

# 3E BESTUURS RAPPORTAGE 2021



Veenendaal maakt  
plaats voor jou

## Inhoudsopgave

<b>INHOUDSOPGAVE .....</b>	<b>2</b>
<b>INLEIDING .....</b>	<b>3</b>
<b>PROGRAMMA 1: FYSIEKE LEEFOMGEVING .....</b>	<b>14</b>
<b>PROGRAMMA 2: ECONOMIE, WERK EN ONTWIKKELING .....</b>	<b>18</b>
<b>PROGRAMMA 3: SOCIALE LEEFOMGEVING .....</b>	<b>21</b>
<b>PROGRAMMA 4: BURGER EN BESTUUR.....</b>	<b>30</b>
<b>PROGRAMMA 5: ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN .....</b>	<b>32</b>
<b>PROGRAMMA 6: BEDRIJFSVOERING .....</b>	<b>34</b>
<b>VOORTGANG RISICO'S .....</b>	<b>36</b>
<b>BIJLAGEN .....</b>	<b>39</b>

## Inleiding

### Algemeen

Voor u ligt de 3e bestuursrapportage 2021. De 3e bestuursrapportage is hoofdzakelijk financieel van aard en staat in het teken van het aanpassen van de bestaande ramingen en het prognosticeren van het rekeningresultaat. Tevens vindt u in de rapportage een actualisatie van de risico's. De inhoudelijke verantwoording op basis van de doelen zoals die zijn opgenomen in de Programmabegroting 2021-2024 maakt geen onderdeel uit van deze rapportage. Tussentijdse verantwoording hierover heeft reeds via de 1e en 2e bestuursrapportage plaatsgevonden. De eindverantwoording zal plaatsvinden in de jaarrekening 2021.

In deze bestuursrapportage wordt verantwoording afgelegd over de financiële afwijkingen ten opzichte van de actuele Programmabegroting 2021-2024 (primitieve programmabegroting inclusief nadien genomen raadsbesluiten zoals de 1e en 2e bestuursrapportage 2021). Deze rapportage heeft daarom voornamelijk betrekking op de financiële ontwikkelingen die zich in 2021 hebben voorgedaan na de 2e bestuursrapportage 2021 (met peildatum 1 september). De peildatum van deze rapportage is 1 november 2021.

Deze rapportage gaat in op afwijkingen, zowel wat betreft de baten en lasten, de geleverde goederen en diensten en indien daar aanleiding voor is de maatschappelijke effecten. In deze rapportages wordt in ieder geval aandacht besteed aan afwijkingen groter dan € 25.000.

Om de leesbaarheid van het document te vergroten is er in de bijlage een lijst van afkortingen opgenomen.

## **De coronacrisis (COVID-19)**

In september zijn de maatregelen verder versoepeld. We kunnen zonder de verplichte 1,5 meter maatregel. Dit is een grote stap vooruit. Zo kan de horeca weer op maximale capaciteit open en zijn alle evenementen toegestaan. De landelijke cijfers laten zien dat ruim 84% van alle mensen van 18 jaar en ouder volledig is gevaccineerd. Ruim 87% van deze leeftijdsgroep heeft minimaal één prik gehad (bron RIVM). Alleen met een zo hoog mogelijke vaccinatiegraad kunnen alle maatregelen worden losgelaten, de kwetsbare mensen in de samenleving worden beschermd en blijft iedereen toegang tot zorg hebben. Het aantal besmettingen is in de afgelopen weken hard gestegen. Steeds meer mensen worden opgenomen in het ziekenhuis. Het kabinet heeft op 2 november extra maatregelen aangekondigd om de snelle verspreiding van het coronavirus af te remmen.

### **Financiële effecten**

De crisis en de maatregelen hebben nog steeds gevolgen voor de uitvoering van de begroting 2021. In deze rapportage vindt u de ontwikkelingen als gevolg van de coronacrisis in financiële zin terug per taakveld binnen de programma's.

In onderstaand overzicht zijn de budgettaire effecten van de crisis en de genomen maatregelen (op programmaniveau) in een totaaloverzicht opgenomen.

Programma	Overgehevelde middelen vanuit 2020 (via resultaatbestemming) (A)	Geraamde inkomsten compensatie 1e berap 2021 (B)	Geraamde inkomsten compensatie 2e berap 2021 (C)	Geraamde inkomsten compensatie 3e berap 2021 (D)	Totaal beschikbaar budget 2021 (A+B+C+D)
1 Fysieke Leefomgeving	€ -	€ -			€ -
2 Economie, Werk en Ontwikkeling	€ -	€ -			€ -
3 Sociale Leefomgeving	€ -	€ 2.168.000	€ 709.042		€ 2.877.042
4 Burger en Bestuur	€ -	€ -			€ -
5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	€ 1.893.000	€ 1.969.000	€ 30.000	€ 957.000	€ 4.849.000
6 Bedrijfsvoering Reserveringen (diverse programma's)	€ -	€ -			€ -
<b>Eindtotaal</b>	<b>€ 1.893.000</b>	<b>€ 4.137.000</b>	<b>€ 739.042</b>	<b>€ 957.000</b>	<b>€ 7.726.042</b>

Programma	Geraamde uitgaven middelen vanuit 2020 (E)	Geraamde gedeerde inkomsten 1e berap 2021 (F)	Geraamde gedeerde inkomsten 2e berap 2021 (G)	Geraamde gedeerde inkomsten 3e berap 2021 (H)	Geraamde uitgaven 1e berap 2021 (I)	Geraamde uitgaven 2e berap 2021 (J)	Geraamde uitgaven 3e berap 2021 (K)	Totaal verwachte uitgaven/gederde inkomsten 2021 (E+F+G+H+I+J+K)	Saldo 2021 (totaal budget - totaal verwachte uitgaven/gederde inkomsten)
1 Fysieke Leefomgeving	€ -	€ -						€ -	€ -
2 Economie, Werk en Ontwikkeling	€ 40.000	€ 100.000						€ 140.000	€ -140.000
3 Sociale Leefomgeving	€ 760.000	€ -			€ 3.039.000	€ 1.037.042	€ -403.000	€ 4.433.042	€ -1.556.000
4 Burger en Bestuur	€ -	€ -			€ 222.000	€ 85.000	€ -40.000	€ 267.000	€ -267.000
5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	€ 75.000	€ -						€ 75.000	€ 4.774.000
6 Bedrijfsvoering Reserveringen (diverse programma's)	€ 900.000	€ -				€ 147.000	€ -250.000 € 795.000	€ 797.000 € 795.000	€ -797.000 € -795.000
<b>Eindtotaal</b>	<b>€ 1.775.000</b>	<b>€ 100.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 3.261.000</b>	<b>€ 1.269.042</b>	<b>€ 102.000</b>	<b>€ 6.507.042</b>	<b>€ 1.219.000</b>

De financiële afwijkingen in deze rapportage betreffen:

1. Inkomsten compensatie 2021:

- tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) (€ 727.000 voordelig);
- buurt- en dorpshuizen (€ 38.000 voordelig);
- lokale cultuur (€ 192.000 voordelig).

2. Inkomsten compensatie 2022:

- aanvullend pakket re-integratie bijstandsgerechtigden (€ 34.000 voordelig);
- impuls re-integratie bijstandsgerechtigden (€ 100.000 voordelig);
- gemeentelijk schuldenbeleid (€ 110.000 voordelig);
- bijzondere bijstand (€ 55.000 voordelig).

3. Geraamde gedeerde inkomsten 2021:

-

4a. Geraamde uitgaven 2021 (compensatie door corona):

- hogere uitgaven TONK (€ 27.000 nadelig);
- lagere uitgaven coronaherstelfonds (€ 300.000 voordelig);
- hogere uitgaven interventieteams (€ 35.000 nadelig);
- hogere uitgaven toezicht en handhaving (€ 40.000 nadelig).

4b. Geraamde uitgaven 2021 (reguliere budgetten):

- lagere uitgaven implementatiebudget quasi investering Welzijn (€ 130.000 voordelig);
- lagere uitgaven evenementenbeleid (€ 115.000 voordelig);
- lagere uitgaven opleidingsbudget (€ 250.000 voordelig).

5. Reserveringen 2021:

- hogere storting meerjarige middelen implementatiebudget quasi investering Welzijn (€ 130.000 nadelig);
- hogere storting meerjarige middelen opleidingsbudget (€ 250.000 nadelig);
- hogere storting meerjarige middelen coronaherstelfonds (€ 300.000 nadelig);
- hogere storting meerjarige middelen evenementenbeleid (€ 115.000 nadelig).

De geraamde inkomsten door compensatie vanuit het Rijk, voor zover het de algemene uitkering betreft, is gebaseerd op de decembercirculaire 2020, de maartbrief 2021, meicirculaire 2021 en de septembercirculaire 2021 vanuit het ministerie van BZK. Deze compensatie vanuit het Rijk is als volgt onder te verdelen:

Onderwerp	Toegekende compensatie decembercirculaire 2020	Toegekende compensatie maartbrief 2021 BZK	Toegekende compensatie mei-circulaire 2021	Toegekende compensatie septembercirculaire 2021	Totaal toegekende compensatie	Toegekende compensatie septembercirculaire 2021	Totaal toegekende compensatie
	2021	2021	2021	2021	2021	2022	2022
Lokale culturele voorzieningen	€ 513.000			€ 192.000	€ 705.000		
Extra kosten verkiezingen	€ 82.000				€ 82.000		
Compensatie quarantainekosten	€ 108.000				€ 108.000		
Aanvullende pakket re-integratiekosten	€ 203.000				€ 203.000	€ 34.000	€ 34.000
Gemeentelijke schuldenbeleid	€ 115.000				€ 115.000	€ 110.000	€ 110.000
Bijzondere bijstand	€ 40.000				€ 40.000	€ 55.000	€ 55.000
Perspectief jeugd en jongeren		€ 152.000			€ 152.000		
Jongerenwerk		€ 52.000			€ 52.000		
Mentale ondersteuning		€ 43.000			€ 43.000		
Activiteiten en ontmoetingen		€ 30.000			€ 30.000		
Bijzondere bijstand (TONK)		€ 242.000		€ 727.000	€ 969.000		
Afvalverwerking		€ 102.000			€ 102.000		
Bestrijden eenzaamheid ouderen		€ 127.000			€ 127.000		
Extra begeleiding kwetsbare groepen		€ 141.000			€ 141.000		
Voorschoolse voorziening peuters		€ 19.000			€ 19.000		
Heroriëntatie zelfstandigen			€ 20.000		€ 20.000		
Jeugd aan Zet			€ 10.000		€ 10.000		
Buurt- en dorpshuizen				€ 38.000	€ 38.000		
Impuls re-integratie bijstandsgerechtigden						€ 100.000	€ 100.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.061.000</b>	<b>€ 908.000</b>	<b>€ 30.000</b>	<b>€ 957.000</b>	<b>€ 2.956.000</b>	<b>€ 299.000</b>	<b>€ 299.000</b>

Bovenstaande tabel is een uitwerking /specificatie van de inkomsten uit de tabel "financiële effecten coronacrisis".

### Conclusie

Uit de bovengenoemde overzichten blijkt dat op dit moment het beschikbare budget voor de corona-effecten in 2021 € 7.726.042 bedraagt. Daarnaast zijn de verwachte uitgaven / gederfde inkomsten in 2021 geprognosticeerd op € 6.507.042. Op dit moment resteert derhalve een bedrag van € 1.219.000. In de tweede bestuursrapportage 2021 is een saldo van € 364.000 gemeld. Het verschil tussen de 2e en 3e bestuursrapportage bedraagt € 855.000.

Het restant van de "coronagelden" vanuit deze rapportage, ad € 855.000, wordt via de stelpost "coronagelden" gereserveerd om de extra onvermijdbare uitgaven dan wel gederfde inkomsten die zich dit jaar vanwege de coronamaatregelen nog voordoen, te dekken. In de jaarstukken zullen we u nader informeren over de financiële ontwikkelingen die voortvloeien uit de coronacrisis.

## **Investeringskredieten**

De raad wordt voorgesteld om de volgende investeringsbedragen beschikbaar te stellen:

### **Vorbereidingsbudget voor startfase School in Groenpoort (€ 100.000)**

In juni 2021 heeft de raad besloten om een nieuw schoolgebouw in Groenpoort te ontwikkelen. Omdat het investeringsbudget (inclusief voorbereidingskosten) voor deze school nog niet via een meerjareninvesteringsplan beschikbaar is gesteld, is een raadsbesluit voor het nu alvast beschikbaar stellen een voorbereidingskrediet nodig. Dit budget is nodig om de projectopdracht, stedenbouwkundige inpassing, samenwerkingsovereenkomst met het schoolbestuur, de voorbereidingen voor de grondaankoop en diverse andere zaken te kunnen uitvoeren. Dit leidt vervolgens tot een raadsvoorstel medio 2022 voor het vervolg. Dit bedrag omvat tevens budget voor inschakeling van (een) externe partij(en) voor een deel van deze werkzaamheden. De externe inzet is hoger dan normaal omdat er met dit besluit diverse onderwijstrajecten tegelijk lopen waar onvoldoende capaciteit binnen de organisatie voor aanwezig is.

### **Aanschaf gebruikersapparatuur (investering € 516.000)**

In het kader van het ‘Veens Nieuwe Werken’ is besloten om de vaste pc’s en telefoons te vervangen door laptops en mobieltjes. Hierdoor kan er op elk moment en op elke plaats gewerkt worden en wordt het thuiswerken nog beter gefaciliteerd. Voor deze en overige ICT-ontwikkelingen is in de Programmabegroting 2021-2024 structureel € 210.000 per jaar opgenomen.

Nu heeft de aanschaf van deze gebruikersapparatuur een meerjarig karakter en dient derhalve als investering beschouwd te worden. In totaal bedraagt de investering € 936.000. Hiervan is reeds € 420.000 beschikbaar binnen de huidige investeringsbedragen. Resteert een nog beschikbaar te stellen investeringsbedrag van € 516.000. Voorgesteld wordt daarom voor de aanschaf van de gebruikersapparatuur een aanvullend investeringsbedrag van € 516.000 beschikbaar te stellen. De jaarlijkse (kapitaal)lasten van dit aanvullende investeringsbedrag worden gedekt uit de beschikbare € 210.000 vanuit de Programmabegroting 2021-2024. De mutatie heeft daarmee geen budgettaire gevolgen voor ons financieel meerjarenperspectief.

### **Aanschaf boekscanner (investering € 17.000)**

Voor het verder digitaliseren en professionaliseren van het gemeentearchief is de aanschaf van een boekscanner noodzakelijk. Met de huidige (standaard) scanners is het niet mogelijk om op een goede manier oude kwetsbare archiefstukken en boeken te scannen, met mogelijke schade aan de stukken tot gevolg. Met de aanschaf van een boekscanner kan het gemeentearchief op een professionele manier haar kwetsbare boeken, archiefstukken en collecties scannen. De aanschafprijs van de boekscanner bedraagt € 17.000. In het huidige meerjareninvesteringsplan is geen rekening gehouden met deze investering. Voorgesteld wordt daarom om een investeringsbedrag van € 17.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf van een boekscanner.

De jaarlijkse (kapitaal)lasten kunnen gedekt worden uit de gereserveerde kapitaallasten voor de bedrijfsvoering. Daarmee heeft ook deze mutatie geen budgettaire consequenties voor het financieel meerjarenperspectief.

### **Saldo 3e bestuursrapportage 2021**

Uiteindelijk resulteert deze 3e bestuursrapportage 2021 (na verwerking van de mutaties in de bestemmingsreserves) in een positief saldo van € 156.000 voor 2021. Voorgesteld wordt dit resultaat te storten in de algemene reserve.

Het raadsvoorstel bij de bestuursrapportage bevat een begrotingswijziging waarin we de financiële over- en onderschrijdingen aan u voorleggen.

Om recht te doen aan ons uitgangspunt ‘een zo goed mogelijke benadering van het resultaat van de jaarrekening’, zijn alle bij ons bekende financiële ontwikkelingen in deze rapportage



gemeld en wordt waar mogelijk voorgesteld om de begroting hierop aan te passen. In meerdere gevallen gaat het om nog niet bestede budgetten waarvan de onderliggende activiteiten een meerjarig karakter hebben. Van deze budgetten wordt in deze rapportage voorgesteld om de restantbudgetten via de reserve meerjarige middelen over te hevelen naar 2022 en volgende jaren.

### Over te hevelen budgetten van 2021 naar 2022 e.v. jaren

In de rapportage wordt voorgesteld om een aantal budgetten over te hevelen van 2021 naar 2022 e.v. jaren. Het gaat specifiek om de volgende budgetten:

Programma	Omschrijving	Bedrag	Incidenteel of meerjarig budget
1	Parkeermaatregelen	€ 55.000	Incidenteel
1	Mobiliteitsonderzoek Veenendaal	€ 20.000	Incidenteel
1	Kerkensvisie	€ 50.000	Incidenteel
1	Baggerwerkzaamheden	€ 178.000	Meerjarig
1	Stikstofdossier	€ 65.000	Meerjarig
1	Verduurzaming Gemeentelijk vastgoed	€ 500.000	Meerjarig
1	Stedenbouwkundige structuurvisies	€ 20.000	Meerjarig
1	LEADER programma Utrecht-Oost	€ 15.000	Incidenteel
1	Implementatiebudget Omgevingswet	€ 275.000	Meerjarig
2	Ondernemersdienstverlening	€ 150.000	Meerjarig
2	Programma Vitale Binnenstad	€ 300.000	Meerjarig
2	ICT Campus	€ 300.000	Meerjarig
2	Viering 75 jaar Vrijheid!	€ 20.000	Incidenteel
2	Evenementen	€ 95.000	Incidenteel
3	Onderwijsbeleid	€ 8.000	Incidenteel
3	ICT-fonds	€ 54.000	Meerjarig
3	Peuterwerk	€ 72.000	Incidenteel
3	Cultuurbeleid Stichting Muziekschool	€ 29.000	Incidenteel
3	Implementatiebudget quasi investering Welzijn	€ 130.000	Meerjarig
3	Coronaherstelfonds	€ 300.000	Incidenteel
3	Transformatiebudget	€ 66.000	Meerjarig
3	Integrale projecten Sociaal Domein	€ 125.000	Meerjarig
3	Wet Inburgering	€ 75.000	Incidenteel
3	Schuldhelpverlening	€ 50.000	Meerjarig
3	Maatwerkbudget	€ 200.000	Meerjarig
3	Programma Sociaal Domein	€ 300.000	Meerjarig
3	Opvang en beschermd wonen	€ 305.000	Meerjarig
3	GIDS gelden	€ 69.000	Meerjarig
3	Gezondheidsbeleid	€ 15.000	Incidenteel
4	Werkbudget IVP/ondermijning	€ 17.000	Incidenteel
6	Wetsontwerp Breed offensief	€ 44.000	Incidenteel
6	Opleidingsbudget	€ 250.000	Incidenteel
6	Art. 213a onderzoeken	€ 45.000	Incidenteel
<b>Totaal</b>		<b>€ 4.197.000</b>	

Met de overheveling van de budgetten wordt bewerkstelligd dat de geplande activiteiten c.q. resultaten kunnen worden uitgevoerd en de resultaten worden behaald. Het opnieuw beschikbaar stellen van deze budgetten per 1 januari 2022 zorgt ervoor dat de afgesproken activiteiten geen vertraging oplopen. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar bijlage 3 in deze rapportage.

### Coronaherstelfonds

Voor de activiteiten vanuit de 1e tranche van het coronaherstelfonds is € 100.000 beschikbaar. Tot dusver zijn de volgende aanvragen gehonoreerd:

- St. Kinderkoor Oase: Musical "Into the Woods Junior", (project voor kinderen en jongeren) kosten € 4.500;

- Netwerk voor jou: get up and enjoy (project voor jongeren tussen 16 en 27 jaar), kosten € 25.000;
- Ritmeester veenzangers mannenkoor (voor een gratis en publiek toegankelijk kerstconcert) kosten € 4.495;
- Veenendaal kamerkoor (voor een publiekelijk toegankelijk concert), kosten € 1.200;
- Ontmoetingshuis onder ons (voor relatie opbouw avonden voor echt)paren), kosten € 3.525;
- Bibliotheek (voor zondagsopenstelling 1e halfjaar van 2022), kosten € 22.390.

Op dit moment resteert nog een budget van € 38.890

## Financieel vertrekpunt

Het financieel vertrekpunt voor deze rapportage is de Programmabegroting 2021-2024, de 3e bestuursrapportage 2020, de 1e bestuursrapportage 2021, de Kadernota 2022-2025, de structurele effecten vanuit de meicirculaire 2021, het saldo van de 2e bestuursrapportage 2021 en het saldo van de Programmabegroting 2022-2025. De financiële gevolgen van de septembercirculaire 2021 zijn voor het jaar 2021 en de taakmutaties voor de jaren 2021 tot en met 2025 in deze rapportage verwerkt. De financiële consequenties van de algemene mutaties voor de jaren 2022 en verder worden meegenomen in de eerste bestuursrapportage 2022 en Kadernota 2023-2026. Voor de inzichtelijkheid van het meerjarenperspectief zijn deze consequenties in onderstaande tabel reeds opgenomen.

bedragen x € 1.000	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Saldi Programmabegroting 2021-2024	910	604	509	-1057
Verrekening saldi Programmabegroting 2021-2024 met de algemene reserve	-910	-604	-509	1057
Saldi septembercirculaire 2020		780	777	850
Saldi 3e bestuursrapportage 2020	-125	-125	-125	-125
Saldi 1e bestuursrapportage 2021	-455	-42	-42	-60
Saldi Kadernota 2022-2025		-398	-311	-608
Saldi meicirculaire 2021		449	-579	-1043
<b>Saldo voor 2e bestuursrapportage 2021 (basisscenario)</b>	<b>-580</b>	<b>664</b>	<b>-280</b>	<b>-986</b>
Aanvullend budget KN vervolgsenario		2.100	2.100	2.100
Saldo voorstellen KN vervolgsenario		-1.913	-1.953	-2.042
<b>Saldo voor 2e bestuursrapportage 2021 (vervolgsenario)</b>	<b>-580</b>	<b>851</b>	<b>-133</b>	<b>-928</b>
Saldi 2e bestuursrapportage 2021	1.369	186	312	705
Saldi Programmabegroting 2022-2025		154	-151	-273
Saldi septembercirculaire 2021		3.153	2.482	2.466
Saldi verwerking loon- en prijsstijgingen		-388	-667	-862
<b>Saldo voor 3e bestuursrapportage 2021</b>	<b>789</b>	<b>3.956</b>	<b>1.843</b>	<b>1.108</b>

### Financiële effecten 3e bestuursrapportage 2021

In onderstaand overzicht vindt u de totaalbedragen voor de jaren 2021 tot en met 2024 van de financiële effecten c.q. ontwikkelingen zoals ze in deze rapportage zijn opgenomen.

In de bestuursrapportage hebben we een splitsing aangebracht tussen:

- financiële ontwikkelingen (afwijkingen) die effect hebben op het begrotingssaldo; deze ontwikkelingen zijn opgenomen en toegelicht bij de diverse programma's;
- budgettair neutrale afwijkingen; deze ontwikkelingen (die geen effect hebben op het begrotingssaldo, maar wel programma overschrijdend kunnen zijn) vindt u terug in bijlage 1;
- In het gepresenteerde financieel overzicht hieronder zijn structurele gevolgen van ontwikkelingen die zich in 2021 voordoen opgenomen. Het gaat concreet om ontwikkelingen die zich binnen het bestaande beleid voordoen. De structurele gevolgen worden opgenomen in de Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025. In bijlage 2 vindt u een overzicht van deze structurele mutaties.

### Financiële effecten voor 2021

Op basis van deze rapportage laat het begrotingsjaar 2021 een verwacht positief saldo zien van € 156.000. De grootste afwijkingen die van invloed zijn op dit resultaat betreffen de hogere baten gemeentefonds (€ 1.108.000 voordelig), hogere lasten reservering stelpost coronagelden (€ 855.000 nadelig), hogere lasten herstelwerkzaamheden zwembad (€ 150.000 nadelig) en lagere lasten participatie (€ 90.000 voordelig). Voorgesteld wordt om het voordeel van € 156.000 te storten in de algemene reserve.

### Financiële effecten voor 2022-2025

In de rapportage worden meerdere financiële ontwikkelingen gemeld die van invloed zijn op het meerjarenperspectief 2022-2025. U vindt deze ontwikkelingen terug bij de diverse programma's. Per saldo is sprake van de volgende afwijkingen: € 235.000 negatief in 2022, € 12.000 negatief in 2023 en € 67.000 negatief in 2024. Het financieel perspectief na deze bestuursrapportage laat een positief saldo zien van € 3.721.000 in 2022, een positief saldo van € 1.831.000 in 2023 en een positief saldo van € 1.041.000 in 2024.

Bedragen x €1.000

Financieel overzicht (bedragen x € 1.000)	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten	-3.485	1.054	725	725
Baten	1.503	1.051	713	658
<b>A. Saldo van baten en lasten 3e bestuursrapportage 2021</b>	<b>4.987</b>	<b>-3</b>	<b>-12</b>	<b>-67</b>
Onttrekkingen	278	-232	0	0
Stortingen	5.109	0	0	0
<b>B. Mutaties reserves 3e bestuursrapportage 2021</b>	<b>-4.831</b>	<b>-232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal 3e bestuursrapportage 2021 (A+B)</b>	<b>156</b>	<b>-235</b>	<b>-12</b>	<b>-67</b>

### Financieel perspectief na verwerking 3e bestuursrapportage 2021

Het financiële perspectief voor de komende jaren ziet er, na verwerking van de financiële effecten uit deze rapportage, samenvattend als volgt uit:

bedragen x € 1.000	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Saldo voor 3e bestuursrapportage 2021	789	3.956	1.843	1.108
Totaal 3e bestuursrapportage 2021	156	-235	-12	-67
<b>Financieel perspectief na 3e bestuursrapportage 2021</b>	<b>945</b>	<b>3.721</b>	<b>1.831</b>	<b>1.041</b>

Samenvatting financiële afwijkingen 3e bestuursrapportage 2021

Hieronder vindt u de financiële afwijkingen per programma.

Bedragen x €1.000

Programma	Raming 2021				
	Baten	Lasten	Stortingen	Onttrekkingen	Saldo
<b>1 Fysieke Leefomgeving</b>					
0.10A - Mutaties reserves Fysieke Leefomgeving	0	0	1.178	278	-900
0.3A - Beheer overige gebouwen en gronden	29	51	0	0	-22
0.63 - Parkeerbelasting	-49	0	0	0	-49
2.1B - Verkeer en vervoer	0	-75	0	0	75
5.5A - Cultureel Erfgoed	0	-128	0	0	128
6.1D - Samenkracht en burgerparticipatie	0	-35	0	0	35
7.2A - Riolering	0	-178	0	0	178
7.4D - Milieubeheer	0	-565	0	0	565
8.1A - Ruimtelijke Ordening	0	-35	0	0	35
8.1C - Ruimtelijke Ordening	0	-275	0	0	275
8.3A - Wonen en bouwen	-232	0	0	0	-232
8.3B - Wonen en bouwen	50	0	0	0	50
8.3D - Wonen en bouwen	0	131	0	0	-131
<b>Totaal 1 Fysieke Leefomgeving</b>	<b>-202</b>	<b>-1.109</b>	<b>1.178</b>	<b>278</b>	<b>7</b>
<b>2 Economie, Werk en Ontwikkeling</b>					
0.10B - Mutaties reserves Economie, Werk en Ontwikkeling	0	0	865	0	-865
3.1A - Economische ontwikkeling	0	-150	0	0	150
3.1C - Economische ontwikkeling	0	-600	0	0	600
3.4A - Economische promotie	0	0	0	0	0
3.4B - Economische promotie	0	-115	0	0	115
<b>Totaal 2 Economie, Werk en Ontwikkeling</b>	<b>0</b>	<b>-865</b>	<b>865</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 Sociale Leefomgeving</b>					
0.10C - Mutaties reserves Sociale Leefomgeving	0	0	1.798	0	-1.798
4.2A - Openbaar basisonderwijs	0	42	0	0	-42
4.3A - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	-134	0	0	134
5.2A - Sportaccommodaties	0	307	0	0	-307
5.3A - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-184	-133	0	0	-51
5.3B - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	-29	0	0	29
5.4A - Musea	0	0	0	0	0
6.1G - Samenkracht en burgerparticipatie	0	-430	0	0	430
6.2A - Wijkteams	0	-191	0	0	191
6.2B - Wijkteams	-12	0	0	0	-12
6.3A - Inkomensregelingen	0	27	0	0	-27
6.3B - Inkomensregelingen	-193	-43	0	0	-150
6.4 - Begeleide participatie	0	-90	0	0	90
6.5A - Arbeidsparticipatie	0	-445	0	0	445
6.71A - Maatwerkdienstverlening 18+	0	-250	0	0	250
6.72A - Maatwerkdienstverlening 18-	0	-300	0	0	300
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	0	-415	0	0	415
7.1A - Volksgezondheid	0	-84	0	0	84
7.1B - Volksgezondheid	0	43	0	0	-43
<b>Totaal 3 Sociale Leefomgeving</b>	<b>-389</b>	<b>-2.125</b>	<b>1.798</b>	<b>0</b>	<b>-62</b>
<b>4 Burger en Bestuur</b>					
0.10D - Mutaties reserves Burger en Bestuur	0	0	17	0	-17
1.2 - Openbare orde en veiligheid	0	94	0	0	-94
<b>Totaal 4 Burger en Bestuur</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>-110</b>
<b>5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>					

Programma	Raming 2021				
<b>0.10E - Mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>	0	0	913	0	-913
<b>0.5 - Treasury</b>	73	0	0	0	73
<b>0.64A - Belastingen overig</b>	913	0	0	0	913
<b>0.64C - Belastingen overig</b>	0	44	0	0	-44
<b>0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds</b>	1.108	0	0	0	1.108
<b>0.8 - Overige baten en lasten</b>	0	855	0	0	-855
<b>Totaal 5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>	<b>2.094</b>	<b>899</b>	<b>913</b>	<b>0</b>	<b>282</b>
<b>6 Bedrijfsvoering</b>					
<b>0.10F - Mutaties reserves Bedrijfsvoering</b>	0	0	339	0	-339
<b>0.4L - Overhead (P&amp;O)</b>	0	-250	0	0	250
<b>0.4N - Overhead (Vastgoed)</b>	0	-65	0	0	65
<b>0.4P - Overhead (Strategie)</b>	0	26	0	0	-26
<b>9.914 - Algemeen Bijstand, Reintegratie en Participatie</b>	0	-44	0	0	44
<b>9.917 - Algemeen Control</b>	0	-45	0	0	45
<b>Totaal 6 Bedrijfsvoering</b>	<b>0</b>	<b>-378</b>	<b>339</b>	<b>0</b>	<b>39</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>1.503</b>	<b>-3.485</b>	<b>5.109</b>	<b>278</b>	<b>156</b>

## Prognose stand algemene reserve

Onderstaand vindt u de prognose van de stand van de algemene reserve. In deze prognose is nog geen rekening gehouden met het saldo van deze bestuursrapportage.

Stand algemene reserve (bedragen x € 1.000)	2021
Stand per 1/1	16.871
Toevoegingen regulier	20
Onttrekkingen regulier	-16
Quasi inbesteden welzijn (1e berap 2020 en Kaderbrief 2021-2024)	-350
Onttrekkingen/stortingen o.b.v. Programmabegroting 2021-2024	910
Amendementen Programmabegroting 2021-2024	-33
IKC Franse Gat (raad 01-01-2021)	-460
Resultaat Jaarstukken 2020	2.390
Huisvestingskosten De Bongerd (1e berap 2021)	-19
Lagere opbrengst Ellekoot (1e berap 2021)	-13
Resultaat 1e berap 2021	-455
Amendement 1e berap (onderzoek theater Lampegiet)	-100
Tussenstap Visie Stadspark (raad 16 september 2021)	-60
Correctie resultaat berap 3 2020 tlv AR	-125
Resultaat 2e berap 2021	1.369
<b>Prognose stand algemene reserve per 09-11-2021</b>	<b>19.929</b>

## Programma 1: Fysieke leefomgeving

Financiële ontwikkelingen Fysieke leefomgeving  
Bedragen x €1.000

Feiten en ontwikkelingen	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten				
0.3A - Beheer overige gebouwen en gronden	51	0	0	0
2.1B - Verkeer en vervoer	-75	0	0	0
5.5A - Cultureel Erfgoed	-128	0	0	0
6.1D - Samenkracht en burgerparticipatie	-35	0	0	0
7.2A - Riolering	-178	0	0	0
7.4D - Milieubeheer	-565	0	0	0
8.1A - Ruimtelijke Ordening	-35	0	0	0
8.1C - Ruimtelijke Ordening	-275	0	0	0
8.3B - Wonen en bouwen	0	0	0	0
8.3D - Wonen en bouwen	131	30	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-1.109</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten				
0.3A - Beheer overige gebouwen en gronden	29	0	0	0
0.63 - Parkeerbelasting	-49	0	0	0
8.3A - Wonen en bouwen	-232	232	0	0
8.3B - Wonen en bouwen	50	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-202</b>	<b>232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>907</b>	<b>202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Onttrekkingen				
0.10A - Mutaties reserves Fysieke Leefomgeving	278	-232	0	0
Stortingen				
0.10A - Mutaties reserves Fysieke Leefomgeving	1.178	0	0	0
<b>Saldo mutaties reserves</b>	<b>-900</b>	<b>-232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal 3e bestuursrapportage</b>	<b>7</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting financiële ontwikkelingen

#### Lasten

#### **0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden (hogere lasten projectplan Reclamemast A12 € 51.000):**

In oktober 2020 is het projectplan Reclamemast A12 vastgesteld door het college. De verwachting was dat in de zomer van 2021 de resultaten van de aanbesteding bekend zouden zijn en dat de financiële consequenties bij de 3e bestuursrapportage verwerkt konden worden. Hierbij zouden de incidentele kosten en de structurele inkomsten geraamd worden. Inmiddels is de voortgang vertraagd vanwege een rechtszaak. Voorgesteld wordt de incidentele voorbereidingskosten (€ 51.000) te verwerken in deze bestuursrapportage.

#### **2.1 - Verkeer en vervoer (lagere lasten parkeermaatregelen bedrijventerrein € 55.000 en lagere lasten mobiliteitsonderzoek Veenendaal € 20.000):**

Voor parkeermaatregelen op bedrijventerrein heeft de raad voor 2021 € 80.000 beschikbaar gesteld. Door de lange looptijd om deze maatregelen in te kunnen voeren verwachten wij dit in 2022 te kunnen afronden. Voorgesteld wordt dan ook om € 55.000 mee te nemen naar 2022.

Aanvankelijk was voor een mobiliteitsonderzoek voor het Franse Gat € 20.000 geraamd. Dit onderzoek is niet uitgevoerd maar intern uitgewerkt. Dit leidt tot een voordeel van € 20.000 in 2021 waarvan wordt voorgesteld om dit budget mee te nemen naar 2022 voor een onderzoek naar station Veenendaal Centrum. Dit onderzoek is bedoeld om te onderzoeken

wat het station nodig heeft om toekomstbestendig te worden. Denk hierbij aan het in kaart brengen van maatregelen om de stationsomgeving te verbeteren en te kijken of er nog verdichtingsmogelijkheden zijn. Hierbij willen we de knooppuntontwikkeling systematiek toepassen en aansluiten bij het beleid van de Rijksoverheid (TBOV 2040: Ketens en Knopen), provincie Utrecht en de omgevingsvisie Veenendaal 2030. Het onderzoek wordt voor 50% gefinancierd door gemeente Veenendaal, en voor 50% door provincie Utrecht middels een subsidie. De subsidie is inmiddels aangevraagd. De verwachting is dat in 2022 wordt begonnen met het uitvoeren van het onderzoek. Verwachte opleveringsdatum van het onderzoek is het 2e kwartaal van 2022. Voorgesteld wordt om het gereserveerde budget, ad € 20.000, mee te nemen naar 2022.

#### **5.5 - Cultureel Erfgoed (lagere lasten gemeentelijke monumenten € 78.000 en lagere lasten kerkensubsidie € 50.000):**

Per 1 september is nog een bedrag van € 82.000 beschikbaar voor subsidies gemeentelijke monumenten. Gelet op meerjarige gemiddelden, worden er 2021 nog maximaal 2 tot 4 subsidieverzoeken ingediend. Het voorstel is dan ook om het beschikbare subsidiebudget 2021 van € 128.000 af te ramen naar € 50.000.

De gemeente Veenendaal heeft via de meicirculaire 2021 een bedrag van € 50.000 ontvangen voor de kerkensubsidie. Door input op te halen bij landelijke bijeenkomsten en overleg met andere gemeenten, wordt een plan van aanpak opgesteld hoe dit geld wordt besteed. Omdat deze werkzaamheden dit jaar niet kunnen worden afgerond, is het voorstel om dit bedrag over te hevelen naar 2022.

#### **6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie (lagere lasten € 35.000):**

De Raad heeft het beheerplan gemeentelijk Vastgoed 2021-2025 vastgesteld. Op basis van het saldo van de voorziening per 1 januari 2021 en de (lagere) begrote lasten van het groot onderhoud (die onttrokken worden aan de voorziening) voor de komende 10 jaar, is de dotatie per jaar bepaald op € 1.050.000 (dit bedrag wordt met ingang van 2022 jaarlijks geïndexeerd met 1,5%). Het saldo van de onderhoudsvoorziening blijft dan tot en met 2030 positief. Ten opzichte van de reeds in de begroting vastgelegde dotaties is deze nieuwe dotatie ca. € 100.000 per jaar lager. Deze verlaging is een gemeente breed saldo van zowel verlagingen als verhogingen van de dotaties voor verschillende objecten die in deze bestuursrapportage worden verwerkt. Voor het vastgoed Ontmoetingshuis wordt € 35.000 afgeraamd. Dit op basis van een herberekening van de onderhoudskosten die afwijken ten opzichte van de berekening van 4 jaar geleden.

#### **7.2 - Riolering (lagere lasten baggerwerkzaamheden € 178.000):**

Voor het project "baggerwerkzaamheden 2016-2021" wordt in 2021 niet het gehele bedrag besteed. Er blijft naar verwachting een bedrag van € 178.000 in 2021 over. Het project heeft een meerjarig karakter wordt gefaseerd uitgevoerd en zal doorlopen na 2021. Conform eerdere besluitvorming wordt voorgesteld om deze € 178.000 via de reserve meerjarige middelen over te hevelen naar 2022.

#### **7.4 - Milieubeheer (lagere lasten stikstofdossier € 65.000 en lagere lasten verduurzaming gemeentelijk vastgoed 500.000):**

Het gebiedsproces Binnenveld bestaat uit 6 fasen. Fase 1 is recent van start gegaan, een stuk later dan gepland, Dit omdat er met een groot aantal partijen overeenstemming moest komen over een te starten gebiedsproces met als doel het toewerken naar een gezamenlijk toekomstperspectief voor het Binnenveld. Er zijn 4 gemeenten, 2 provincies en 1 ministerie bij het Binnenveld betrokken. Daarnaast was er nog veel onduidelijk over de nieuwe landelijke stikstofwet die op 1 juli 2021 nog een grote wijziging kende (bouwvrijstelling). In 2022 gaan fase 2, 3 en mogelijk 4 van start. Voorgesteld wordt om het restant budget van € 65.000 over te hevelen naar 2022.

Met name de nog niet benutte budgetten voor Verduurzaming Gemeentelijk vastgoed zorgen

voor een restantbudget van € 500.000 aan het eind van 2021. Voorgesteld wordt om dit bedrag mee te nemen naar 2022.

**8.1 - Ruimtelijke Ordening (lagere lasten stedenbouwkundige structuurvisies € 20.000, lagere lasten LEADER programma Utrecht-Oost € 15.000 en lagere lasten implementatiebudget Omgevingswet € 275.000):**

Na aftrek van reeds betaalde facturen bedraagt het restant budget voor stedenbouwkundige structuurvisies € 29.000. Naar verwachting wordt een bedrag van € 20.000 dit jaar niet is besteed. Dit budget is onder andere ingezet voor de gebiedsvisie Franse Gat. Aangezien dit een meerjarig project, stellen wij voor dit bedrag toe te voegen aan het budget 2022. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 20.000 mee te nemen naar 2022.

Veenendaal participeert in het LEADER programma Utrecht-Oost. Vanwege het ontbreken van voldoende concrete projecten worden de beschikbare middelen dit jaar niet volledig benut. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 15.000 over te hevelen naar 2022.

Het implementatiebudget voor de Omgevingswet wordt ingezet voor alle voorbereidende werkzaamheden die nodig zijn om conform de Omgevingswet te kunnen werken, zodra deze Wet van kracht wordt op 1 juli 2022. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het Programma Implementatie Omgevingswet. Voorgesteld wordt om van het implementatiebudget € 275.000 (via de reserve meerjarige middelen) beschikbaar te stellen in 2022 voor de werkzaamheden die in de periode 1-1-2022 tot 1-7-2022 nog moeten worden uitgevoerd.

**8.3 - Wonen en bouwen (hogere lasten reserve starters- en blijversleningen € 46.000 en hogere lasten opgave Groei en Bloei € 85.000 in 2021 en € 30.000 in 2022):**

De kosten voor rente op de starters- en blijversleningen zijn voor 2021 € 102.000. Begroot is een bedrag van € 56.000. de extra kosten van € 46.000 komen ten laste van de reserve starters- en blijversleningen. Meerjarig is een inschatting gemaakt van het nadelig resultaat bij de starters- en blijversleningen. In het laatste kwartaal zijn de werkelijke rentekosten pas bekend van het lopende boekjaar en wordt conform eerdere besluitvorming het verschil onttrokken aan de reserve starters- en blijversleningen. In meerjarig perspectief zal worden nagegaan hoe de geraamde lasten zich verhouden tot de verwachte realisatie en indien nodig zullen de ramingen worden bijgesteld met inzet van de reserve.

Voor de opgave Groei en Bloei is een aanvullend budget nodig van € 85.000 in 2021. Deze extra kosten hebben te maken met het opstellen van de woningmarktmonitor en met werkzaamheden voor de gebiedsverkenning Noord. Er is onder begeleiding van het DataLab een prototype van de woningmarktmonitor gemaakt, met vergroting van de kwantitatieve data en het vergroten van de betrouwbaarheid van de data. Alle betrokken partijen zijn enthousiast over de resultaten en de mogelijkheden die de opzet biedt. Het prototype moet nu doorontwikkeld worden tot een eindproduct, waarmee geïnvesteerd wordt in een kwalitatief hoogwaardige informatievoorziening. Het ontwikkelen van het prototype was ingewikkelder dan verwacht mede omdat op onderdelen onze basisdata en architectuur niet op orde waren. Daarnaast vraagt een (eventueel) succes om eenmalige activatiekosten € 30.000 (in 2022). Dit geeft de organisatie daarnaast tijd om het eindproduct financieel te borgen.

Baten

**0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden (hogere baten € 29.000):**

Er zijn diverse percelen gemeentegrond verkocht ter waarde van € 29.000.

**0.63 - Parkeerbelasting (lagere baten € 49.000):**

In RIB 2021.139 bent u geïnformeerd dat door de te volgen aanbestedingsprocedure voor parkeerapparatuur voor het fiscaliseren de in 2021 verwachte voordelen rondom het fiscaliseren niet worden gehaald. Dit betekent dat de in de 2e bestuursrapportage opgenomen voordelen, ad € 49.000, niet worden gerealiseerd.



### **8.3 - Wonen en bouwen (lagere baten bijdrage Provincie project verkabeling hoogspanningslijn € 232.000 en hogere baten leges € 50.000):**

Op basis van de daadwerkelijke uitgaven en het percentage wat daarvan gedekt wordt vanuit de provinciale subsidie worden de ramingen voor het project verkabeling hoogspanningslijn geactualiseerd voor 2021. De ramingen van de dekking vanuit enerzijds de bestemmingsreserve verkabeling hoogspanningen en anderszijds de subsidie van de provincie, worden hierbij geactualiseerd. In totaliteit en over de jaren heen blijven de ramingen gelijk. Van de verwachte kosten in 2021 van € 440.000 wordt € 208.000 gedekt door de subsidie van de provincie. Het overige deel (€ 232.000) wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve verkabeling hoogspanning.

De voor het jaar 2021 geraamde leges worden volledig gerealiseerd. Na verwerken van extra kosten van zowel Mooi Sticht als de Omgevingsdienst Regio Utrecht is er een overschot op de leges van € 50.000. Gelet op de implementatie van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen en de eventuele consequenties hiervan op de in 2022 te verlenen omgevingsvergunningen, stellen wij voor om dit overschot bij het vaststellen van de jaarrekening toe te voegen aan de egalisatiereserve WABO-leges.

#### Reservemutaties

#### **Reserve meerjarige middelen: storting (€ 1.178.000)**

Voorgesteld wordt om de resterende middelen ten behoeve van de diverse doelen, ad. in totaal € 1.178.000, via de reserve meerjarige middelen over te hevelen naar 2022.

#### **Bestemmingsreserve verkabeling hoogspanning: onttrekking (€ 232.000)**

Op basis van de daadwerkelijke uitgaven en het percentage wat daarvan gedekt wordt vanuit de provinciale subsidie worden de ramingen voor het project verkabeling hoogspanningslijn geactualiseerd voor 2021. De ramingen van de dekking vanuit enerzijds de bestemmingsreserve verkabeling hoogspanningen en anderszijds de subsidie van de provincie, worden hierbij geactualiseerd. In totaliteit en over de jaren heen blijven de ramingen gelijk. Van de verwachte kosten in 2021 van € 440.000 wordt € 208.000 gedekt door de subsidie van de provincie. Het overige deel (€ 232.000) wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve verkabeling hoogspanning.

#### **Reserve starters- en blijversleningen: onttrekking (€ 46.000)**

De kosten voor rente op de starters- en blijversleningen zijn voor 2021 € 102.000. Begroot is een bedrag van € 56.000. De extra kosten van € 46.000 komen ten laste van de reserve starters- en blijversleningen.

### **Risico's / ontwikkelingen Fysieke leefomgeving**

#### **Parkeren**

Met Raadsinformatiebrief 2021.139 bent u geïnformeerd dat door de te volgen aanbestedingsprocedure voor parkeerapparatuur voor het fiscaliseren de in 2021 verwachte voordelen rondom het fiscaliseren niet worden gehaald. Dit betekent dat de in de tweede Bestuursrapportage 2021 opgenomen voordelen (afgerond € 49.000 positief) niet worden gerealiseerd. Daarnaast is in de novembercyclus van uw raad aangegeven dat, in verband met deze aanbesteding, een goed beeld van de parkeerexploitatie niet voor de raadsvergadering van januari 2022 kan worden aangeboden.

Met betrekking tot de opbrengsten binnen het parkeren blijkt dat met name op straat het aantal verkochte parkeeruren weer nagenoeg op het pre-corona niveau ligt, wel liggen de inkomsten vanuit de naheffingen lager dan verwacht. Verder blijft het aantal verkochte parkeeruren in de garage nog behoorlijk achter. Met het aflopen van de diverse corona maatregelen lijken de inkomsten zich weer te herstellen maar zullen in totaliteit voor 2021 naar verwachting wel voor circa € 0,4 mln. achterblijven op de prognoses. Wij stellen voor om de uiteindelijke afwijking bij de jaarrekening 2021 te verwerken.

## Programma 2: Economie, Werk en Ontwikkeling

Financiële ontwikkelingen Economie, Werk en Ontwikkeling  
Bedragen x €1.000

Feiten en ontwikkelingen	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten				
<b>3.1A - Economische ontwikkeling</b>	-150	0	0	0
<b>3.1C - Economische ontwikkeling</b>	-600	0	0	0
<b>3.4B - Economische promotie</b>	-115	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-865</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten				
<b>3.4A - Economische promotie</b>	0	0	0	0
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>865</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Stortingen				
<b>0.10B - Mutaties reserves Economie, Werk en Ontwikkeling</b>	865	0	0	0
<b>Totaal 3e bestuursrapportage</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichtingen financiële ontwikkelingen

#### Lasten

#### **3.1 - Economische ontwikkeling (lagere lasten Ondernemersdienstverlening € 150.000, lagere lasten programma Vitale Binnenstad € 300.000 en lagere lasten ICT Campus € 300.000):**

Bij de derde bestuursrapportage 2020 zijn ten behoeve van de uitvoering van het plan van aanpak Ondernemersdienstverlening middelen overgeheveld naar 2021. Hiervan is een aantal onderdelen uitgevoerd zoals het optimaliseren van interne processen en het uitvoeren van een analyse van het gebruik van de gemeentelijke website. Als gevolg van vertraging door personeelwisselingen en complexe koppelingen in de aanpassing van de gemeentelijke website en hiermee het digitale ondernemingsloket is de uitrol van de vervolgacties ook vertraagd. Het gaat dan bijvoorbeeld om lancering van het nieuwe ondernemersloket, implementatie van het bedrijfsvolgsysteem, een pilot voor uitbreiding toepassing Chainels, het communicatietraject en benodigde formatieve ondersteuning. Voorgesteld wordt om € 150.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor de verdere uitvoering van het plan van aanpak Ondernemersdienstverlening.

Het programma Vitale Binnenstad bevindt zich in het 1e jaar. In dit 1e jaar is een heel aantal plannen en projecten opgestart maar nog niet meteen uitgevoerd. Dit betekent ook dat een deel van de beschikbare middelen niet dit jaar maar pas de volgende jaren wordt uitgegeven. Vanuit het budget voor de transformatiesubsidie zijn al wel subsidies verleend echter de middelen worden pas uitgekeerd zodra de verbouwingen afgerond zijn. Verder is het zo dat er vanwege corona in de 1e helft van dit jaar minder activiteiten zijn uitgevoerd. De verwachting is dat -nu de coronamaatregelen grotendeels zijn opgeheven- er eind van dit jaar en ook volgens jaar juist meer activiteiten zullen worden georganiseerd in de binnenstad. Voorgesteld wordt € 300.000 te storten in de reserve meerjarige middelen ten behoeve van aanwending hiervan op een later moment tijdens de looptijd van het programma Vitale Binnenstad.

Als gevolg van de Coronapandemie zijn de (opschalings)projecten van ICT Campus in een lager tempo uitgevoerd dan aanvankelijk was voorzien. Als gevolg hiervan is het gebruik van het programmabudget lager dan begroot. Daarnaast heeft, met het zicht op de volgende fase van ICT Campus, een herijking plaats gevonden van de strategie. De nadruk van de activiteiten zal komen te liggen op de Human Capital activiteiten (reguliere en zij-instroom ICT-bedrijfsleven, versterken digitale vaardigheden breed MKB). De activiteiten in relatie tot

Innovatie en Ondernemerschap worden daarom afgebouwd. Een beperkte makelaarsrol zal in de toekomst in stand gehouden worden.

Beide provincies zijn in principe akkoord met ons voorstel het ICT Campus programma te verlengen tot eind 2022 met de focus zoals hierboven geschetst. De nog beschikbare middelen worden aangewend om een nieuwe impuls te geven, additionele activiteiten te ontwikkelen en de daarbij behorende fondsen te verwerven. In 2021 zijn de activiteiten binnen de regiodeal (fase 3) verder op gang gekomen. Helaas is hierbij de bijdrage van ICT Campus in beginsel buiten beschouwing gelaten. Na veel gesprekken vindt de integratie in de verschillende regiodeal-sporen sinds de zomer plaats. De eerste uitgaven zullen dit najaar concreet worden; echter de meeste activiteiten (en bestedingen) zullen in 2022 en 2023 plaatsvinden. Voor zowel de opschalingsprojecten als fase 3 wordt voorgesteld om de naar verwachting resterende middelen in 2021 van € 300.000 te storten in de reserve meerjarig middelen en in 2022 weer beschikbaar te stellen.

### **3.4 - Economische promotie (lagere lasten viering 75 jaar Vrijheid! € 20.000 en lagere lasten evenementen € 95.000):**

In 2020 hebben gemeenten een financiële bijdrage van de Provincie Utrecht ontvangen ten behoeve van de organisatie van activiteiten in het kader van de viering 75 jaar Vrijheid! In verband met Covid-19 konden de activiteiten in 2020 niet plaatsvinden en zijn deze budgetten meegenomen naar 2021. Inmiddels heeft de Provincie medegedeeld dat gemeenten deze bijdrage, ad € 20.000, nu definitief mogen houden (ter vrije besteding) en zal deze ook meegenomen moeten worden naar 2022. Voorgesteld wordt dan ook om de resterende middelen, ad € 20.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen. De bijdrage kan op een zelf gekozen moment in de toekomst worden aangewend voor activiteiten ter herdenking van het beëindigen van de Tweede Wereldoorlog en het vieren dat we sindsdien in vrijheid leven. Een en ander zal in overleg met de Stichting Oranjedag Veenendaal nader ingevuld worden.

In verband met de coronacrisis hebben er in 2021 weinig evenementen plaats kunnen vinden en daardoor is er sprake van een relatief groot restant budget subsidies evenementen. Inmiddels lijkt het tij te keren en worden er gelukkig al wel plannen en aanvragen voor 2022 ingediend. Tegelijkertijd moet geconstateerd worden dat de kosten voor organisatoren zijn toegenomen en de beschikbare middelen beperkt, vanwege de beperkte of soms zelfs het ontbreken van inkomsten de afgelopen periode. Om de mogelijkheid voor evenementen in 2022 te vergroten zal er naar verwachting vaker een beroep op het evenementenbudget worden gedaan dan de afgelopen jaren. Voorgesteld wordt dan ook om de resterende middelen, ad € 95.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen aangezien evenementen belangrijk zijn voor het opstarten van de samenleving.

#### Reservemutaties

#### **Reserve meerjarige middelen: storting (€ 865.000)**

Voorgesteld wordt om de resterende middelen ten behoeve van de diverse doelen, ad. in totaal € 865.000, via de reserve meerjarige middelen over te hevelen naar 2022.

### **Risico's / ontwikkelingen Economie, Werk en Ontwikkeling**

#### **Economie**

Hoewel de klap in sommige sectoren groot is geweest (retail, cultuur, evenementenbranche) is de werkgelegenheid in zijn geheel toegenomen. De werkgelegenheidscijfers voor 2021 zijn pas in 2022 bekend. Het aantal faillissementen van bedrijven/eenmanszaken/instellingen in de provincie Utrecht blijft nog steeds onder het niveau van voorgaande jaren. De landelijke verwachting is dat in 2022 het aantal faillissementen weer toeneemt. Hoe dit voor onze gemeente gaat uitvallen is uiteraard ongewis, net als voor welke sectoren dit zal gelden.

Als het gaat om de provinciale economische groei blijkt vanuit de provinciale Coronamonitor dat de regio's Woerden en Veenendaal in het tweede kwartaal 2021 met +10%, iets sneller

dan de stedelijke gebieden van Utrecht en Amersfoort (+9%), groeiden. Dit komt vooral omdat in Woerden en Veenendaal meer industrie en handelsbedrijven aanwezig zijn, die de groeisprint hebben aangetrokken. Ook blijkt hieruit dat in de meeste landelijke regio's (40) de economie alweer even groot of zelfs groter is dan voor de coronacrisis. Dat geldt bijvoorbeeld voor de regio's Amersfoort, Woerden en Veenendaal.

Alle economische bureaus rekenen op een fors economisch herstel in 2021 en 2022. De prognoses voor 2021 zijn naar boven bijgesteld. Vanaf 2023 komt de economische groei naar verwachting op een voor Nederland gebruikelijk niveau.

Nu de generieke corona-steunmaatregelen voor het bedrijfsleven zijn gestopt, wordt rekening gehouden met een stijging van de werkloosheid. Verwacht wordt dat bedrijven die zich minder goed kunnen aanpassen of over te weinig financiële reserves beschikken, alsnog zullen omvallen. Het aantal vrijwillige bedrijfsbeëindigingen ligt al hoger dan in voorgaande jaren. Gevolg is dat hierdoor meer werkzoekenden beschikbaar komen voor werkgevers die dringend personeel nodig hebben.

### **Regionale werkgelegenheid**

Ook in de regio Foodvalley blijft het werkloosheidscijfer lager dan het landelijk gemiddelde. Op provinciaal niveau is dit gedaald van 3,4% naar 3,2% in het tweede kwartaal. Daarnaast zien we een stijging van het aantal vacatures, waarbij het steeds lastiger wordt om een goede match tussen vraag en aanbod te krijgen. Al eerder zijn lokaal en regionaal initiatieven gestart om deze matching tussen vraag en aanbod succesvoller te laten zijn.

Er worden in de regio diverse projecten gestart en voortgezet om inwoners te begeleiden van werk naar werk. Ook vanuit het UWV wordt, in afstemming met de gemeente, extra inspanning gepleegd om inwoners met een korte WW-uitkeringsduur te begeleiden naar werk.

### **Vitale Binnenstad**

Binnen het programma Vitale Binnenstad zijn en worden tal van initiatieven gestart, zowel in uitvoering als op strategisch niveau. Hiervoor is ook een sterke bestuurlijke infrastructuur noodzakelijk van de externe partners. We zijn in gesprek met het bestuur van Stichting Winkelstad om te onderzoeken wat nodig is om deze bestuurskracht te versterken.

Daarnaast vraagt de voorbereiding op de BIZ-herverkiezing in 2022 aandacht. Vooruitlopend hierop vinden we het belangrijk dat het instrument van de BIZ blijft gehandhaafd. Met de middelen die hiermee worden opgehaald kan de ambitie worden gefinancierd om een leefbare en dynamische binnenstad te realiseren en te behouden. Vanuit de beschikbare middelen 2021 zetten we extra in op een goede communicatie richting de BIZ-deelnemers om de toegevoegde waarde van het BIZ-instrument onder de aandacht te brengen.

## Programma 3: Sociale leefomgeving

Financiële ontwikkelingen Sociale leefomgeving  
Bedragen x €1.000

Feiten en ontwikkelingen	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten				
4.2A - Openbaar basisonderwijs	42	0	0	0
4.3A - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-134	0	0	0
5.2A - Sportaccommodaties	307	0	0	0
5.3A - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-133	0	0	0
5.3B - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-29	0	0	0
5.4A - Musea	0	0	0	0
6.1G - Samenkracht en burgerparticipatie	-430	0	0	0
6.2A - Wijkteams	-191	0	0	0
6.3A - Inkomensregelingen	27	300	300	300
6.3B - Inkomensregelingen	-43	480	425	425
6.4 - Begeleide participatie	-90	0	0	0
6.5A - Arbeidsparticipatie	-445	134	0	0
6.71A - Maatwerkdienstverlening 18+	-250	110	0	0
6.72A - Maatwerkdienstverlening 18-	-300	0	0	0
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	-415	0	0	0
7.1A - Volksgezondheid	-84	0	0	0
7.1B - Volksgezondheid	43	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-2.125</b>	<b>1.024</b>	<b>725</b>	<b>725</b>
Baten				
4.3A - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	0	0	0
5.3A - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-184	0	0	0
5.4A - Musea	0	0	0	0
6.2B - Wijkteams	-12	-12	-12	-12
6.3B - Inkomensregelingen	-193	725	725	725
6.5A - Arbeidsparticipatie	0	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-389</b>	<b>713</b>	<b>713</b>	<b>713</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>1.736</b>	<b>-311</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
Stortingen				
0.10C - Mutaties reserves Sociale Leefomgeving	1.798	0	0	0
<b>Totaal 3e bestuursrapportage</b>	<b>-62</b>	<b>-311</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>

### Toelichtingen financiële ontwikkelingen

#### Lasten

#### **4.2 - Openbaar basisonderwijs (hogere lasten vergoeding huur Stichting Ontmoetingshuis € 27.000 en hogere lasten juridische onderzoeken Motie 2020.30 € 15.000):**

Het aantal schoolgaande leerlingen in het Ontmoetingshuis is hoger dan ingeschat voor 2021 waardoor de vergoeding voor huur van ruimte aan Stichting Ontmoetingshuis Veenendaal-Oost € 27.000 hoger zal zijn dan begroot.

Door de juridische onderzoeken n.a.v. motie M2020.30 IKC Veenendaal Oost en de begeleiding van de beheerovereenkomst Rembrandt College wordt het budget voor 2021 overschreden met € 15.000.

#### **4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken (lagere lasten algemeen onderwijsbeleid € 8.000 , lagere lasten ICT-fonds € 54.000 en lagere lasten peuterwerk € 72.000):**

Voorgesteld wordt het restant budget van € 8.000 van algemeen onderwijsbeleid over te hevelen voor de afrekening openbaar onderwijs in 2022. Zo lang een gemeente ook schoolbestuur is van een openbare school moet er in het kader van de overschrijdingsregeling vijfjaarlijks een afrekening worden opgesteld. Met deze vijfjaarlijkse afrekening wordt vastgesteld of de gemeente meer heeft uitgegeven dan aan rijksbijdragen is ontvangen. Is dat het geval dan vindt doorbetaling aan het bijzonder onderwijs plaats. Het Rembrandt College is verzelfstandigd per 1 januari 2021 en alle financiën zijn afgewikkeld en moet in 2022 de afrekening worden opgesteld.

Verder wordt voorgesteld om het restant van het ICT-fonds, ad € 54.000, mee te nemen naar 2022.

Voor peuterwerk is over 2020 nog een bedrag van afgerond € 55.000 teruggevorderd. Conform het collegebesluit van 7 september 2021 wordt dit restantbudget en het restantbudget 2021 gebruikt om extra peuterplaatsen zonder VE te realiseren. Voorgesteld wordt om € 72.000 over te hevelen naar 2022.

#### **5.2 - Sportaccommodaties (hogere lasten herstelwerkzaamheden zwembad € 150.000, hogere lasten beheerplan gemeentelijk vastgoed zwembad € 125.000) en hogere lasten vloerconstructie gymzaal Zuiderkruis € 32.000):**

De randen (keramiektegels) van buitenbaden van het zwembad De Vallei laten los van de betonnen ondergrond. Dit levert onveilige situaties op. Tot nu toe is dit altijd tijdelijk opgelost, maar een structurele oplossing van deze situatie is noodzakelijk. In de tweede bestuursrapportage 2021 is deze ontwikkeling reeds als risico benoemd. Hiervoor is in overleg met Sportservice als beheerder van het zwembad gezocht naar deze structurele oplossing. Dit heeft geleid tot een collegebesluit met een oplossing waarbij natuursteen wordt aangebracht en extra zorg wordt gegeven aan de hechting hiervan.

Het is wenselijk dat deze herstelwerkzaamheden worden uitgevoerd in de periode dat de buitenbaden zijn gesloten en dat bij de start van het nieuwe seizoen (2022) de herstelwerkzaamheden zijn afgerond. De kosten voor de herstelwerkzaamheden worden geraamd op € 150.000.

Op basis van het beheerplan gemeentelijk Vastgoed 2021-2025 (zie Programma 1: Fysieke leefomgeving, toelichting bij taakveld 6.1) wordt binnen de betreffende voorziening in relatie tot het vastgoed Zwembad € 125.000 bijgeraamd. Dit op basis van een herberekening van de onderhoudskosten die afwijken ten opzichte van de berekening van 4 jaar geleden.

De vloerconstructie van de gymzaal aan de Zuiderkruis 744 was gecorrodeerd. Herstelwerkzaamheden van de vloer was noodzakelijk en kon niet uitgesteld worden. Deze werkzaamheden zijn niet in het MOP gemeentelijke gebouwen opgenomen. De kosten hiervan bedroegen € 32.000.

#### **5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (lagere lasten € 133.000)**

Op basis van het beheerplan gemeentelijk Vastgoed 2021-2025 (zie Programma 1: Fysieke leefomgeving, toelichting bij taakveld 6.1) wordt binnen de betreffende voorziening in relatie tot het vastgoed De Lampegiet € 133.000 afgeraamd. Theater de Lampegiet wordt geplaatst in de categorie strategische voorraad waarbij alleen nog het allernoodzakelijkste onderhoud wordt uitgevoerd om het gebruik mogelijk te maken en de veiligheid te waarborgen.

#### **5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (lagere lasten beleid cultuur € 29.000)**

In de Cultuurnota 2022-2025 staat bij de 1e verhaallijn o.a. uitbreiding van beleid cultuur met 0,3 fte. Deze urenuitbreiding komt niet ten laste van het extra cultuurbudget vanaf 2022. Dit betekent dat we in de kadernota 2023 een voorstel zullen indienen om deze extra fte op te nemen in de programmabegroting 2023. Om ook in 2022 al voldoende slagkracht te kunnen hebben, stellen wij voor om incidenteel een bedrag van € 29.000 af te ramen voor deze 0,3

fte cultuur.

Voorgesteld wordt om € 29.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen. Daarnaast staat in het raadsvoorstel cultuurvisie dat er uitbreiding van het budget wijk-activiteiten nodig is om de doelstellingen te kunnen realiseren. Ook dit budget zullen we ter afweging meenemen bij de opstelling van de kadernota en programmabegroting 2023.

#### **6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie (lagere lasten implementatiebudget quasi inbesteding € 130.000 en lagere lasten coronaherstelfonds € 300.000):**

Vanuit quasi inbesteding is het implementatiebudget beschikbaar gesteld. Vanwege corona was het in 2021 niet mogelijk om een aantal beleidsmatige onderdelen uit te voeren. De planning hiervoor is verschoven naar 2022. Het gaat om de thema's voordeur en GGZ wachtverzachters. Daarnaast wordt ook de monitoring in 2022 verder vormgegeven.

Voorgesteld wordt om € 130.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor uitvoering van de genoemde taak.

Voor de 2e tranche van het coronaherstelfonds is € 300.000 beschikbaar. Het proces voor de 2e tranche is gewijzigd: er wordt eerst een inventarisatie gemaakt en een afgewogen pakket van maatregelen ontwikkelt voordat de besluitvorming plaatsvindt. De inzet van de € 300.000 zal derhalve in 2022 plaatsvinden. Voorgesteld wordt om deze middelen over te hevelen naar 2022.

#### **6.2 - Wijkteams (lagere lasten transformatiebudget € 66.000 en lagere lasten integrale projecten Sociaal Domein € 125.000):**

In 2020 is € 138.000 overgeheveld naar 2021 i.v.m. het transformatiebudget. De kosten in 2021 die ten laste van het transformatiebudget worden gebracht bedragen € 72.000.

Voorgesteld wordt om het restant van het transformatiebudget, ad. € 66.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen.

Daarnaast is in 2020 bij de jaarrekening een budget overgeheveld voor de regeling integrale projecten Sociaal domein. Deze regeling wordt naar verwachting in 2022 vastgesteld. In 2021 worden hiervoor de nodige voorbereidende werkzaamheden verricht. Voorgesteld wordt de resterende middelen, ad. € 125.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor uitvoering van genoemde regeling.

#### **6.3 - Inkomensregelingen (hogere lasten TONK € 27.000 en lagere lasten bijstand € 43.000):**

Per 1 oktober jl. is de regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) beëindigd. Ten behoeve van de afwikkeling van deze regeling wordt rekening gehouden met € 27.000 hogere uitgaven TONK. Bij de jaarrekening wordt de definitieve balans opgemaakt, inclusief verwerking van de uitvoeringskosten.

In het bijstandsbestand is een lichte daling waarneembaar, waardoor de begroting voor 2021 met € 43.000 naar beneden bijgesteld wordt.

Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2022 extra middelen voor bijzondere bijstand beschikbaar. Deze middelen zijn gericht op het bieden van snelle hulp en ondersteuning aan mensen die vanwege de crisis te maken krijgen met (dreigende) armoedeproblematiek. Voorgesteld wordt deze middelen (€ 55.000) in 2022 toe te voegen aan de reguliere middelen bijzondere bijstand en daarmee beschikbaar te stellen voor de uitvoering van deze taak.

#### **6.4 - Begeleide participatie (lagere lasten € 90.000):**

Bij het bepalen van de financiële kaders ten behoeve van het transitieproces IW4 is in 2018 rekening gehouden met een Rijksbijdrage per SE. Deze Rijksbijdrage ligt in 2021 hoger dan destijds werd voorzien. De gemeentelijke compensatie voor het subsidietekort valt hierdoor in 2021 € 90.000 lager uit. In de decembercirculaire 2021 wordt de Rijkssubsidie 2021 naar

verwachting incidenteel verhoogd met een WSW coronacompensatie. Naar verwachting zal de compensatie, net als vorig jaar, worden doorgegeven aan IW4.

#### **6.5 - Arbeidsparticipatie (lagere lasten inburgering € 75.000 en lagere lasten reïntegratie € 370.000):**

Per 1 januari 2022 gaat de nieuwe Wet Inburgering in. Het implementatieproces is in volle gang en zal nog doorlopen tot in 2022. Voorgesteld wordt om van de beschikbare invoeringsmiddelen € 75.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor afronding van het implementatieproces. Bij de jaarrekening wordt een voorstel opgenomen voor resultaatbestemming van de dan nog resterende middelen.

Als onderdeel van het corona steun- en herstelpakket heeft het Rijk in eerdere circulaire extra middelen beschikbaar gesteld om zowel lokaal als regionaal de gevolgen van de coronacrisis voor de arbeidsmarkt op te vangen. Deze middelen zijn via de bestuursrapportages toegevoegd aan het reguliere budget arbeidsparticipatie. Samen met het reguliere budget voor uitvoering van deze taak is voor 2021 een relatief groot budget beschikbaar. We zien - mede door de sterkere economische opleving dan eerder werd verwacht - dat niet alle middelen nodig zijn voor uitvoering van de taak. Voorgesteld wordt dan ook om incidenteel € 370.000 af te ramen.

In de septembercirculaire 2021 heeft het Rijk voor 2022 opnieuw extra middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van zowel het op peil houden van de re-integratiedienstverlening als het intensiveren van de dienstverlening aan mensen die nu als gevolg van de coronacrisis instromen. Hoewel we enerzijds een sterker economisch herstel zien dan eerder verwacht, is tegelijk nog steeds sprake van een aantal onzekere factoren. Het gaat dan bijvoorbeeld om effecten op de arbeidsmarkt nu diverse regelingen zoals Tozo en TONK per 1 oktober jl. zijn beëindigd. Voorgesteld wordt om de extra middelen van € 134.000 voor 2022 in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van de taken.

#### **6.71- Maatwerkdienstverlening 18+ (lagere lasten schuldhulpverlening € 50.000, lagere lasten compensatieregeling maatwerk voorzieningen € 200.000):**

In de Programmabegroting 2022 is aangegeven dat een verwachte toename van het aantal inwoners dat ondersteuning nodig heeft bij financiële problematiek en schulden het beschikbare budget onder druk zet en is tevens aangekondigd dat in deze bestuursrapportage een voorstel voor overheveling wordt opgenomen. Voorgesteld wordt om € 50.000 (incidenteel) over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van de taken. Bij de jaarrekening wordt een voorstel voor resultaatbestemming opgenomen voor de dan nog resterende middelen. Hiermee zijn voor 2022 naar verwachting voldoende middelen beschikbaar. Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet ook in 2022 extra middelen voor het gemeentelijk schuldenbeleid beschikbaar. Voorgesteld wordt deze middelen in 2022 toe te voegen aan de reguliere middelen schulddienstverlening en daarmee beschikbaar te stellen voor uitvoering van deze taak.

Onder andere in de tweede bestuursrapportage is aangegeven dat de uitgaven op het maatwerkbudget achterblijven bij de verwachtingen en dat dit onder andere wordt veroorzaakt door de complexiteit van juridische borging. In 2022 wordt het budget naar verwachting breder ingezet om de doelstelling 'voorkomen dat mensen financieel door het ijs zakken' te kunnen realiseren. Het budget kan onder andere worden ingezet om specialistische (schuld)hulpverlening in te zetten voor bedrijven die in de problemen zijn geraakt door de coronacrisis of door het aflopen van de regelingen Tozo en TONK. De raad wordt hierover nog nader geïnformeerd. Gezien de verwachte vraag naar deze vorm van ondersteuning wordt voorgesteld om € 200.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van het maatwerkbudget.

#### **6.72 - Maatwerkdienstverlening 18- (lagere lasten Programma Sociaal Domein € 300.000):**

In de meerjarenplanning van de opgave Sociaal Domein is rekening gehouden met



bestedingen in 2022. Er is echter geen structureel opgavebudget beschikbaar. De beschikbare middelen komen voort uit het voormalige programmabudget en eerder overgehevelde middelen. Om de reeds in 2021 ingezette activiteiten af te kunnen ronden en voor 2022 geplande activiteiten uit te kunnen voeren is het van belang om ook in 2022 middelen beschikbaar te hebben. Het gaat dan bijvoorbeeld om de verdere ontwikkeling van een integraal dashboard sociaal domein (in 2022 met name onderdeel jeugd), de ontwikkeling van simpel switchen (arbeidsmatige dagbesteding / beschut werk), de publiekscampagne en de verdere ontwikkeling van de sociale basis conform de visie en het Integraal beleidskader Sociaal Domein. Voorgesteld wordt om van de resterende middelen € 300.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor de uitvoering van deze activiteiten. Ook voor 2023 e.v. is er geen opgavebudget beschikbaar. Bij het opstellen van de Kadernota 2023 wordt een voor 2023 benodigd jaarbudget betrokken, alsmede de benodigde structurele middelen ter borging van structurele capaciteit en uitvoeringsbudgetten.

#### **6.81 - Geëscaleerde zorg 18+ (lagere lasten aanpak verward gedrag € 110.000 en lagere lasten opvang en beschermd wonen € 305.000):**

Het verwachte voordeel van € 110.000 ontstaat omdat er middelen vanuit 2020 zijn meegenomen voor de bekostiging van het Meldpunt Verward. Omdat we in 2021 hiervoor subsidie ontvangen vanuit ZonMW zijn deze gereserveerde middelen niet volledig nodig.

Het innovatiebudget Beschermd Wonen is vanuit centrumgemeente Amersfoort in 2019 ontvangen om de lokale ambulantisering van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis vorm te geven. Om een goede inzet van deze middelen te bepalen is een narratief onderzoek geïnitieerd. In 2020/2021 (vertraagd door Corona) is het narratief onderzoek uitgevoerd en afgerond én is een woonzorgonderzoek uitgevoerd door Companen. Uit beide onderzoeken komen concrete aanknopingspunten en kansen naar voren waarop Veenendaal gericht kan inzetten om de ambulantiseringbeweging te ondersteunen. Door prioriteiten i.v.m. de centrumregio wijziging is het niet gelukt om in 2021, in samenspraak met de lokale partijen, te komen tot concrete pilots. In het laatste kwartaal 2021 wordt een lokale meerjaren agenda ambulantisering opgesteld. Vanuit het innovatiebudget willen wij in 2022 pilots inzetten die bijdragen aan doelstellingen van de meerjaren aanpak Beschermd Wonen in Veenendaal. Voorgesteld wordt de resterende middelen, ad. € 305.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor uitvoering van genoemde pilots.

#### **7.1- Volksgezondheid (hogere lasten GGD regio Utrecht € 43.000, lagere lasten GIDS gelden € 69.000 en lagere lasten gezondheidsbeleid € 15.000):**

Op basis van de begrotingswijziging 2021 GGD regio Utrecht bedraagt de bijdrage 2021 voor de GGD € 15.282 meer dan de in juni 2020 vastgestelde begroting GGDrU 2021. Daarnaast zijn per abuis de financiële consequenties van de in juni 2020 vastgestelde begroting GGDrU 2021 ad € 27.000 niet verwerkt in de Programmabegroting 2021. Het totaal nadeel van € 43.000 (inclusief begrotingswijziging) is nu verwerkt in deze bestuursrapportage.

Voor de GIDS gelden betreft het een resultaatbestemming uit 2020, maar vanwege Corona konden de middelen nog niet worden ingezet. Besteding van de middelen wordt voorzien voor 2022, mede in samenhang met de doelen uit het preventieakkoord. Voorgesteld wordt de middelen, ad € 69.000, over te hevelen en in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van de geplande activiteiten.

Voor het uitbreiden van beschikbaarheid van AED's staat er jaarlijks een bedrag van €15.000 gereserveerd die we als subsidie aan HartslagNu Veenendaal (HNV) kunnen verlenen. Omdat HNV van hun eerste subsidie (2019/2020) nog veel geld over had, is besloten dat zij dit geld nog in 2021 mogen uitgeven. Hierdoor hebben zij geen nieuwe subsidie over 2021 aangevraagd. Het opleiden van leerlingen, zodat zij een AED kunnen bedienen, sluit naadloos aan op het doel om meer AED's beschikbaar te hebben in Veenendaal. Op dit moment is de motie nog niet uitgevoerd.

## Baten

### **5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (lagere baten € 184.000):**

Door het vertrek van de V.U. is er leegstand ontstaan in het Spectrum waardoor er geen huurinkomsten, ad € 184.000, voor deze ruimtes binnenkomen. In 2021 konden deze ruimtes ook niet verhuurd worden vanwege de vloerversterkingsmaatregelen.

### **6.2 - Wijkteams (lagere baten € 12.000):**

Het nieuwe huurcontract met de GGD voor de Twijn genereert een structurele lagere huuropbrengst van €12.000. De GGD betaalt als onderhuurder minder huur omdat de gemeente ook minder huur betaalt aan de eigenaar.

### **6.3 - Inkomensregelingen (lagere baten € 193.000)**

Vanuit het Rijk ontvangen we een gebundelde uitkering BUIG. Binnen het taakveld Inkomensregelingen worden diverse onderdelen dan ook in samenhang gezien. In de tweede bestuursrapportage en ook de programmabegroting 2022 is aangegeven dat - als gevolg van diverse onzekerheden en nog onvoldoende te duiden ontwikkelingen - rekening werd gehouden met mogelijk een structureel negatieve bijstelling van onze begroting. Inmiddels is het definitieve budget 2021 bekend (€ 193.000 nadelig) en dit wordt in deze bestuursrapportage verwerkt. Dit nadelige effect kan deels worden opgevangen door onder andere een lichte daling van het bijstandsbestand, waardoor ten opzichte van de begroting voor 2021 op de bijstandsbudgetten nog een nadeel resteert van € 150.000 (incidenteel).

Het voorlopig budget 2022 is inmiddels ook gepubliceerd; dit ligt € 725.000 hoger dan geraamd in onze begroting. Rekening houdend met de wijzigingen binnen het verdeelmodel, de bestandsontwikkeling, conjunctuur en eerdergenoemde onzekerheden wordt voorgesteld het voorlopig budget 2022 budgettair neutraal te verwerken binnen de bijstandsbudgetten.

## Reservemutaties

### **Reserve meerjarige middelen: storting (€ 1.798.000)**

Voorgesteld wordt om de resterende middelen ten behoeve van de diverse doelen, ad. in totaal € 1.798.000, via de reserve meerjarige middelen over te hevelen naar 2022.

## **Risico's / ontwikkelingen Sociale Leefomgeving**

### **Beschut werken**

Het aantal beschut werkers stijgt met ongeveer vijf per jaar (totaal voor de gemeente). Doordat deze dienstverlening niet kostendekkend is neemt het financiële risico voor IW4 toe. Voor 2021 is met tijdelijke middelen het financiële risico voor IW4 afgedekt. Voor het eind van het jaar verwachten we een meer structurele oplossing te vinden voor IW4. Daarbij wordt gekeken naar a. de kostprijs van IW4 in relatie tot de hoogte van de rijkssubsidie b. het aantal plekken dat de gemeente in wil kopen bij IW4 en/of andere aanbieders en c. de opdracht van IW4.

### **Vroegsignalering**

In het vierde kwartaal worden er huisbezoeken afgelegd bij inwoners die betalingsachterstanden hebben. Deze methode werd nog niet eerder ingezet. Dit is mogelijk nu er afspraken zijn gemaakt met de woningcorporaties in Veenendaal. Inmiddels is er een eerste uitvoeringsplan opgesteld. De komende maanden worden gebruikt om dit plan af te ronden. Daarin worden ook de ervaringen met huisbezoeken verwerkt. Het streven is om de nieuwe werkwijze vanaf 1 januari 2022 onder te brengen bij het Budgetloket.

### **Hersteloperatie Toeslagenaffaire**

In Veenendaal gaat het om ongeveer 80 inwoners die als gedupeerde ouder zijn aangemerkt door de Belastingdienst vanuit de Toeslagenaffaire. Deze ouders zijn benaderd voor hulp en zij waren allen bereid om één of meer gesprekken te voeren. Uiteindelijk hebben vijf inwoners aangegeven hulp te willen op het gebied van zorg (inclusief zorg voor hun kinderen). Ongeveer 30 inwoners worden tot het einde van het jaar in het kader van nazorg

begeleid. Deze groep heeft geen specifieke hulpvraag, maar in het kader van het herstel van vertrouwen is het wenselijk om de intensieve gesprekken die zijn gevoerd langzaam af te bouwen. De overige groep heeft aangegeven geen hulp nodig te hebben.

### **Kwijtschelding vorderingen toeslagenaffaire**

Het college heeft besloten om – vooruitlopend op de verzamelwet hersteloperatie toeslagen – over te gaan tot kwijtschelding van openstaande gemeentelijke vorderingen op inwoners die zijn aangemerkt als gedupeerden. Het gaat om vorderingen op grond van de Participatiewet en gemeentelijke belastingen. Als de vordering al is afgelost wordt overgegaan tot terugbetaling. De gemiste inkomsten worden gecompenseerd vanuit het Rijk.

### **Inburgering**

De implementatie van de Wet Inburgering is in gang gezet. De procesregisseur is gestart met de ontwikkeling van de processen rondom inburgering. Voor de daadwerkelijk inrichting van de processen is ook een kwaliteitsmedewerker ingehuurd.

De aanbesteding van de leerroutes wordt naar verwachting in oktober afgerond. We verwachten dan een contract te kunnen sluiten met een opdrachtnemer voor de Z-route en de B1-route. De aanbesteding van de Onderwijsroute en de B1 entree route wordt als mislukt beschouwd: er is nog geen opdrachtnemer. Na de 'standstill periode', deze loopt af medio oktober, gaan we potentiële opdrachtnemers direct benaderen. We streven ernaar om vóór 1 januari 2022 alle leerroutes op orde te hebben.

### **Maatwerkbudget**

In 2020 zijn we met het toenmalige BAC (in 2021 Budgetloket) en het Triage team gestart met een pilot voor de uitvoering van het maatwerkbudget. Doelstelling van het maatwerkbudget was om te voorkomen dat mensen 'financieel door het ijs dreigen te zakken' vanwege de bezuinigingen binnen de Wmo. Voor de doelgroep met problematische schulden is het verstrekken van een vergoeding uit het maatwerkbudget inmiddels juridisch geborgd in de beleidsregel schuldhelpverlening. Voor de overige doelgroep is een voorstel in voorbereiding waarbij onder andere de inhuur van specialistische begeleiding/ schuldhelpverlening voor ondernemers die in de financiële problemen zijn gekomen mede door de coronacrisis wordt betrokken. Dit betreft de doelgroepen van de inmiddels beëindigde regelingen Tozo en TONK. De raad wordt hierover nog nader geïnformeerd.

### **Minimaregelingen**

Op 1 december 2021 lanceren we de Veenendaalpas waarmee inwoners op een relatief eenvoudige wijze gebruik kunnen maken van de minimaregelingen. Het aansluiten van voldoende ondernemers en verenigingen is cruciaal voor het slagen van dit initiatief. Hiervoor zijn prestatieafspraken gemaakt met de uitvoerende partij achter Bureau Minimaregelingen. Daarnaast wordt er door de gemeente volop ingezet op communicatie aan ondernemers, verenigingen, inwoners, vrijwilligers en overige maatschappelijke partners. De implementatie leidt mogelijk incidenteel in 2021 tot hogere kosten dan tot op heden rekening mee is gehouden. De verwachting is dat deze kosten gedekt kunnen worden binnen het beschikbare budget. De raad is hierover geïnformeerd middels een raadsinformatiebrief welke op 11 oktober jl. door het college is vastgesteld.

### **TOZO**

Per 1 oktober jl. is de regeling Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO) beëindigd. In de komende periode zal blijken of het beëindigen van deze steunmaatregel negatieve effecten heeft op de arbeidsmarkt en vervolgens (al dan niet vertraagd) op onze bestandsontwikkeling. De financiële afwikkeling (inclusief uitvoeringskosten) vindt plaats bij de jaarrekening.

### **TONK**

Per 1 oktober jl. is de regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) beëindigd. Het aantal aanvragen is - ondanks een verruiming van de regeling- sterk achtergebleven bij de verwachtingen, dit is in lijn met het landelijke beeld. Hierdoor hebben

we niet alle middelen uitgegeven. In het vierde kwartaal worden de uitvoeringskosten in beeld gebracht.

## **Wmo**

### *Kostenstijgingen en kwaliteitsniveau materiële voorzieningen en vervoersbranche*

Onze aanbieders binnen de materiële voorzieningen (rol-, mobiliteits- en woonvoorzieningen) en vervoersbranche hebben te maken met diverse kostenstijgingen. Onder de vervoersbranche valt bijvoorbeeld het leerlingenvervoer, het collectief vraagafhankelijk vervoer en het Jeugdwetvervoer. De aanbieders zien de kosten stijgen als gevolg van gestegen grondstof- en brandstofprijzen en verhoogde import prijzen. Ook is er sprake van loonstijgingen door krapte op de arbeidsmarkt en kosten voor behoud van kwalitatief personeel, opleidingen, werving en inleenpersoneel.

Daarnaast verwachten wij dat door (dubbele) vergrijzing, het langer zelfstandig thuis blijven wonen (extramuralisering) en de behoefte aan voorzieningen met grote complexiteit, we vanaf 2022 geconfronteerd worden met minimaal 4% à 5% stijging van de prijzen. De hulpmiddelenbranche heeft toegezegd deze stijging in 2021 niet in rekening te zullen brengen, maar dat zij de kostenstijging vanaf 2022 niet meer kunnen opvangen. De tekorten en late levering van materialen/grondstoffen hebben ook invloed op het niet kunnen leveren van het kwaliteitsniveau zoals is overeengekomen binnen de contracten. Hierdoor blijft de vereiste verduurzaming uit de aanbesteding bijvoorbeeld achter. Dit alles heeft ook invloed op het resultaat van de aanbesteding voor Wmo materiële voorzieningen die in 2022 afgerond wordt. De verwachting is dat de nieuwe inkoopcontracten leiden tot hogere tariefafspraken en daardoor hogere uitgaven.

### *Leerlingenvervoer*

In de eerste bestuursrapportage is extra budget geraamd voor het leerlingenvervoer. Een sluitende prognose was begin dit jaar lastig te maken door de toen nog recent afgeronde aanbesteding (stijging van de ritprijzen) en de effecten van de coronamaatregelen. De effecten van de coronamaatregelen merken we nog steeds door onder andere de niet gereden ritten bij klassen die soms naar huis worden gestuurd, kinderen die niet de hele week naar school gaan of uitval van chauffeurs. Dit leidt in 2021 naar verwachting tot een (incidenteel) financieel voordeel. Gezien de nog voortdurende onzekerheid rondom corona en ook omdat we nog niet weten welke compensaties de vervoerders mogelijk nog aanvragen, zijn in deze bestuursrapportage nog geen financiële mutaties doorgevoerd.

### *Schoonmaakondersteuning*

Het aantal klanten Schoonmaakondersteuning blijft stijgen. De extra kosten kunnen in 2021 naar verwachting worden opgevangen binnen de Wmo begroting. Of dit de komende jaren ook gaat lukken is onzeker. Door het hoge aantal meldingen is bij het Wmo-Loket een achterstand ontstaan. We onderzoeken de mogelijkheden om de groei te remmen en volgen de landelijke ontwikkelingen.

### *Stijgende zorgsalarissen*

De Tweede Kamer heeft besloten dat de zorgsalarissen moeten stijgen. Deze stijging moet verwerkt worden in de tarieven voor Wmo-ondersteuning. Gemeenten worden hiervoor door het kabinet gecompenseerd. De precieze uitwerking van de stijgende salarissen en de compensatie en hoe die twee zich tot elkaar verhouden is op dit moment nog niet duidelijk.

### *Budgetten Wmo*

In deze derde bestuursrapportage 2021 zijn geen financiële mutaties op de budgetten Wmo (materieel, Wmo immaterieel en schoonmaakondersteuning) opgenomen. De kosten van deze voorzieningen schommelen maandelijks behoorlijk, waardoor het moeilijk is om ten tijde van het opstellen van deze bestuursrapportage een juiste inschatting te maken voor de prognose voor heel 2021. Op grond van de op dit moment beschikbare informatie verwachten we dat het huidige budget Wmo breed in ieder geval toereikend is.

## **Jeugd**

### *Jeugdzorg contracten*

Voor de meeste vormen van jeugdzorg hebben wij met diverse aanbieders vaste contracten binnen de regio. Bij zeer complexe casuïstiek volstaat dit aanbod niet altijd en wordt de zorg incidenteel ingekocht bij aanbieders die binnen een andere regio of landelijk werken. Denk hierbij aan crisissituaties, eet-, loverboy- of justitiële problematiek. Deze zorg wordt via zogenoemde "light overeenkomsten" afgesloten. Deze zorg is vaak duur, zeer intensief en gaat in combinatie met een opname/verblijf. Toekenning van deze zorg gaat vaak buiten de gemeente om via een rechterlijke macht of een gecertificeerde instelling. De duur, hoge intensiteit, de kleine cliëntpopulatie, en de toekenning van deze zorg die buiten de gemeente om gaat, maken dat de gemeente mogelijk geconfronteerd wordt met hogere kosten.

### *Budgetten jeugd (Zorg in natura en PGB)*

In deze derde bestuursrapportage 2021 zijn geen financiële mutaties op het budget jeugdzorg opgenomen. De kosten van jeugdzorg schommelen maandelijks behoorlijk waardoor het moeilijk is (op basis van de kosten tot en met juli 2021) een juiste inschatting te maken voor de prognose voor heel 2021. In de tweede bestuursrapportage 2021 is de incidentele rijksbijdrage vooralsnog op een afzonderlijke post binnen het jeugdbudget geraamd. Op grond van de op dit moment beschikbare informatie verwachten we dat de huidige jeugdbudgetten voor Zorg in natura en PGB toereikend zijn.

### *Cultuur*

Aan de gesubsidieerde culturele instellingen is gevraagd een prognose te maken van het te verwachten financiële tekort over 2021 -en zo mogelijk al voor 2022- als gevolg van de corona-maatregelen. Geen knelpunten worden verwacht bij de HVOV, Vlow0318 en De Muzen. Het museum prognosticeert over 2021 een tekort van € 18.000 en over 2022 een tekort van € 6.000. Het theater prognosticeert een positief resultaat voor seizoen 2020-2021 (=subsidie kalenderjaar 2020) van € 160.000 maar voor seizoen 2021-2022 (=subsidie kalenderjaar 2021) is de verwachting juist een tekort van +/- € 160.000. De Bibliotheek prognosticeert een tekort van € 59.860 voor 2021. Duidelijk is echter dat een deel van de middelen coronasteun die de gemeente vanuit het rijk heeft ontvangen nodig zal zijn om de culturele basisstructuur op orde te houden. Daarbij dient ook rekening gehouden te worden met mogelijke toekomstige steunvragen zolang de coronamaatregelen van kracht zijn.

### **Restauratie Veenraadschapsarchief**

Het Veenraadschapsarchief is het archief der Stichtse Gelderse Venen (1546-1949). Dit is het oudste archief van de gemeente Veenendaal en het archief is permanent in bruikleen van het Waterschap Vallei-Veluwe.

Er hebben tot 1999 gedeeltelijke restauraties plaatsgevonden aan dit archief. Inmiddels is gebleken dat aanvullende restauraties van het archief nodig zijn om het gehele archief weer toekomstbestendig te maken. In de huidige begroting is op dit moment geen rekening gehouden met de kosten van de aanvullende restauraties.

Daar de gemeente Veenendaal de verantwoordelijkheid heeft over dit waardevolle archief vinden wij het van belang om advies over de restauratie en digitalisering in te winnen bij een extern deskundige. Het doel is meer inzicht te krijgen in de benodigde expertise voor de fysieke instandhouding en digitalisering van het archief en de hiermee gepaard gaande kosten. Op basis van de resultaten van het externe onderzoek zullen de vervolgstappen (waaronder kosten, dekking) bepaald worden.

## Programma 4: Burger en Bestuur

Financiële ontwikkelingen Burger en bestuur  
Bedragen x €1.000

Feiten en ontwikkelingen	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten				
<b>1.2 - Openbare orde en veiligheid</b>	<b>94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten				
<b>1.2 - Openbare orde en veiligheid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Stortingen				
<b>0.10D - Mutaties reserves Burger en Bestuur</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal 3e bestuursrapportage</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichtingen financiële ontwikkelingen

#### de Lasten

**1.2 - Openbare orde en veiligheid (hogere lasten veiligheidsbeleid € 35.000, lagere lasten IVP ondermijning (€ 17.000), hogere lasten Interventieteam € 35.000 en hogere lasten toezicht en handhaving € 40.000):**

Het budget voor het veiligheidsbeleid wordt in 2021 met € 35.000 overschreden. Dit wordt veroorzaakt door de hogere bijdrage aan de ketenpartners voor regiovoorzieningen, extra kosten voor trainingen (Jeugd en Veiligheid, overvaltrainingen), kosten vanwege herziening en verlening van de afspraken met betrekking tot de mobiele alarmsystemen voor bewoners (Mobeyes), oplopende kosten in relatie tot digitale veiligheid en een veiligheidskrant. Het tekort over 2021 past in het beeld van de steeds verdere stijgende kosten voor het veiligheidsbeleid en in de Kadernota 2022 is derhalve ook een structurele verhoging opgenomen van € 30.000.

In 2020 is een gezamenlijk werkbudget IVP/ondermijning gevormd met de andere gemeenten uit ons basisteam. Dit externe budget gaan we niet volledig besteden in 2021. Het voorstel is om € 17.000 mee te nemen naar 2022. Dit budget wordt in 2021 gebruikt voor activiteiten in het kader van ons IVP en om acties uit het onderliggend UVP uit te voeren die nu nog niet zijn gestart of afgerond. Daarnaast wordt in 2022 gewerkt aan een nieuw IVP; kosten die daarbij komen kijken worden ook vanuit dit gezamenlijk budget gefinancierd. Voorgesteld wordt om het resterende budget van € 17.000 over te hevelen naar 2022.

Als gevolg van het uitbreken van de coronacrisis en de verschillende lockdowns en regelgeving die daarmee gepaard is gegaan, werd een flinke extra werkdruk ervaren binnen het cluster Zorg & Veiligheid waar het Interventieteam deel van uitmaakt. De coronacrisis heeft in de loop van het eerste half jaar gezorgd voor een toename van complexe casuïstiek. Binnen het Interventieteam en daaruit voortkomend voor de Top X en de casuïstiek binnen de Wet -Verplichte GZZ. Hier liggen verschillende oorzaken aan ten grondslag, bijvoorbeeld: het niet mogen ontruimen van woningen, opnamestop bij de verschillende maatschappelijke opvangen, toename van zorg- & veiligheidsissues binnen lopende en nieuwe casuïstiek door afname van face to face contact, schrijnende casuïstiek binnen kwetsbare gezinnen en huiselijk geweld en kindermishandeling (zie ook de Raadsinformatiebrieven Corona). Belangrijke, zichtbare consequenties hiervan zijn, onder andere dat lopende begeleidingstrajecten geïntensiveerd zijn of een langere doorlooptijd hebben dan wel nieuwe trajecten met spoed opgestart (moesten) worden om (verdere) escalaties te voorkomen. De overschrijding van het beschikbare budget voor 2021 van € 35.000 zoals in de eerdere bestuursrapportages gemeld, is op dit moment een feit.

Om de extra druk en werkzaamheden aan te kunnen is naast alle eerder genoemde interventies ook extra personele ondersteuning ingezet om het cluster te ondersteunen bij de complexe casuïstiek. Dit leidt voor een bedrag van € 40.000 tot hogere lasten voor toezicht en handhaving vanwege de benodigde extra inzet van de boa's door corona. Voor beide bedragen geldt dat dit via de centrale stelpost coronagelden wordt gecompenseerd.

Reservemutaties:

**Reserve meerjarige middelen: storting (€ 17.000)**

Voorgesteld wordt om de resterende middelen ten behoeve van de diverse doelen, ad. in totaal € 17.000, via de reserve meerjarige middelen over te hevelen naar 2022.

**Risico's / ontwikkelingen Burger en Bestuur**

N.v.t.

## Programma 5: Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien

Financiële ontwikkelingen Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien  
Bedragen x €1.000

Feiten en ontwikkelingen	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten				
<b>0.64C - Belastingen overig</b>	44	0	0	0
<b>0.8 - Overige baten en lasten</b>	855	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	899	0	0	0
Baten				
<b>0.5 - Treasury</b>	73	0	0	0
<b>0.64A - Belastingen overig</b>	913	0	0	0
<b>0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds</b>	1.108	106	0	-55
<b>Totaal Baten</b>	2.094	106	0	-55
<b>Saldo van baten en lasten</b>	1.195	106	0	-55
Stortingen				
<b>0.10E - Mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>	913	0	0	0
<b>Totaal 3e bestuursrapportage</b>	282	106	0	-55

### Toelichtingen financiële ontwikkelingen

#### Lasten

#### **0.64 - Belastingen overig (hogere lasten € 44.000):**

Als gevolg van de uitspraak van de Hoge Raad is door gemeente Veenendaal een rentevergoeding betaald van € 44.000. Deze rentevergoeding was opgelegd naar aanleiding van het besluit van de Hoge Raad dat de opgelegde aanslagen Precariobelasting over meerdere jaren onterecht waren. Deze uitgaaf was niet voorzien in de begroting.

#### **0.8 - Overige baten en lasten (hogere lasten € 855.000):**

Het saldo van alle budgettaire effecten van de coronacrisis vanuit deze rapportage, ad € 855.000, wordt conform bestendige gedragslijn toegevoegd aan de stelpost coronagelden.

#### Baten

#### **0.5 - Treasury (hogere baten € 73.000):**

De BNG heeft met instemming van de Europese Centrale Bank een nabetaling gedaan aan dividend over 2019 ad € 73.000. Deze ontvangst wordt incidenteel verwerkt in de 3e bestuursrapportage van 2021.

#### **0.64 - Belastingen overig (hogere baten € 913.000):**

De juridische mogelijkheden van Stedin tegen de aanslag precariobelasting 2015 zijn verjaard. Het bedrag van deze aanslag, afgerond € 913.000, kan uit de voorziening dubieuze debiteuren precariobelasting gehaald worden en op basis van een eerder raadsbesluit toegevoegd worden aan de bestemmingsreserve verkabeling hoogspanning.

#### **0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds (hogere baten € 1.108.000):**

De effecten van de algemene mutaties uit de septembercirculaire 2021 worden voor het jaar 2021 in deze rapportage verwerkt. Het gaat per saldo om extra inkomsten voor een bedrag van € 258.000.

Daarnaast zijn de extra bijdragen i.v.m. het coronasteunpakket van € 957.000 in 2021 en € 299.000 in 2022 in deze rapportage verwerkt.

De gevolgen van de algemene mutaties voor 2022 en volgende jaren worden verwerkt in de 1e Bestuursrapportage 2022 en Kadernota 2023-2025.



Via de taakmutaties is in 2022 € 5.817.000 (extra) beschikbaar gesteld voor de jeugdzorg. In de Programmabegroting 2022 is rekening gehouden met een aanvullende uitkering van € 6.010.000. Het verschil, ad € 193.000, is in deze rapportage ten laste van de algemene middelen verwerkt.

Voor de structurele verwerking van de overige taakmutaties wordt verwezen naar de bijlage 'budgettaire neutrale mutaties'.

Ten slotte zijn de volgende ontwikkelingen in deze rapportage opgenomen:

1. Een verlaging van de uitkering in 2021 in verband met afrekeningen over voorgaande dienstjaren voor een bedrag van € 107.000;
2. Een correctie van de uitkering in 2024 en 2025 van resp. € 55.000 en € 108.000 in verband met een "dubbeling" in de verwerking van de woningbouwprognose in deze jaren.

Voor nadere informatie wordt verwezen naar de raadsinformatiebrief over de septembercirculaire 2021.

#### Reservemutaties

#### **Bestemmingsreserve Verkabeling hoogspanning: storting (€ 913.000)**

Zie toelichting bij de baten op taakveld 0.64 - Belastingen overig.

#### **Risico's / ontwikkelingen Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien**

N.v.t.

## Programma 6: Bedrijfsvoering

Financiële ontwikkelingen Bedrijfsvoering  
Bedragen x €1.000

Feiten en ontwikkelingen	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten				
0.4L - Overhead (P&O)	-250	0	0	0
0.4N - Overhead (Vastgoed)	-65	0	0	0
0.4P - Overhead (Strategie)	26	0	0	0
9.914 - Algemeen Bijstand, Reintegratie en Participatie	-44	0	0	0
9.917 - Algemeen Control	-45	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-378</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Stortingen				
0.10F - Mutaties reserves Bedrijfsvoering	339	0	0	0
<b>Totaal 3e bestuursrapportage</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichtingen financiële ontwikkelingen

#### Lasten

#### **0.4 - Overhead (lagere lasten opleidingsbudget € 250.000, lagere lasten vastgoed Gemeentehuis € 65.000 en hogere lasten advieskosten € 26.000):**

Van het opleidingsbudget zal naar verwachting een bedrag van € 250.000 niet besteed worden, omdat een deel van de scholing, o.a. door de coronamaatregelen niet heeft plaatsgevonden. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2022 en specifiek in te zetten voor scholing die is uitgesteld.

Op basis van het beheerplan gemeentelijk Vastgoed 2021-2025 (zie Programma 1: Fysieke leefomgeving, toelichting bij taakveld 6.1) wordt binnen de betreffende voorziening in relatie tot het vastgoed Gemeentehuis € 65.000 afgeraamd. Dit vanwege een herberekening van de onderhoudskosten die afwijken ten opzichte van de berekening van 4 jaar geleden.

Op de post Bestuurlijke advisering is een nadeel ontstaan van € 26.000. Dit wordt veroorzaakt door hogere advieskosten inzake DEVO en de Freule-kwestie. Daarnaast is de contributie aan de VNG iets hoger dan geraamd. Verzocht wordt dit bedrag in de 3e bestuursrapportage bij te ramen.

#### **9.914 - Algemeen Bijstand, Reintegratie en Participatie (lagere lasten € 44.000):**

In de septembercirculaire zijn middelen beschikbaar gesteld (€ 44.000) ten behoeve van de implementatie van wijzigingen voortvloeiend uit het wetsontwerp Breed offensief, wat controversieel is verklaard. Het gaat onder andere om het stroomlijnen van de administratieve werkprocessen rondom loonkostensubsidie. In 2021 inventariseren we de impact van de aansluiting bij het landelijk preferent administratief proces. Uitvoering van de taak wordt voorzien voor 2022. Voorgesteld wordt de middelen over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van deze taak.

#### **9.917 - Algemeen Control (lagere lasten € 45.000):**

Op de post adviezen van derden van waaruit externe expertise kan worden ingehuurd voor onderzoeken door het college naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur, resteert in 2021 een bedrag van € 45.000. Om in 2022 dergelijke onderzoeken goed te kunnen uitvoeren en daarvoor (kwalitatief) voldoende expertise te kunnen inzetten, is het voorstel om het restantbedrag over te hevelen naar 2022. Dergelijke onderzoeken vragen de nodige voorbereiding en zijn duur. De huidige jaarlijkse middelen zijn hiervoor niet toereikend. Afgelopen jaren heeft daarom dergelijk onderzoek niet plaats gevonden. In 2021 worden de voorbereidingen gedaan om de onderzoeken in 2022 te kunnen uitvoeren. Door de middelen uit eerdere jaren toe te voegen aan het in 2022 beschikbare budget wordt het mogelijk om uitvoering te geven aan dergelijk onderzoek.

Voorgesteld wordt de resterende middelen, ad € 45.000, over te hevelen naar 2022. Via deze overheveling kunnen in 2022 twee onderzoeken plaatsvinden. Hiermee is structureel het probleem niet opgelost. Op dit moment is structureel € 22.000 jaarlijks beschikbaar. Voor de structurele bekostiging van de onderzoeken voor de jaren 2023 en verder zal in een volgend P&C document een voorstel aan u worden voorgelegd.

### Reservemutaties

#### **Reserve meerjarige middelen: storting (€ 339.000)**

Voorgesteld wordt om de resterende middelen ten behoeve van de diverse doelen, ad. in totaal € 339.000, via de reserve meerjarige middelen over te hevelen naar 2022.

#### **Risico's / ontwikkelingen Bedrijfsvoering**

##### **Stijging energieprijzen**

De stijging op de energieprijzen hebben voor onze gemeente in 2021 en 2022 geen effect aangezien voor die jaren de tarieven contractueel al op een (lager) vast tarief zijn vastgelegd. Vanaf 2023 zullen we naar verwachting wel te maken krijgen met de hogere energieprijzen. Deze ontwikkeling zullen we meenemen bij het opstellen van de Kadernota 2023-2026.

##### **Exploitatiekosten ICT**

Met de huidige toename van het aantal applicaties en ICT-voorzieningen en het verschuiven van applicaties die in het eigen datacenter draaien naar applicaties die worden afgenomen als Cloud-dienst is er een toename van exploitatiekosten voor ICT, waardoor het exploitatiebudget onder druk komt. Dit jaar zal dit nog niet leiden tot een overschrijding van het ICT-budget. Gezien de ontwikkelingen die te verwachten zijn in 2022 zal dit mogelijk wel tot een verhoging van het exploitatiebudget leiden.

## Voortgang risico's

### Voortgang risico's

Voor de 3e bestuursrapportage 2021 zijn de gemeentelijke risico's weer geactualiseerd. In de toelichting van tabel 2 vindt u informatie over de risico's en de voortgang van de genomen beheersmaatregelen en andere ontwikkelingen.

In de afgelopen periode is het risico gronduitgifte en projecten opnieuw beoordeeld en vastgesteld dat de risico's voldoende zijn afgedekt via de risicoreserve grondexploitatie. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 4,1 miljoen terwijl de werkelijke weerstandscapaciteit € 7,1 miljoen bedraagt. Voornoemd risico wordt nu dan ook niet meer opgenomen in deze rapportage. Voor nadere informatie wordt u verwezen naar het projectenboek 2021.

Naar aanleiding van de opmerkingen van de Rekenkamercommissie het volgende:

1. Het doel van dit hoofdstuk is om te beoordelen of er voldoende middelen aanwezig zijn om de huidige gemeentelijke risico's het hoofd te kunnen bieden. Met andere woorden: het gaat hier om de beoordeling van de financiële kracht van de gemeente.
2. In de organisatie is een gezonde basis volwassenheid aanwezig hoe met risico's wordt omgegaan. Dit maakt deel uit van onze gemeentelijke cultuur. Deze volwassenheid wordt niet benoemd bij elk risico in een P&C rapportage.
3. Voor alle risico's geldt dat zij periodiek besproken worden op ambtelijk en bestuurlijk niveau al dan niet bij de behandeling van de P&C documenten. Juist de dialoog die op deze wijze wordt gevoerd zorgt ervoor dat proactief met risico's wordt omgegaan.
4. Met ingang van de 2e berap 2021 wordt zowel de bruto als ook de netto risicoscore opgenomen. In de netto risico score is de invloed van de beheersmaatregelen verwerkt.

De omvang van een risico wordt berekend op basis van:

1. Kans
2. Gevolg

Kans		Score kans	Gevolg	Score Gevolg
< 10 jaar	10%	1	X < € 50.000	1
5 jaar < x < 10 jaar	30%	2	€ 50.000 < x < € 200.000	2
2 jaar < x < 5 jaar	50%	3	€ 200.000 < x < € 500.000	3
1 jaar < x < 2 jaar	70%	4	€ 500.000 < x < € 1.000.000	4
X > 1 jaar	90%	5	X > 1.000.000	5

De risicoscore wordt als volgt berekend:

Een risico dat zich 1 maal in de 3 jaar kan voordoen met een gevolg van € 250.000 krijgt voor kans een 3 en voor gevolg een 3 en scoort dus  $3 \times 3 = 9$ .

Een risico dat zich 1 maal in de 2 jaar kan voordoen met een gevolg van € 600.000 krijgt voor kans een 4 en voor gevolg een 4 en scoort dus  $4 \times 4 = 16$ .

In de hiernavolgende tabel is een overzicht opgenomen van de belangrijkste gemeentelijke risico's. Het betreft hier risico's waarvan de omvang hoger is dan € 0,5 miljoen. De risico's zijn extern van karakter. Het betreft een totaalbedrag van € 8,6 miljoen (was € 10,8 miljoen in de 2e berap) aan incidentele risico's. Het verschil wordt veroorzaakt doordat het risico gronduitgifte en projecten tot een bedrag van € 2,2 miljoen niet meer is opgenomen (zie voorgaande opmerking over het risico gronduitgifte en projecten).

De structurele risico's bedragen € 1,5 miljoen (was eveneens € 1,5 miljoen in de 2e berap).

Programma 1: Fysieke leefomgeving	Financieel gevolg	Beheersmaatregelen	Bruto score	Netto score	Toelichting
De invoering van de Omgevingswet is een complex en intensief traject. Daarbij worden diverse risico's onderkend zoals: mogelijke leges derving, veranderende samenwerking met derden, onzekerheid over de te verwachten kosten, software aanpassingen, nieuwe juridische procedures en uitstel van de wet.	€ 1,0 miljoen (i)	Er is een projectgroep die verantwoordelijk is voor het treffen van maatregelen om de invoering van de Omgevingswet soepel te laten verlopen.	12	12	De invoering van de omgevingswet is vertraagd als gevolg van de corona crisis.
De verbetering van het exploitatieresultaat van DEVO (Duurzame Energie Veenendaal-Oost) blijft achter bij de prognose als gevolg van vertraging in de realisatie van het volloopschema van de aan te sluiten woningen op het warmtenet en als gevolg van prijsontwikkelingen op de energiemarkt. Daarnaast staat de gemeente voor 100% borg voor de financiering van DEVO door de banken.	€ 0,6 miljoen (i)	1. Monitoring van de ontwikkeling van het exploitatieresultaat van DEVO en tijdige bijstelling van het businessmodel door DEVO. 2. Verstrekken van zekerheden via hypotheek en pandrechten door DEVO aan de gemeente. 3. Toestemming van de gemeente voor de opname van het variabele deel van de financiering door DEVO.	15	12	Geen op- of aanmerkingen.
Programma 2: Economie, Werk en Ontwikkeling	Financieel gevolg	Beheersmaatregelen	Bruto score	Netto score	Toelichting
De parkeerexploitatie blijft achter bij de prognoses.	€ 0,5 miljoen (s)	1. Promotie van Veenendaal via het Programmaplan Vitale Winkelstad! 2. Bijstellen parkeerbeleid. 3. Afspraken met Q-park over de afwikkeling van claims.	25	20	Geen op- of aanmerkingen.
De Jeugdzorg is een 'open-eind' regeling die kan leiden tot extra kosten.	€ 0,5 miljoen (i)	- Meer prikkels opnemen bij de aanbesteding om aanbieders te laten innoveren en transformeren; '- De regiefunctie versterken om meer grip te krijgen op de kostenontwikkeling.	25	15	Geen op- of aanmerkingen.
De uitkeringslasten stijgen en/of de BUIG-uitkering van het rijk neemt af.	€ 1,5 miljoen (i)	Het inzetten van instrumenten om het aantal klanten van bijstandsuitkeringen niet te laten toenemen zoals re-integratie- en poortwachtersinstrumenten.	25	25	Het risico dat de uitkeringslasten zullen toenemen is aanwezig door het wegvallen van diverse Rijksregelingen (Covid-19) kunnen mensen hun baan kwijt raken.
Programma 5: Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Financieel gevolg	Beheersmaatregelen	Bruto score	Netto score	Toelichting
Vanwege de uitbraak van de corona crisis is een schadebedrag opgenomen van € 25 per inwoner. Uitgegaan wordt van 66.800 inwoners.	€ 1,7 miljoen (i)	1.De corona crisis wordt gemonitord door de organisatie; 2.Aan de hand van de financiële kengetallen (schuldbestand, stand algemene reserve, solvabiliteit en weerstandsratio) wordt periodiek beoordeeld of bijsturing van het gemeentelijk beleid noodzakelijk is.	15	15	Het is nog niet duidelijk welke gevolgen de verspreiding van het virus nog met zich mee zal brengen. Hierdoor is het Corona risico gehandhaafd op het niveau van de eerste berap.
Bezuinigingen door het Rijk op de algemene uitkering.	€ 1.0 miljoen (s)	Monitoring ontwikkeling rijksuitgaven omdat op basis van het principe samen de trap op en de trap af de hoogte van de algemene uitkering kan variëren.	12	12	Geen op- of aanmerkingen..
Financiële tegenvallers bij gemeenschappelijke regelingen.	€ 1,0 miljoen (i)	De verbonden partijen worden nauwlettend gevolgd en beoordeeld.	16	12	Gemeente Veenendaal neemt deel in tal van gemeenschappelijke regelingen. Ook deze instanties kunnen te maken hebben met tegenvallende exploitatiecijfers vanwege het coronavirus. In eerste instantie moeten deze tegenvallers binnen hun eigen weerstandsvermogen worden opgevangen. Is dat niet

					toereikend, dan zullen de deelnemende gemeenten worden aangesproken.
Per 1 januari 2016 is de wet Vennootschapsbelasting overheidsbedrijven ingevoerd. Net als bij stichtingen en verenigingen wordt bij gemeenten bekeken welke activiteiten in de zin van de Vpb structureel winstgevend zijn. Op basis van specifieke regels – over bijvoorbeeld rente en afschrijving – wordt jaarlijks winst of verlies van elk van deze activiteiten bepaald. Over de totale winst zal vennootschapsbelasting worden afgedragen. Voor de Vpb vormt het cluster grondbedrijf en de relatie met OVO het belangrijkste aandachtsgebied.	€ 1,0 miljoen (i)	1. Doorlichten beleidsterreinen waar VPB geldt. 2. Interne controle. 3. Anticiperen op de invoering.	12	12	In de afgelopen jaren is er veelvuldig overleg gevoerd met de Belastingdienst omdat de gemeente Veenendaal zekerheid wil hebben over de interpretatie van de Vpb-positie van de grondexploitaties. De interpretaties van de feiten en wet- en regelgeving waren moeilijk en lagen op veel terreinen uit elkaar. Er ligt nu een compromis en dit is een redelijke uitkomst voor beide partijen. Voor het grondbedrijf is er op basis van de resultaten nog geen Vpb-plicht tussen 2016 – 2020.
Het niet naleven van de algemene verordening gegevensbescherming (AVG) kan onbedoeld leiden tot het delen van privacy- gevoelige gegevens en eventuele boetes.	€ 0,5 miljoen (i)	1. Bewustmakingsactiviteiten. 2. Technische maatregelen.	15	15	Geen op- of aanmerkingen.
Het (al dan niet bewust) lekken van gegevens die geheim dienen te blijven, bijvoorbeeld bedrijfsvertrouwelijke informatie.	€ 0,8 miljoen (i)	1. Bewustmakingsactiviteiten. 2. Technische maatregelen.	12	8	Geen op- of aanmerkingen.

Beschikbare weerstandscapaciteit	
Algemene reserve (stand na kadernota 2022-2025)	€ 19.100.000
Onbenutte belastingcapaciteit ozb	€ 5.331.000
Onbenutte belastingcapaciteit rioolrecht	€ 0
Onvoorzien	€ 140.000
Stille reserves	€ 972.000
Vrij aanwendbaar deel bestemmingsreserves	€ 1.000.000
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>€ 26.543.000</b>

Doordat de omvang van het risico bij de gronduitgifte en projecten naar beneden is bijgesteld daalt ook het risicobedrag. Dit bedrag geeft met een zekerheid van 90% aan wat nodig is om de gemeentelijke risico's verantwoord te kunnen afdekken (monte carlo analyse). In de tweede berap was nog een bedrag van € 13,3 miljoen opgenomen. Dit bedrag is bij de derde berap gedaald naar € 12,3 miljoen. Als gevolg hiervan stijgt de ratio van 1,9 naar 2,1 (naar beneden afgerond). Deze ratio is dan gebaseerd op een weerstandscapaciteit van € 26,5 miljoen en een risicobedrag van € 12,3 miljoen bij een zekerheid van 90% (volgens de bestaande gemeentelijke risicomangement methode).

In termen van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomangement is de waardering gestegen naar goed. Het Nederlands Adviesbureau voor Risicomangement geeft aan het cijfer 2,1 de classificatie goed (> 2 = goed). Dit was ruim voldoende in de begroting 2021.

## Bijlagen

### Bijlage 1: Overzicht budgettair neutrale mutaties

Bedragen x €1.000

BN Mutaties	Raming 2021 budgetneutraal	Raming 2022 budgetneutraal	Raming 2023 budgetneutraal	Raming 2024 budgetneutraal
Lasten				
0.2 - Burgerzaken	-10	0	0	0
0.4Q - Overhead (Belastingen)	139	0	0	0
0.4T - Overhead (MO)	29	0	0	0
0.64C - Belastingen overig	0	0	0	0
1.2 - Openbare orde en veiligheid	17	7	7	7
3.1C - Economische ontwikkeling	33	0	0	0
3.4A - Economische promotie	28	0	0	0
3.4B - Economische promotie	0	0	0	0
4.3A - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	365	925	455	0
5.1A - Sportbeleid en activering	40	0	0	0
5.2A - Sportaccommodaties	0	0	0	0
6.3A - Inkomensregelingen	-145	-125	-125	-125
6.4 - Begeleide participatie	-21	-21	-32	-44
6.5A - Arbeidsparticipatie	-33	417	417	417
6.6A - Maatwerk-voorzieningen (WMO)	-59	-52	-48	-46
6.71B - Maatwerkdienstverlening 18+	0	-74	0	0
6.72B - Maatwerkdienstverlening 18-	-6.397	-6.665	-6.633	-6.633
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	6.616	6.616	6.616	6.616
7.1A - Volksgezondheid	0	79	36	36
7.4A - Milieubeheer	6	0	0	0
7.4D - Milieubeheer	0	0	0	0
8.3A - Wonen en bouwen	-130	130	0	0
8.3B - Wonen en bouwen	106	0	0	0
9.9 - Algemeen	-29	0	0	0
9.901 - Algemeen Directie	29	0	0	0
9.914 - Algemeen Bijstand, Reintegratie en Participatie	44	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>626</b>	<b>1.238</b>	<b>693</b>	<b>228</b>
Baten				
0.3A - Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	0
0.4Q - Overhead (Belastingen)	139	0	0	0
0.4T - Overhead (MO)	29	0	0	0
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	179	-110	-54	-64
0.8 - Overige baten en lasten	0	0	0	0
1.2 - Openbare orde en veiligheid	17	0	0	0
3.4A - Economische promotie	28	0	0	0
4.3A - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	365	925	455	0
5.1A - Sportbeleid en activering	40	0	0	0
6.3B - Inkomensregelingen	-145	-125	-125	-125
6.5A - Arbeidsparticipatie	0	417	417	417
8.3A - Wonen en bouwen	-130	130	0	0
8.3B - Wonen en bouwen	106	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>626</b>	<b>1.238</b>	<b>693</b>	<b>228</b>
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Bijlage 2: Overzicht structurele mutaties

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten			
<b>1 Fysieke Leefomgeving</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 Sociale Leefomgeving</b>	<b>1.024</b>	<b>725</b>	<b>725</b>
<b>4 Burger en Bestuur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>1.054</b>	<b>725</b>	<b>725</b>
Baten			
<b>1 Fysieke Leefomgeving</b>	<b>232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 Economie, Werk en Ontwikkeling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 Sociale Leefomgeving</b>	<b>713</b>	<b>713</b>	<b>713</b>
<b>4 Burger en Bestuur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>	<b>106</b>	<b>0</b>	<b>-55</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>1.051</b>	<b>713</b>	<b>658</b>
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	<b>-3</b>	<b>-12</b>	<b>-67</b>
Onttrekkingen			
<b>1 Fysieke Leefomgeving</b>	<b>-232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-235</b>	<b>-12</b>	<b>-67</b>



### Bijlage 3: Over te hevelen budgetten

Omschrijving	Bedrag	Toelichting	Incidenteel of meerjarig budget
Parkeermaatregelen	€ 55.000	Voor parkeermaatregelen op bedrijventerrein heeft de raad voor 2021 €80.000 beschikbaar gesteld. Door de lange looptijd om deze maatregelen in te kunnen voeren verwachten wij dit in 2022 te kunnen afronden. Voorgesteld wordt dan ook om € 55.000 mee te nemen naar 2022.	Incidenteel
Mobiliteitsonderzoek Veenendaal	€ 20.000	Aanvankelijk was voor een mobiliteitsonderzoek voor het Franse Gat € 20.000 geraamd. Dit onderzoek is niet uitgevoerd maar intern uitgewerkt. Dit leidt tot een voordeel van € 20.000 in 2021 waarvan wordt voorgesteld om dit budget mee te nemen naar 2022 voor een onderzoek naar station Veenendaal Centrum. Dit onderzoek is bedoeld om te onderzoeken wat het station nodig heeft om toekomstbestendig te worden. Denk hierbij aan het in kaart brengen van maatregelen om de stationsomgeving te verbeteren en te kijken of er nog verdichtingsmogelijkheden zijn. Hierbij willen we de knooppuntontwikkeling systematiek toepassen en aansluiten bij het beleid van de Rijksoverheid (TBOV 2040: Ketens en Knopen), provincie Utrecht en de omgevingsvisie Veenendaal 2030. Het onderzoek wordt voor 50% gefinancierd door gemeente Veenendaal, en voor 50% door provincie Utrecht middels een subsidie. De subsidie is inmiddels aangevraagd. De verwachting is dat in 2022 wordt begonnen met het uitvoeren van het onderzoek. Verwachte opleveringsdatum van het onderzoek is het 2e kwartaal van 2022. Voorgesteld wordt om het gereserveerde budget, ad € 20.000, mee te nemen naar 2022.	Incidenteel
Kerkenvisie	€ 50.000	De gemeente Veenendaal heeft via de meircirculaire 2021 een bedrag van € 50.000 ontvangen voor de kerkenvisie. Door input op te halen bij landelijke bijeenkomsten en overleg met andere gemeenten, wordt een plan van aanpak opgesteld hoe dit geld wordt besteed. Omdat deze werkzaamheden dit jaar niet kunnen worden afgerond, is het voorstel om dit bedrag over te hevelen naar 2022.	Incidenteel
Baggerwerkzaamheden	€ 178.000	Voor het project "baggerwerkzaamheden 2016-2021" wordt in 2021 niet het gehele bedrag besteed. Er blijft naar verwachting een bedrag van € 178.000 in 2021 over. Het project heeft een meerjarig karakter wordt gefaseerd uitgevoerd en zal doorlopen na 2021. Conform eerdere besluitvorming wordt voorgesteld om deze € 178.000 via de reserve meerjarige middelen over te hevelen naar 2022.	Meerjarig
Stikstofdossier	€ 65.000	Het gebiedsproces Binnenveld bestaat uit 6 fasen. Fase 1 is recent van start gegaan, maar dat is een stuk later dan gepland. In 2022 gaan fase 2, 3 en mogelijk 4 van start. Voorgesteld wordt om het restant budget van € 65.000 over te hevelen naar 2022.	Meerjarig
Verduurzaming Gemeentelijk vastgoed	€ 500.000	Met name de nog niet benutte budgetten voor Verduurzaming Gemeentelijk vastgoed zorgen voor een restantbudget van € 500.000 aan het eind van 2021. Voorgesteld wordt om dit bedrag mee te nemen naar 2022.	Meerjarig
Stedenbouwkundige structuurvisies	€ 20.000	Na aftrek van reeds betaalde facturen bedraagt het restant budget voor stedenbouwkundige structuurvisies € 29.000. Naar verwachting wordt een bedrag van € 20.000 dit jaar niet besteed. Dit budget wordt onder andere ingezet voor de gebiedsvisie Franse Gat. Aangezien dit een meerjarig project, stellen wij voor dit bedrag toe te voegen aan het budget 2022. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 20.000 mee te nemen naar 2022.	Meerjarig
LEADER programma Utrecht-Oost	€ 15.000	Veenendaal participeert in het LEADER programma Utrecht-Oost. Vanwege het ontbreken van concrete projecten worden de beschikbare middelen dit jaar niet volledig benut. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 15.000 over te hevelen naar 2022.	Incidenteel
Implementatiebudget Omgevingswet	€ 275.000	Het implementatiebudget voor de Omgevingswet wordt ingezet voor alle voorbereidende werkzaamheden die nodig zijn om conform de Omgevingswet te kunnen werken, zodra deze Wet van kracht wordt op 1 juli 2022. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het Programma Implementatie Omgevingswet. Voorgesteld wordt om van het implementatiebudget € 275.000 beschikbaar te stellen in 2022 voor de werkzaamheden die in de periode 1-1-2022 tot 1-7-2022 nog moeten worden uitgevoerd.	Meerjarig
Ondernemersdienstverlening	€ 150.000	Bij de derde bestuursrapportage 2020 zijn ten behoeve van de uitvoering van het plan van aanpak Ondernemersdienstverlening middelen overgeheveld naar 2021. Als gevolg van vertraging in de aanpassing van de gemeentelijke website en hiermee het digitale ondernemingsloket is de uitrol van de vervolgacties ook vertraagd. Het gaat dan bijvoorbeeld om lancering van het nieuwe ondernemersloket, implementatie van het bedrijfsvolgsysteem, een pilot voor uitbreiding toepassing Chainels, het communicatietraject en benodigde formatieve ondersteuning. Voorgesteld wordt om € 150.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor de verdere uitvoering van het plan van aanpak Ondernemersdienstverlening.	Meerjarig
Programma Vitale Binnenstad	€ 300.000	Het programma Vitale Binnenstad bevindt zich in het 1e jaar. In dit 1e jaar zijn een heel aantal plannen en projecten opgestart maar nog niet meteen uitgevoerd. Dit betekent ook dat een deel van de beschikbare middelen niet dit jaar maar pas de volgende jaren wordt uitgegeven. Vanuit het budget voor de transformatiesubsidie zijn al wel subsidies verleend echter de middelen worden pas uitgekeerd zodra de verbouwingen afgerond zijn. Verder is het zo dat er vanwege corona in de 1e helft van dit jaar minder activiteiten zijn uitgevoerd. De	Meerjarig

		verwachting is dat -nu de coronamaatregelen grotendeels zijn opgeheven- er eind van dit jaar en ook volgens jaar juist meer activiteiten zullen worden georganiseerd in de binnenstad. Voorgesteld wordt € 300.000 te storten in de reserve meerjarige middelen ten behoeve van aanwending hiervan op een later moment tijdens de looptijd van het programma Vitale Binnenstad.	
ICT Campus	€ 300.000	Als gevolg van de Coronapandemie zijn de projecten in een lager tempo uitgevoerd dan aanvankelijk was voorzien. Als gevolg hiervan is het gebruik van het programmabudget lager dan begroot. Daarnaast heeft, met het zicht op de volgende fase van ICT Campus, een herijking plaats gevonden van de strategie. De nadruk van de activiteiten zal komen te liggen op de Human Capital activiteiten (reguliere en zij-instroom ICT-bedrijfsleven, versterken digitale vaardigheden breed MKB). De activiteiten in relatie tot Innovatie en Ondernemerschap worden daarom afgebouwd. Een beperkte makelaarsrol zal in de toekomst in stand gehouden worden.  In overleg met beide provincies is besloten het ICT Campus programma te verlengen tot eind 2022 met de focus zoals hierboven geschetst. De nog beschikbare middelen worden aangewend om een nieuwe impuls te geven, additionele activiteiten te ontwikkelen en de daarbij behorende fondsen te verwerven. In 2021 zijn de activiteiten binnen de regiodeal verder op gang gekomen. Helaas is hierbij de bijdrage van ICT Campus in beginsel buiten beschouwing gelaten. Na veel gesprekken vindt de integratie in de verschillende regiodeal-sporen sinds de zomer 2021 plaats. De eerste uitgaven zullen dit najaar concreet worden; echter de meeste activiteiten (en bestedingen) zullen in 2022 en 2023 plaatsvinden. Voor zowel de opschalingsprojecten als fase 3 wordt voorgesteld om de -naar verwachting- resterende middelen in 2021 van € 300.000 te storten in de reserve meerjarig middelen.	Meerjarig
Viering 75 jaar Vrijheid!	€ 20.000	In 2020 hebben gemeenten een financiële bijdrage van de Provincie Utrecht ontvangen ten behoeve van de organisatie van activiteiten in het kader van de viering 75 jaar Vrijheid! In verband met Covid-19 konden de activiteiten in 2020 niet plaatsvinden en zijn deze budgetten meegenomen naar 2021. Inmiddels heeft de Provincie medegedeeld dat gemeenten deze bijdrage, ad € 20.000, nu definitief mogen houden (ter vrije besteding) en zal deze ook meegenomen moeten worden naar 2022. Voorgesteld wordt dan ook om de resterende middelen, ad € 20.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen.	Incidenteel
Evenementen	€ 95.000	In verband met de coronacrisis hebben er in 2021 weinig evenementen plaats kunnen vinden en daardoor is er sprake van een relatief groot restant budget subsidies evenementen. Inmiddels lijkt het tij te keren en worden er gelukkig al wel plannen en aanvragen voor 2022 ingediend. Tegelijkertijd moet geconstateerd worden dat de kosten voor organisatoren zijn toegenomen en de beschikbare middelen beperkt, vanwege de beperkte of soms zelfs het ontbreken van inkomsten de afgelopen periode. Om de mogelijkheid voor evenementen in 2022 te vergroten zal er naar verwachting vaker een beroep op het evenementenbudget worden gedaan dan de afgelopen jaren. Voorgesteld wordt dan ook om de resterende middelen, ad € 95.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen.	Incidenteel
Onderwijsbeleid	€ 8.000	Het restantbudget van 8.000 van de contributies en donaties over te hevelen voor de 5 jaarlijkse afrekening openbaar onderwijs in 2022. De resultaatbestemming voor de vijfjaarlijkse afrekening vindt plaats via reserve meerjarige middelen.	Incidenteel
ICT-fonds	€ 54.000	Verder wordt voorgesteld om het restant van het ICT-fonds, ad € 54.000, mee te nemen naar 2022.	Meerjarig
Peuterwerk	€ 72.000	Voor peuterwerk is van 2020 nog een bedrag van afgerond € 55.000 teruggevorderd. Conform het collegebesluit van 7 september 2021 wordt dit restantbudget en het restantbudget 2021 gebruikt om extra peuterplaatsen zonder VE te realiseren. Voorgesteld om € 72.000 over te hevelen naar 2022.	Incidenteel
Cultuurbeleid Stichting Muziekschool	€ 29.000	In de Cultuurnota 2022-2025 staat bij de 1e verhaallijn o.a. uitbreiding van beleid cultuur met 0,3 fte. Deze urenuitbreiding komt niet ten laste van het extra cultuurbudget vanaf 2022. Dit betekent dat we in de kadernota 2023 een voorstel zullen indienen om deze extra fte op te nemen in de programmabegroting 2023. Om ook in 2022 al voldoende slagkracht te kunnen hebben, stellen wij voor om incidenteel een bedrag van € 29.000 af te ramen voor deze 0,3 fte cultuur. Voorgesteld wordt om € 29.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen.	Incidenteel
Implementatiebudget quasi inbesteding Welzijn	€ 130.000	Vanuit quasi inbesteding is het implementatiebudget beschikbaar gesteld. Vanwege corona was het in 2021 niet mogelijk om een aantal beleidsmatige onderdelen uit te voeren. De planning hiervoor is verschoven naar 2022. Het gaat om de thema's voordeur, hulplijn Veenendaal, GGZ wachtverzachters. Daarnaast wordt ook de monitoring in 2022 verder vormgegeven. Voorgesteld wordt om € 130.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor uitvoering van de genoemde taak.	Meerjarig
Coronaherstelfonds	€ 300.000	Voor de 2e tranche van het coronaherstelfonds is € 300.000 beschikbaar. Het proces voor de 2e tranche is gewijzigd: er wordt eerst een inventarisatie gemaakt en een afgewogen pakket van maatregelen ontwikkelt voordat de besluitvorming plaatsvindt. De inzet van de € 300.000 zal derhalve in 2022 plaatsvinden. Voorgesteld wordt om deze middelen over te hevelen naar 2022.	Incidenteel
Transformatiebudget	€ 66.000	In 2020 is € 138.000 overgeheveld naar 2021 i.v.m. het transformatiebudget. De kosten in 2021 die ten laste van het transformatiebudget worden gebracht bedragen € 72.000. Voorgesteld wordt om het restant van het transformatiebudget, ad. € 66.000, over te hevelen naar 2022	Meerjarig

		en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen.	
Integrale projecten Sociaal Domein	€ 125.000	Het overgehevelde budget uit 2020 wordt ingezet voor een regeling integrale projecten Sociaal domein. Deze regeling wordt naar verwachting in 2022 vastgesteld. In 2021 worden hiervoor de nodige voorbereidende werkzaamheden verricht. Voorgesteld wordt de resterende middelen, ad. € 125.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor uitvoering van genoemde regeling.	Meerjarig
Wet Inburgering	€ 75.000	Per 1 januari 2022 gaat de nieuwe Wet Inburgering in. Het implementatieproces is in volle gang en zal nog doorlopen tot in 2022. Voorgesteld wordt om van de beschikbare invoeringsmiddelen € 75.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor afronding van het implementatieproces. Bij de jaarrekening wordt een voorstel opgenomen voor resultaatbestemming van de dan nog resterende middelen.	Incidenteel
Schuldhelpverlening	€ 50.000	In de Programmabegroting 2022 is aangegeven dat een verwachte toename van het aantal inwoners dat ondersteuning nodig heeft bij financiële problematiek en schulden het beschikbare budget onder druk zet en is tevens aangekondigd dat in deze bestuursrapportage een voorstel voor overheveling wordt opgenomen. Voorgesteld wordt om € 50.000 (incidenteel) over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van de taken. Bij de jaarrekening wordt een voorstel voor resultaatbestemming opgenomen voor de dan nog resterende middelen. Hiermee zijn voor 2022 naar verwachting voldoende middelen beschikbaar.	Meerjarig
Maatwerkbudget	€ 200.000	Onder andere in de tweede bestuursrapportage is aangegeven dat de uitgaven op het maatwerkbudget achterblijven bij de verwachtingen en dat dit onder andere wordt veroorzaakt door de complexiteit van juridische borging. In 2022 wordt het budget naar verwachting breder ingezet om de doelstelling 'voorkomen dat mensen financieel door het ijs zakken' te kunnen realiseren. Het budget kan onder andere worden ingezet om specialistische (schuld)hulpverlening in te zetten voor bedrijven die in de problemen zijn geraakt door de coronacrisis of door het aflopen van de regelingen Tozo en TONK. De raad wordt hierover nog nader geïnformeerd. Gezien de verwachte vraag naar deze vorm van ondersteuning wordt voorgesteld om € 200.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van het maatwerkbudget.	Meerjarig
Programma Sociaal Domein	€ 300.000	In de meerjarenplanning van de opgave Sociaal Domein is rekening gehouden met bestedingen in 2022. Er is echter geen structureel opgavebudget beschikbaar. De beschikbare middelen komen voort uit het voormalige programmabudget en eerder overgehevelde middelen. Om de reeds in 2021 ingezette activiteiten af te kunnen ronden en voor 2022 geplande activiteiten uit te kunnen voeren is het van belang om ook in 2022 middelen beschikbaar te hebben. Het gaat dan bijvoorbeeld om de verdere ontwikkeling van een integraal dashboard sociaal domein (in 2022 met name onderdeel jeugd), de ontwikkeling van simpel switchen (arbeidsmatige dagbesteding / beschut werk), de publiekscampagne en de verdere ontwikkeling van de sociale basis conform de visie en het Integraal beleidskader Sociaal Domein. Voorgesteld wordt om van de resterende middelen € 300.000 over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor de uitvoering van deze activiteiten. Ook voor 2023 e.v. is er geen opgavebudget beschikbaar. Bij het opstellen van de Kadernota 2023 wordt een voor 2023 benodigd jaarbudget betrokken, alsmede de benodigde structurele middelen ter borging van structurele capaciteit en uitvoeringsbudgetten.	Meerjarig
Opvang en beschermd wonen	€ 305.000	Het innovatiebudget Beschermd Wonen is vanuit centrumgemeente Amersfoort in 2019 ontvangen om de lokale ambulantisering van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis vorm te geven. Om een goede inzet van deze middelen te bepalen is een narratief onderzoek geïnitieerd. In 2020/2021 (vertraagd door Corona) is het narratief onderzoek uitgevoerd en afgerond én is een woonzorgonderzoek uitgevoerd door Companen. Uit beide onderzoeken komen concrete aanknopingspunten en kansen naar voren waarop Veenendaal gericht kan inzetten om de ambulantiseringbeweging te ondersteunen. Door prioriteiten i.v.m. de centrumregio wijziging is het niet gelukt om in 2021, in samenspraak met de lokale partijen, te komen tot concrete pilots. In het laatste kwartaal 2021 wordt een lokale meerjaren agenda ambulantisering opgesteld. Vanuit het innovatiebudget willen wij in 2022 pilots inzetten die bijdragen aan doelstellingen van de meerjaren aanpak Beschermd Wonen in Veenendaal. Voorgesteld wordt de resterende middelen, ad. € 305.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor uitvoering van genoemde pilots.	Meerjarig
GIDS gelden	€ 69.000	Voor de GIDS gelden betreft het een resultaatbestemming uit 2020, maar vanwege Corona konden de middelen nog niet worden ingezet. Besteding van de middelen wordt voorzien voor 2022, mede in samenhang met de doelen uit het preventieakkoord. Voorgesteld wordt de middelen, ad € 69.000, over te hevelen en in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van de geplande activiteiten.	Meerjarig
Gezondheidsbeleid	€ 15.000	Hartslag Nu Veenendaal heeft de subsidie 2021 niet uit kunnen geven. Tevens is er recent een motie aangenomen betreffende reanimatorcursussen op scholen. Momenteel is nog in onderzoek hoe uitvoering gegeven kan worden aan deze motie, maar voor uitvoering is financiering nodig vanaf 2022. Voorgesteld wordt de middelen, ad. € 15.000, over te hevelen naar 2022 en in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen.	Incidenteel
Werkbudget IVP/ondermijning	€ 17.000	In 2020 is een gezamenlijk werkbudget IVP/ondermijning gevormd met de andere gemeenten uit ons basisteam. Dit externe budget gaan we niet volledig besteden in 2021. Het voorstel is € 17.000 mee te nemen naar 2022. Dit budget wordt in 2021 gebruikt voor activiteiten in het kader van ons IVP en om acties uit het onderliggend UVP uit te voeren die nu nog niet zijn gestart of afgerond. Daarnaast wordt in 2022 gewerkt aan een nieuw IVP; kosten die daarbij komen kijken worden ook vanuit dit gezamenlijk budget gefinancierd. Voorgesteld wordt om het	Incidenteel

		resterende budget van € 17.000 over te hevelen naar 2022.	
Wetsontwerp Breed offensief	€ 44.000	In de septembercirculaire zijn middelen beschikbaar gesteld (€ 44.000) ten behoeve van de implementatie van wijzigingen voortvloeiend uit het wetsontwerp Breed offensief, wat controversieel is verklaard. Het gaat onder andere om het stroomlijnen van de administratieve werkprocessen rondom loonkostensubsidie. In 2021 inventariseren we de impact van de aansluiting bij het landelijk preferent administratief proces. Uitvoering van de taak wordt voorzien voor 2022. Voorgesteld wordt de middelen over te hevelen naar 2022 en in 2022 beschikbaar te stellen voor uitvoering van deze taak.	Incidenteel
Opleidingsbudget	€ 250.000	Van het opleidingsbudget zal naar verwachting een bedrag van € 250.000 niet besteed worden, omdat een deel van de scholing niet heeft plaatsgevonden. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2022 en specifiek in te zetten voor scholing die is uitgesteld.	Incidenteel
Art. 213a onderzoeken	€ 45.000	Op de post adviezen van derden van waaruit externe expertise kan worden ingehuurd voor onderzoeken door het college naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur, resteert in 2021 een bedrag van € 45.000. Om in 2022 dergelijke onderzoeken goed te kunnen uitvoeren en daarvoor (kwalitatief) voldoende expertise te kunnen inzetten, is het voorstel om het restantbedrag over te hevelen naar 2022. Dergelijke onderzoeken vragen de nodige voorbereiding en zijn duur. De huidige jaarlijkse middelen zijn hiervoor niet toereikend. Afgelopen jaren heeft daarom dergelijk onderzoek niet plaats gevonden. In 2021 worden de voorbereidingen gedaan om de onderzoeken in 2022 te kunnen uitvoeren. Door de middelen uit eerder jaren in aanvulling te brengen op het in 2022 beschikbare budget wordt het mogelijk om uitvoering te geven aan dergelijk onderzoek. Voorgesteld wordt de resterende middelen, ad € 45.000, over te hevelen naar 2022.	Incidenteel
	<b>€ 4.197.000</b>		

## Bijlage 4: Second opinion grondwaarde Veenendaal-oost

### Inleiding

In 2003 zijn gemeente en de Quattro partijen (Patrimonium Woonservice, Van Elst Vastgoed en Latei projectontwikkeling) een samenwerkingsovereenkomst (SOK) aangegaan voor de ontwikkeling van Veenendaal-oost. Op basis hiervan is het Ontwikkelingsbedrijf Veenendaal-oost (OVO) opgericht. In de SOK is geregeld hoe partijen omgaan met het risico van de verstrekte borgtocht door de gemeente aan OVO.

Indien de gemeente (volgens een in de SOK afgesproken berekening) risico loopt, dan verstrekken de Quattro partijen daar tegenover een concerngarantie die 50% van dit risico dekt. Jaarlijks wordt volgens deze in de SOK afgesproken methode beoordeeld of deze concerngarantie nodig is. Deze methode gaat uit van het vreemd vermogen (gebaseerd op het eigen vermogen en de boekwaarden van kosten en opbrengsten van de grond) en de historische kostprijs van de gronden. Ook voor 2022 is van het Ontwikkelingsbedrijf Veenendaal-oost (OVO) de prognose hiervan ontvangen.

### Risicodragend vermogen 2022 volgens SOK

Het vreemd vermogen stijgt naar verwachting van € 27 miljoen (begin 2022) naar € 27,2 miljoen (eind 2022). Door de woningverkoop daalt de hoeveelheid grond die OVO in portefeuille heeft van naar verwachting € 29,9 miljoen (begin 2022) naar € 29,4 miljoen (eind 2022). Zie tabel 1 hieronder.

Het risicodragend vermogen wordt bepaald door de waarde van het vreemd vermogen te verminderen met de waarde van de grond (het onderpand). In de SOK is vastgelegd dat voor de bepaling van de concerngarantie uitgegaan wordt van het gemiddelde risicodragend vermogen van 1 januari en 31 december van betreffend jaar. Op basis van deze berekening is in 2022 het verwachte risicodragend vermogen € -2.548.160. Dit betekent dat er op grond van de afspraken in de SOK geen aanvullende concerngarantie nodig is.

**Tabel 1: berekening risicodragend vermogen op basis van de SOK.**

	1-1-2022	31-12-2022	Gemiddelde
Vreemd vermogen	€ 27.051.818	€ 27.219.679	€ 27.135.749
Waarde grond	€ 29.922.845	€ 29.444.971	€ 29.683.908
Risicodragend vermogen	-€ 2.871.027	-€ 2.225.292	-€ 2.548.160

### Grondwaarde volgens second opinion

Als onderdeel van het gemeentelijk risicomanagement wordt vanaf 2012 jaarlijks een second opinion opgesteld. In deze berekening wordt de actuele marktwaarde van de bouwgrond bepaald. Dit wordt vergeleken met het bedrag dat OVO heeft geleend bij de bank en waarvoor de gemeente borg staat. In 2020 is bij het besluit tot meerjarige borgstelling toegezegd deze second opinion jaarlijks aan de raad te blijven verstrekken. Bij een negatieve uitkomst is het noodzakelijk om in ieder geval in het risicoprofiel van de gemeente hiermee rekening te houden. Dit staat los van de contractuele afspraken

De Lorijn (extern adviesbureau) heeft berekend dat de actuele marktwaarde van de grond € 45,7 miljoen bedraagt per 1 september 2021 (was € 35,6 miljoen per 1 september 2020). De garantstelling voor OVO bedraagt € 35 miljoen in 2022 (€ 42 miljoen in 2021). De marktwaarde van de grond is daarmee € 10,7 miljoen hoger (was € 6,4 miljoen lager) dan de garantstelling.

### Conclusie

Uit de berekening op basis van de SOK blijkt dat er geen concerngarantie door de andere deelnemende Quattro partijen in OVO hoeft te worden verstrekt. De grondwaarde op basis van de historische kostprijs is namelijk hoger dan het berekend vreemd vermogen. Gelet op de gemaakte afspraken is contractueel gezien geen aanvullende concerngarantie noodzakelijk en mogelijk.

Uit de second opinion blijkt een voordelig verschil van € 10,7 miljoen tussen borgstelling en de marktwaarde van de grond. Het voordelig verschil ontstaat doordat ruwe grond bouwrijp is gemaakt. De waarde van de grond neemt hierdoor toe.

Van belang is wel om vast te stellen dat het hier om een moment- opname gaat per 1 september 2021. Als gevolg van mutaties door het verder bouwrijp maken en grondverkopen zal de waarde van de grond, net zoals de afgelopen tijd, blijven schommelen.

Er is zelfs een situatie denkbaar dat er dermate veel grond is verkocht dat de grondwaarde lager is dan de borgstelling. In een dergelijke situatie beschikt OVO over weinig grond maar door de verkoop van de grond over veel liquide middelen. Deze liquide middelen worden in bovenstaande berekening verder niet betrokken maar zijn wel van belang voor het afdekken van het gemeentelijk risico.

## Bijlage 5: Lijst van afkortingen

Afkorting	Uitleg
AED	Automatische externe defibrillator
AR	Algemene Reserve
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
BAC	Budget Advies Centrum
Berap	Bestuursrapportage
BIZ	Bedrijven Investeringszone
BNG	Bank voor Nederlandse Gemeenten
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
DEVO	Duurzame Energie Veenendaal-Oost
GGD	Gemeentelijke gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GIDS	Gezond in de Stad
HNV	HartslagNu Veenendaal
HVOV	Historische Vereniging Oud Veenendaal
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
IKC	Integraal Kind Centrum
IVP	Integraal Veiligheidsplan
LEADER	Liaison Entre Actions de Développement de l'Economie Rurale (Samenwerking voor plattelandsontwikkeling)
MKB	Midden- en Klein Bedrijf
MO	Maatschappelijke Ondersteuning
MOP	Meerjarig Onderhouds Programma
OVO	Ontwikkelingsbedrijf Veenendaal-Oost
OZB	Onroerendezaakbelastingen
P&C	Planning en Control
PGB	Persoonsgebonden budget
RIB	Raadsinformatiebrief
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
SE	Standaard Eenheid
SOK	Samenwerkingsovereenkomst
TBOV	Toekomstbeeld Openbaar Vervoer
TONK	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten
TOZO	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers
UVP	Uitvoeringsprogramma
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VE	Voorschoolse Educatie
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VPB	Vennootschapsbelasting
VU	Vrije Universiteit Amsterdam
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WW	Werkloosheidswet