

# RAADSVORSTEL

Agendapunt

Raad	20 juni 2024	Team	Financiën
Zaaknummer	2172715		
Datum	21 mei 2024		
Onderwerp	Eerste bestuursrapportage 2024		
Programma	Alle begrotingsprogramma's		
Inlichtingen bij	M. Prins		
Telefoonnummer	0318-538832		
E-mailadres	marc.prins@veenendaal.nl		

## Beslispunten

De raad voor te stellen:

1. De eerste bestuursrapportage 2024 met de daarin gemelde afwijkingen en een nadelig saldo van € 5.305.000,-, zijnde het saldo na verwerking genoemde stortingen in en onttrekkingen aan de reserves, vast te stellen.
2. In te stemmen met het onttrekken van € 5.305.000,- in 2024 uit de algemene reserve in verband met het nadelige saldo van alle mutaties uit deze eerste bestuursrapportage 2024.
3. De volgende investeringsbedragen in 2024 beschikbaar te stellen:
  - € 700.000,- voor het project de Wiekslag.
  - € 120.000,- voor de kwaliteit van het binnenklimaat IKC Franse Gat.
4. In te stemmen met het onttrekken van de exploitatie- en kapitaallasten pand Kerkewijk 59 voor 2024 aan de reserve ontheemden

## Waarom naar de raad?

Conform de planning- & controlcyclus 2024 wordt de eerste bestuursrapportage 2024 ter vaststelling aangeboden aan de raad. Op grond van artikel 192 van de Gemeentewet is de raad het bevoegd orgaan om de begroting tussentijds te wijzigen. Bovendien vraagt een aantal bijstellingen uit deze bestuursrapportage om stortingen in en onttrekkingen aan de gemeentelijke reserves. Tevens zijn in deze rapportage de begrotingswijzigingen opgenomen van eerder genomen besluiten. Deze wijzigingen worden in de beslispunten afzonderlijk aan u voorgelegd.

## Samenvatting

De eerste bestuursrapportage 2024 bevat de voortgang van de afspraken voor 2024 ten opzichte van de plannen in de Programmabegroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027. Er kan worden geconcludeerd dat de uitvoering van de doelen grotendeels op schema ligt. Tevens treft u in deze rapportage de financiële ontwikkelingen aan die van invloed zijn op het huidige financiële kader voor 2024 en volgende jaren.

Ten opzichte van de Programmabegroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 laat deze rapportage voor het begrotingsjaar 2024 een verwacht negatief saldo zien van € 5.305.000,-. Het financieel perspectief na deze bestuursrapportage laat een negatief saldo zien van € 669.000,- in 2025, een negatief saldo van € 13.359.000,- in 2026 en een negatief saldo van € 12.313.000,- in 2027.

Deze saldi vormen het vertrekpunt voor het financiële perspectief in de Kadernota 2025-2028. In deze kadernota wordt u nader geïnformeerd over de toekomstige financiële ontwikkelingen en worden u keuzes voorgelegd hoe met deze ontwikkelingen om te gaan.

### **Inleiding**

De eerste bestuursrapportage 2024 maakt deel uit van de gemeentelijke planning- & controlcyclus over 2024. In 2024 worden er in totaal drie bestuursrapportages opgesteld. Deze eerste bestuursrapportage is zowel financieel als inhoudelijk van aard en staat in het teken van de voortgang van de afspraken uit de begroting. Daarnaast vindt er een actualisering van de exploitatiebudgetten, de reserves en de risico's van 2024 in deze rapportage plaats.

De bestuursrapportages van gemeente Veenendaal worden online gepubliceerd op de website <https://veenendaal.begrotingsapp.nl>.

### **Beoogd resultaat**

Met dit voorstel wordt inzicht geboden in de voortgang van de afspraken uit de begroting, alsmede de financiële afwijkingen van de in de Programmabegroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 vastgestelde budgetten en het geven van een bijgesteld financieel kader voor 2024 en volgende jaren.

### **Argumenten**

#### *1. De door u beschikbaar gestelde budgetten dienen op onderdelen te worden bijgesteld*

Binnen de programma's hebben diverse mutaties plaatsgevonden, welke per saldo leiden tot een nadelig resultaat van deze rapportage van € 5.305.000,-.

#### *2. Het is gebruikelijk om het saldo van een bestuursrapportage te verrekenen met de algemene reserve*

Het totaal van de afwijkingen in deze bestuursrapportage resulteert in een nadeel voor 2024 van € 5.305.000,-. Conform de bestendige gedragslijn wordt voorgesteld dit bedrag te onttrekken uit de algemene reserve.

#### *3. Voor de uitvoering van de geplande activiteiten zijn aanvullende investeringsbedragen nodig*

##### *a. Aanvullende voorbereidingsinvesteringsbudget Project de Wiekslag € 700.000,-*

Voor het project de Wiekslag een aanvullend voorbereidingsinvesteringsbudget beschikbaar te stellen van € 700.000,-. De voorbereiding van het project heeft meer tijd gekost ook omdat de scope van het project is uitgebreid. Daarnaast is voor dit project gekozen om met een bouwteam te werken, waardoor er werkzaamheden naar voren gehaald worden. Mede door het afspreken van een prijsplafond vallen deze uitgaven binnen het totaal geraamde bedrag voor het project.

##### *b. Aanvullende investering binnenklimaat IKC Franse Gat € 120.000,-*

Voor het IKC Frans Gat is in overleg met de schoolbesturen besloten om extra te investeren in de kwaliteit van het binnenklimaat (temperatuurklasse B in plaats van C (goed i.p.v. voldoende). De investeringskosten hiervoor zijn € 120.000,-.

#### *4. Reserve ontheemden is gevormd om toekomstige lasten te dekken.*

Recent heeft de gemeente Veenendaal het pand aan de Kerkewijk 59 aangekocht om daar een opvanglocatie van te maken voor de opvang van ongeveer 40 Oekraïense-vluchtelingen. Voorgesteld wordt om de exploitatie- en kapitaallasten structureel te onttrekken aan de reserve ontheemden.

#### **Alternatieven**

Wij hebben de financiële afwijkingen verwerkt op basis van alle door u genomen besluiten en de bestendige gedragslijn. Vanuit uw kaderstellende bevoegdheid en uw budgetrecht kunt u alsnog andere keuzes maken.

#### **Kanttekeningen**

In het uitvoeringsplan IBK-SD 2024 is gesteld dat de effectenmonitor tweemaal per jaar opgemaakt wordt. Elk halfjaar is de effectenmonitor beschikbaar. Deze zal in de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2024 zichtbaar zijn voor het eerste halfjaar.

#### **Participatie**

Tijdens de commissievergaderingen is er de mogelijkheid om in te spreken. De signalen vanuit de samenleving kunt u meenemen in uw politieke afweging om te komen tot besluitvorming.

#### **Wat betekent dit besluit voor inwoners?**

Via deze bestuursrapportage kunnen de inwoners kennisnemen van de voortgang van de afspraken uit de begroting en de financiële ontwikkelingen in 2024.

#### **Aanpak / uitvoering**

De incidentele en structurele effecten van de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen zijn verwerkt in de begroting 2024 en de structurele effecten worden verwerkt in de Kadernota 2025 - 2028.

#### **Communicatie over dit besluit**

Na vaststelling in het college zal de eerste bestuursrapportage via de reguliere communicatiekanalen openbaar gemaakt worden.

#### **Evaluatie**

Deze eerste bestuursrapportage vormt een (financiële) tussenevaluatie van de uitvoering van de Programmabegroting 2024. In oktober 2024 wordt u de tweede bestuursrapportage 2024 voorgelegd. Deze rapportage is zowel inhoudelijk als financieel van aard. In december volgt daarna nog de derde bestuursrapportage 2024. Deze laatste rapportage is alleen financieel van aard. In de jaarstukken 2024 zal zowel over beleid als over de financiën verantwoording aan u afgelegd worden over het gehele jaar 2024

#### **Kosten, baten, dekking**

De diverse bijstellingen in deze bestuursrapportage hebben in totaal een negatief saldo voor 2024 van € 5.305.000,-. Dit saldo wordt onttrokken aan de algemene reserve.

Het totaal van alle in de beslispunten genoemde bijstellingen wordt verwerkt met de bijgevoegde begrotingswijziging.

Burgemeester en wethouders,

mevrouw drs. S.M. Deelstra  
secretaris

de heer K.J.G. Kats  
burgemeester

**Bijlagen**

1. Eerste Bestuursrapportage 24
2. Eerste Bestuursrapportage 24 – begrotingswijziging

**Ter inzage**