

Bestuursrapportage

najaar 2022



## Samenvatting

Hierbij biedt het college de raad de Bestuursrapportage Najaar 2022 aan. De bestuursrapportage heeft als doel tussentijds te rapporteren over de realisatie van de begroting en geeft de stand van zaken weer met de financiële consequenties voor het lopende begrotingsjaar 2022. Wij richten ons primair op afwijkingen ten opzichte van de begroting in 2022.

De financiële consequenties die in beeld zijn gebracht in het hoofdstuk 'Toelichting verwachte afwijkingen', hebben per saldo een positief effect op de begroting 2022 van € 1.935.000. Hierdoor komt het begrotingssaldo, dat na de Bestuursrapportage Voorjaar 2022 werd geraamd op € 429.00 negatief, uit op een positief saldo van € 1.506.000.

### Aanvullende regeling energiekosten

Bij het opstellen van de bestuursrapportage najaar 2022 is geen rekening gehouden met de aanvullende regeling energiekosten. Deze regeling was nog niet voldoende uitgewerkt om in de bestuursrapportage op te nemen. Gezien de urgentie van het onderwerp heeft het college besloten dit alsnog te doen en wordt uw raad verzocht nu een bedrag van €800.000,- te reserveren voor de aanvullende regeling energiekosten. Dit is als apart beslispunt opgenomen. In september, met raadsinformatiebrief 'energiekosten' (22.0102651) heeft het college aangekondigd de mogelijkheden voor een aanvullende regeling te onderzoeken. De contouren van deze aanvullende regeling zijn uitgewerkt, de vervolgstap is de detailuitwerking en het voorbereiden van het uitvoeringsproces. We streven er naar de regeling dit kalenderjaar nog open te stellen en vragen daarom in deze bestuursrapportage de benodigde middelen voor deze regeling. Rondom het ontvangen van deze bestuursrapportage ontvangt u ook de raadsinformatiebrief 'aanvullende regeling energiekosten' (22.0102982). In deze raadsinformatiebrief wordt de beoogde regeling, eventuele risico's en de onderbouwing van het gevraagde budget nader toegelicht.

Bij de Bestuursrapportage van het voorjaar is het budget voor inhuur wegens ziekte en knelpunten opgehoogd. Naar het zich nu laat zien is dit voldoende voor 2022 en behoeft het budget geen nadere bijstelling.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van het begrotingssaldo uiteengezet.

Bedragen x € 1.000 (- is nadelig)	Begroting 2022
<b>Primitieve Begroting 2022</b>	<b>3.219</b>
Wijzigingen Nota van wijziging	-79
<b>Begrotingsuitkomst na Nota van wijziging</b>	<b>3.140</b>
Niet budgettairneutrale raads- en collegebesluiten	-106
<b>Begrotingsuitkomst inclusief raads- en collegebesluiten</b>	<b>3.034</b>
Mutaties Bestuursrapportage voorjaar 2022	-3.462
<b>Begrotingsuitkomst na Bestuursrapportage voorjaar 2022</b>	<b>-429</b>
Mutaties Bestuursrapportage najaar 2022	1.935
<b>Begrotingsuitkomst na Bestuursrapportage najaar 2022</b>	<b>1.508</b>

## Financieel beeld Bestuursrapportage najaar 2022

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de mutaties per programma die zijn verwerkt in deze bestuursrapportage. In bijlage 1 is de Begrotingswijziging bij Bestuursrapportage najaar 2022 opgenomen.

Exploitatie	Begroting 2022 na wijziging	Mutaties Berap najaar 2022	Begroting 2022 na Berap najaar
-------------	-----------------------------	----------------------------	--------------------------------

<b>- 01 Wageningen Sociaal</b>			
+ Lasten	68.032	1.351	69.383
+ Baten	20.962	385	21.347
<b>Totaal 01 Wageningen Sociaal</b>	<b>47.070</b>	<b>966</b>	<b>48.036</b>
<b>- 02 Wageningen Fysiek</b>			
+ Lasten	25.491	557	26.048
+ Baten	14.958	0	14.958
<b>Totaal 02 Wageningen Fysiek</b>	<b>10.533</b>	<b>557</b>	<b>11.090</b>
<b>- 03 Bestuur en Organisatie</b>			
+ Lasten	22.143	572	22.715
+ Baten	79.319	4.029	83.348
<b>Totaal 03 Bestuur en Organisatie</b>	<b>-57.175</b>	<b>-3.457</b>	<b>-60.633</b>
<b>Geraliseerd resultaat</b>	<b>-429</b>	<b>1.935</b>	<b>1.508</b>

### Voortgang realisatie budgetoverhevelingen vanuit jaarrekening 2021

Gelijktijdig met de vaststelling van de jaarstukken 2021 heeft de raad besloten om restantbudgetten over te hevelen naar 2022, en eerder vastgestelde investeringskredieten te verlengen. Het ging hierbij om aanzienlijk grotere bedragen dan gebruikelijk. Naar aanleiding hiervan, en gegeven de capaciteit van de ambtelijke organisatie en de huidige krapte op de arbeidsmarkt, heeft de raad gevraagd in hoeverre de organisatie het beleid inclusief de budgetoverhevelingen kan uitvoeren. Het college heeft toegezegd bij de behandeling van de Begroting 2023 hier op terug te komen. Daartoe is een raadsinformatiebrief opgesteld (nummer 22.0102940).

Bij de voorjaarsrapportage heeft de raad verzocht om een beeld te geven van de mate waarin deze budgetten in 2022 gerealiseerd worden. In totaal is het beeld als volgt:

- € 2,0 miljoen wordt gerealiseerd volgens plan
- € 0,3 miljoen valt vrij in de algemene middelen
- € 1,5 miljoen wordt verzocht om naar 2023 over te hevelen

In bijlage 3 worden de vrijvallende en nogmaals over te hevelen middelen kort nader toegelicht.

Het college zal bij de jaarrekening kritisch kijken naar welke budgetten overgeheveld moeten worden om te voorkomen dat er jaar op jaar wordt doorgeschoven.

### Voortgang investeringen

Bij het opstellen van de bestuursrapportage in het najaar wordt ook gekeken naar de voortgang van de investeringen. Belangrijke afwijkingen in omvang en/of duur worden opgenomen. In totaal wordt nu voor € 5,7 miljoen gemeld aan investeringen die doorschuiven. Er wordt een verzoek gedaan om een krediet te verhogen met ruim € 0,4 mln t.b.v. de nieuwbouw vrije school de Zwaneridder. Een toelichting op de overige wijzigingen in de investeringen vindt u in Bijlage 4.

### **Sturing op resultaten**

Bij de begroting 2023-2026 is in bijlage 1 'Fitte organisatie' aandacht besteed aan het versterken van de sturingscapaciteit van de gemeente. Deze vindt plaats langs twee lijnen:

1. Het versterken van het strategisch en sturend vermogen in verband met de complexiteit van maatschappelijke opgaven door het aanstellen van opgaveleiders;
2. Waar nodig coördinerende/senior rollen (al dan niet tijdelijk) als hulpstructuur van de manager.

De organisatie werkt verder aan sturingsinstrumentarium voor college, MT en budgethouders om te kunnen sturen op capaciteit en middelen.

Praktisch gezien is afgesproken na deze bestuursrapportage om de volgende stappen te zetten:

- De voortgang op de overgehevelde budgetten voortaan in iedere bestuursrapportage op te nemen;
- Naast de gezamenlijke kick-off van de PenC documenten ook een gezamenlijke slot te organiseren, waarin we stilstaan bij de reacties van MT, college en Raad op de opgeleverde documenten vanuit de Plan-Do-Check-Act cyclus;
- Het proces rondom inhuur en allocatie personele middelen te versterken om de sturing hierop te verbeteren.