

# INLEIDING



Veenendaal maakt  
plaats voor jou

## Algemeen

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage van 2023 die is opgezet als een afwijkingenrapportage met peildatum 1 mei 2023. In het najaar van 2022 is de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 opgesteld die u in november 2022 heeft vastgesteld. Via de bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van de uitvoering van doelstellingen uit de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 en licht het college de afwijkingen nader toe.

In de programma's zijn de doelstellingen en inspanningen/acties van de gemeente opgenomen en middels een stoplichtmodel rapporteert het college over beleid. De drie kleuren voor de realisatie van beleid op inhoud en planning betekenen het volgende:

- Groen: doel is gerealiseerd of verloopt conform prognose begroting;
- Oranje: realisatie doel conform prognose begroting is onzeker en/of bijsturing beleid is gewenst;
- Rood: realisatie doel verloopt niet conform prognose begroting.

De 'groene' doelen worden nog wel opgenomen in de bestuursrapportages, maar worden verder niet toegelicht. Dit verloopt immers conform prognose begroting. Alleen de oranje en rode doelen worden toegelicht. Zie RIB 7 maart 2023.

De bestuursrapportage geeft per programma ook inzicht in de (verwachte) financiële meen- en tegenvallers. Deze financiële afwijkingen zijn per programma in een tabel opgenomen. In de rapportage hebben wij in principe alleen de financiële afwijkingen van € 25.000,- en hoger opgenomen. Voor de toelichtingen op de afwijkingen verwijzen we u graag naar de toelichtingen zoals die zijn opgenomen bij de diverse programma's.

Daarnaast worden u in deze bestuursrapportage de afwijkingen van de risico's voorgelegd. Om de leesbaarheid van de rapportage te vergroten kunt u de lijst van afkortingen raadplegen. De meest voorkomende afkortingen binnen de Planning & Control documenten zijn hier opgenomen.

## Investeringskredieten

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

**Extra investering voor verduurzaming voertuigen wijkservice € 42.500 (2022), € 18.000 (2023), € 39.750 (2024) en € 125.300 (2025), zie raadsvoorstel 05-10-2021 :**

Per abuis is de besluitvorming op de bovenstaande extra investering voor 2023 e.v., zoals opgenomen in de 1e bestuursrapportage 2022, niet verwerkt in het meerjareninvesteringsplan (MIP) 2022-2025. Voorgesteld wordt om voor 2023 € 18.000 beschikbaar te stellen.

### **Veenraadschapsarchief (€ 60.800)**

Voor de restauratie van het Veenraadschapsarchief wordt een krediet aangevraagd van € 60.800. Het Waterschap Vallei-Veluwe zal een bijdrage leveren van € 10.000. De netto investering voor de gemeente Veenendaal bedraagt € 50.800 en wordt afgeschreven in 15 jaar.

Tot aan de verzelfstandiging van Veenendaal in 1795 fungeerde het Veenraadschap als een dagelijks bestuur in het dorp, waardoor het archief veel informatie bevat over de ontwikkeling van Veenendaal vanaf 1546 tot 1795. Over deze periode zijn geen andere archieven bewaard gebleven. Het doel van deze restauratie is om te voorkomen dat een groot deel van de geschiedenis van Veenendaal verloren gaat. Daarnaast verplicht de Archiefwet ons in algemene zin tot een zorgvuldig beheer van de archiefbescheiden. Als de restauratie gerealiseerd is hoeft ervoor een lange periode geen aandacht meer worden besteed aan het Veenraadschapsarchief. Dit te restaureren stuk archief zal ook scanklaar worden gemaakt zodat dit kan worden gescand als hier vraag naar is. Na de restauratie van het laatste deel van het Veenraadschapsarchief is het gehele archief gerestaureerd en weer toekomst

bestendig. De kapitaallasten van deze investering, ± € 4.200 worden gedekt binnen de bedrijfsvoeringsbudgetten en zijn in deze rapportage verwerkt.

### **Kostenstijging MIP 2023 Voorziening riolering, stelpost loon en prijzen**

Als gevolg van de uitzonderlijk hoge inflatie in 2022 zijn de kosten extreem gestegen. We merken dat er veel hogere prijzen worden gevraagd door de contractanten. De index voor Grond- weg- en waterbouw blijkt in 2022 13,7% te zijn. Hiermee is geen rekening gehouden in het MIP. Voorgesteld wordt om het MIP in 2023 te verhogen met 13,7%. De kapitaallasten van de ophoging zullen structureel verwerkt worden in deze bestuursrapportage. Het betreft een budgetneutrale mutatie omdat we reeds bij het opstellen van de programmabegroting rekening hebben gehouden met deze stijging en hier een reserve voor hebben opgenomen. De kapitaallasten voor riolering worden ten laste van de voorziening gebracht.

<b>Onderwerp</b>	<b>Bedrag begroot</b>	<b>Ophoging</b>
Groen in de openbare ruimte (IPB) 2023	€ 502.500,-	€ 68.843,-
Reconstructie Speelplaatsen 2023	€ 450.000,-	€ 61.650,-
Reconstructie openbare ruimte (IPB) 2023	€ 4.550.000,-	€ 623.350,-
Vervanging materieel 2023	€ 54.000,-	€ 7.398,-
Vervanging openbare verlichtingen armaturen	€ 280.000,-	€ 38.360,-
Rioleringsplan 2023	€ 3.438.000,-	€ 471.006,-
<b>Totaal</b>	<b>€ 9.274.500,-</b>	<b>€ 1.270.607,-</b>

### **Vervangen toegangssystemen van de binnensportlocaties (€ 170.207,-)**

De toegangssystemen van de binnensportlocaties worden aangestuurd middels een IT Module. Eind 2022 heeft de leverancier Vconsyst aangegeven dat zij per 1 januari 2024 stopt met het ondersteunen van deze IT module. Het gevolg hiervan is dat de toegangssystemen van de binnensportaccommodaties niet meer zullen werken. Ook de koppeling met de website is dan niet meer mogelijk.

Sportservice Veenendaal (SSV) heeft hier inmiddels op voorgesorteerd en wil de toegangspoorten en bijbehoren deze zomer ombouwen. Dit wil men graag in deze zomer doen, zodat vanaf het volgende school/sportseizoen het nieuwe systeem werkt. De kosten hiervoor bedragen in totaal ca. € 300.000,- en zijn niet begroot. Op basis van de huidige demarcatieafspraken tussen gemeente en Sportservice dient de gemeente een deel van de kosten (ad € 170.207,-) voor zich te nemen. Dit gaat over de vervanging van het toegangssysteem, het ombouwen van de lockers, tourniquets, kassa en kiosk.

### Onderwijshuisvesting IKC SO/SBO/PO en IKC Dragonder-Zuid (€ 1.719.000)

Als gevolg van het Raadsvoorstel Onderwijshuisvesting Veenendaal-Oost moeten nog 2 voorbereidingskredieten worden vastgesteld.

Vooruitlopend op de voorgenomen investeringen in 2025 moeten de nodige werkzaamheden worden voorbereid. Hiervoor worden voorbereidingskredieten gevraagd namelijk € 987.000,- voor IKC SO/SBO/PO en € 732.000,- voor IKC Dragonder-Zuid.

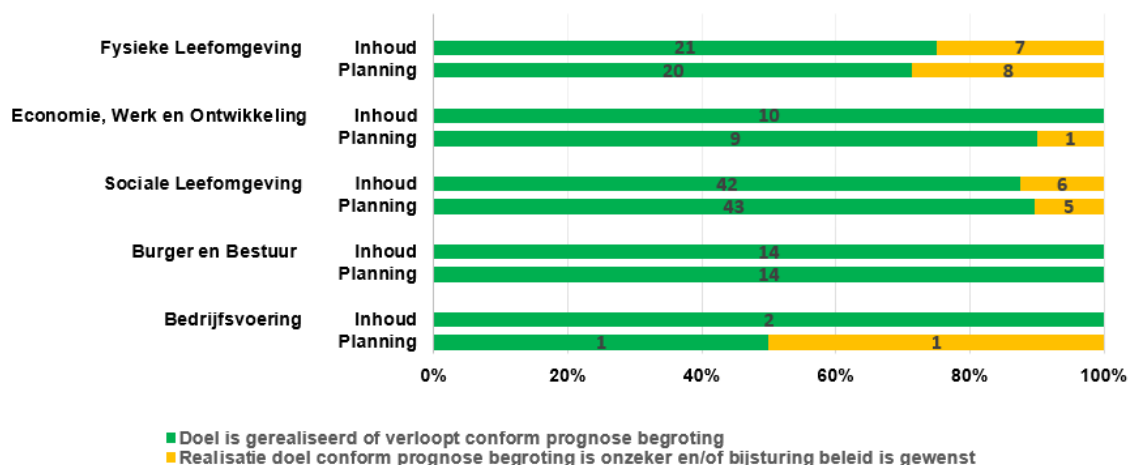
Deze investeringen maken tegelijkertijd onderdeel uit van de integrale afweging. Wanneer de raad hierbij een andere keuze maakt met betrekking tot de onderwijshuisvesting dan komen deze voorbereidingsinvesteringbudgetten, al dan niet gedeeltelijk, te vervallen. Gezien de urgentie van de situatie stelt het college toch voor om deze voorbereidingsinvesteringbudgetten ter beschikking te stellen om niet al op dit moment vertraging in de realisatie van de scholen op te lopen. Uiteraard kan de raad hier een andere afweging in maken.

### Saldo 1e bestuursrapportage 2023

Uiteindelijk resulteert deze 1e bestuursrapportage 2023 (na verwerking van de mutaties in de bestemmingsreserves) in een negatief saldo van € 4.993.000,- voor 2023. Voorgesteld wordt dit resultaat te onttrekken uit de algemene reserve.

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

### Samenvatting beleidsmatige verantwoording 1e bestuursrapportage 2023



### Financieel vertrekpunt

Het financieel vertrekpunt voor deze rapportage is de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026. Vervolgens zijn de meerjarige gevolgen van de aangenomen amendementen bij deze Programmabegroting en de structurele effecten vanuit de 3e Bestuursrapportage 2022 meegenomen bij de bepaling van het vertrekpunt. De effecten van de septembercirculaire 2022 zijn voor het jaar 2023 in deze rapportage verwerkt en de

effecten vanuit de decembercirculaire 2022 zijn voor de jaren 2023 tot en met 2026 in deze rapportage opgenomen.

bedragen x € 1.000,-	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Saldi Programmabegroting 2023-2026	160	2.321	4.013	-10.100
Saldi septembercirculaire 2022	-	-	-	3.369
Saldi 3e bestuursrapportage 2022	-	-	-	-
Saldi decembercirculaire 2022	-	-	-	-
Verrekening saldo Programmabegroting 2023-2026 met de algemene reserve	-160	-	-	-
Amendementen Programmabegroting 2023-2026	-	-58	-53	-3
<b>Saldo voor 1e bestuursrapportage 2023</b>	<b>0</b>	<b>2.263</b>	<b>3.960</b>	<b>-6.734</b>

#### Financiële effecten 1e bestuursrapportage 2023

In onderstaand overzicht vindt u de totaalbedragen voor de jaren 2023 tot en met 2026 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) zijn opgenomen in bijlage 1.
- In het gepresenteerde financieel overzicht hieronder zijn structurele gevolgen van ontwikkelingen die zich in 2023 voordoen opgenomen. Het gaat concreet om ontwikkelingen die zich binnen het bestaande beleid voordoen. De structurele gevolgen worden opgenomen in de Kadernota 2024-2027. In bijlage 2 vindt u een overzicht van deze structurele mutaties.

#### Financiële effecten voor 2023

Op basis van deze rapportage laat het begrotingsjaar 2023 een verwacht negatief saldo zien van € 4.993.000,-. De grootste afwijkingen die van invloed zijn op dit resultaat betreffen jeugdzorg (€ 3.700.000,- nadeel), toename aantal bezwaar- en beroepschriften OZB (€ 634.000 nadeel), verhoging WOZ-waarden algemene uitkering (€ 456.000 nadeel) en service en onderhoud ICT-budget (€ 230.000 nadeel). Voorgesteld wordt om het nadeel van € 4.993.000,- te onttrekken aan de algemene reserve.

#### Financiële effecten voor 2024-2027

In de rapportage worden meerdere financiële ontwikkelingen gemeld die van invloed zijn op het meerjarenperspectief 2023-2026. U vindt deze ontwikkelingen terug bij de diverse programma's. Per saldo is sprake van de volgende afwijkingen: € 240.000 nadelig in 2024, € 193.000 nadelig in 2025 en € 176.000 nadelig in 2026. Het financieel perspectief na deze bestuursrapportage laat een positief saldo zien van € 2.023.000 in 2024, een positief saldo van € 3.767.000 in 2025 en een negatief saldo van € 6.910.000 in 2026.

Bedragen x €1.000

Financieel overzicht (bedragen x € 1.000)	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Lasten	4.960	349	265	183
Baten	-325	-8	-13	-21
<b>A. Saldo van baten en lasten 1e bestuursrapportage 2023</b>	<b>-5.285</b>	<b>-356</b>	<b>-278</b>	<b>-204</b>
Onttrekkingen	292	116	85	27
<b>B. Mutaties reserves 1e bestuursrapportage 2023</b>	<b>292</b>	<b>116</b>	<b>85</b>	<b>27</b>
<b>Totaal 1e bestuursrapportage 2023 (A+B)</b>	<b>-4.993</b>	<b>-240</b>	<b>-193</b>	<b>-176</b>

## Financieel perspectief na verwerking 1e bestuursrapportage 2023

bedragen x € 1.000,-	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Saldo voor 1e bestuursrapportage 2023	0	2.263	3.960	-6.734
Totaal 1e bestuursrapportage 2023	-4.993	-240	-193	-176
<b>Financieel perspectief na 1e bestuursrapportage 2023</b>	<b>-4.993</b>	<b>2.023</b>	<b>3.767</b>	<b>-6.910</b>

*Samenvatting financiële afwijkingen 1e bestuursrapportage 2023*

Hieronder vindt u de financiële afwijkingen per programma.

*Bedragen x €1.000*

Programma	Raming 2023				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
<b>1 Fysieke Leefomgeving</b>					
0.10A - Mutaties reserves Fysieke Leefomgeving	0	0	87	0	87
0.3A - Beheer overige gebouwen en gronden	0	5	0	0	5
2.1A - Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0
2.2B - Parkeren	0	0	0	0	0
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0
6.1D - Samenkracht en burgerparticipatie	0	-14	0	0	-14
7.5C - Begraafplaatsen	0	0	0	0	0
8.1A - Ruimtelijke Ordening	36	0	0	0	-36
<b>Totaal 1 Fysieke Leefomgeving</b>	<b>36</b>	<b>-9</b>	<b>87</b>	<b>0</b>	<b>42</b>
<b>3 Sociale Leefomgeving</b>					
4.2A - Openbaar basisonderwijs	0	-5	0	0	-5
5.1A - Sportbeleid en activering	23	0	0	0	-23
5.2A - Sportaccommodaties	0	16	0	0	16
5.3A - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	-39	0	0	-39
6.1A - Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0	0
6.1B - Samenkracht en burgerparticipatie	-110	0	0	0	110
6.2A - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	202	0	0	0	-202
6.2B - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	13	0	0	13
6.3C - Inkomensregelingen	87	0	0	0	-87
6.3D - Inkomensregelingen	9	0	0	0	-9
6.3E - Inkomensregelingen	2	0	0	0	-2
6.4 - WSW en beschut werk	-69	0	0	0	69
6.72A - Jeugdhulp begeleiding	469	0	0	0	-469
6.72B - Jeugdhulp behandeling	664	0	0	0	-664
6.72C - Jeugdhulp dagbesteding	334	0	0	0	-334
6.73A - Pleegzorg	358	0	0	0	-358
6.73B - Gezinsgericht	183	0	0	0	-183
6.73C - Jeugdhulp met verblijf overig	221	0	0	0	-221
6.74A - Behandeling GGZ zonder verblijf	833	0	0	0	-833
6.74B - Crisis/LTA/GGZ-verblijf	117	0	0	0	-117
6.74C - Gesloten plaatsing	30	0	0	0	-30
6.82A - Jeugdreclassering	259	0	0	0	-259
6.82B - Jeugdreclassering	30	0	0	0	-30
<b>Totaal 3 Sociale Leefomgeving</b>	<b>3.641</b>	<b>-16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.657</b>
<b>4 Burger en Bestuur</b>					
0.10D - Mutaties reserves Burger en Bestuur	0	0	63	0	63
0.1A - Bestuur	51	0	0	0	-51
0.1B - Bestuur	26	25	0	0	-1
0.2 - Burgerzaken	63	0	0	0	-63
1.1B - Crisisbeheersing en Brandweer	0	0	0	0	0
<b>Totaal 4 Burger en Bestuur</b>	<b>139</b>	<b>25</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>-51</b>
<b>5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>					
0.5 - Treasury	0	51	0	0	51
0.61 - OZB-woningen	634	0	0	0	-634

Programma	Raming 2023				
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	-456	0	0	-456
<b>Totaal 5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>	<b>634</b>	<b>-405</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.039</b>
<b>6 Bedrijfsvoering</b>					
0.10F - Mutaties reserves Bedrijfsvoering	0	0	143	0	143
0.4A - Overhead (interne dienstverlening)	230	0	0	0	-230
0.4C - Overhead (interne dienstverlening)	61	0	0	0	-61
0.4J - Overhead (A&A)	0	0	0	0	0
0.4L - Overhead (P&O)	0	0	0	0	0
0.4N - Overhead (Vastgoed)	0	-15	0	0	-15
0.4P - Overhead (Strategie)	5	0	0	0	-5
0.4Q - Overhead (Belastingen)	72	0	0	0	-72
0.4R - Overhead (E&W)	0	95	0	0	95
0.4T - Overhead (MO)	0	0	0	0	0
9.901 - Algemeen Directie	143	0	0	0	-143
9.915 - Algemeen Beleid (MO)	0	0	0	0	0
9.916 - Algemeen WMO (Loket)	0	0	0	0	0
<b>Totaal 6 Bedrijfsvoering</b>	<b>510</b>	<b>80</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>-287</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>4.960</b>	<b>-325</b>	<b>292</b>	<b>0</b>	<b>-4.993</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,-)	2023
Stand per 1/1	31.628
Mutaties Programmabegroting 2023-2026	381
Storting vanuit Projectenboek 2023	300
Resultaat Jaarstukken 2022	3.303
<b>Prognose stand algemene reserve per 10-05-2023</b>	<b>35.612</b>