

INLEIDING



Veenendaal maakt
plaats voor jou

Algemeen

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage van 2025 die is opgezet als een afwijkingenrapportage met peildatum 1 mei 2025. In het najaar van 2024 is de Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 opgesteld die u in november 2024 heeft vastgesteld.

Via deze bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van de uitvoering van doelstellingen uit de Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 en licht het college de afwijkingen nader toe.

In de programma's zijn de doelstellingen, inspanningen en 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 niet meer opgenomen in de bestuursrapportages. De doelstellingen staan er wel, maar niet voorzien van 'groen' en toelichting. Alleen de oranje en rode doelen zijn wel zichtbaar en worden toegelicht.

De bestuursrapportage geeft per programma ook inzicht in de (verwachte) financiële mee- 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.

Vanuit de provincie is een opdracht gekomen om de voortgang van de heroverwegingsvoorstellen vanuit de kadernota 2025 – 2028 te monitoren in de 1e bestuursrapportage 2025. De organisatie is gevraagd om de voortgang heroverwegingsvoorstellen van de kadernota 2025 - 2028 aan te geven. De voortgang is als bijlage toegevoegd.

Investeringskredieten

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

Brandweerkazerne (€ 320.000)

Een aanvullend investeringsbudget voor Nieuwbouw Brandweer beschikbaar te stellen van € 320.000 ter dekking van indexatie en netcongestie.

Het verwachte tekort is € 320.000, wat vooral veroorzaakt wordt door enorme prijsstijging (€ 1.815.000 tegenover € 671.500 begroot) en opwekkingscentrale WKO i.v.m. netcongestie (€ 440.803 tegenover € 0 begroot).

Totale post onvoorzien was € 726.000. Doordat we op andere posten nog wat restantbudget hebben, is het uiteindelijke verwachte tekort € 320.000. De extra kapitaallasten voor de brandweerkazerne worden geraamd als volgt: 2026 € 19.200, 2027 € 18.920, 2028 € 18.640 en 2029 € 18.360.

Aankoop Achterstraatje 5 (€ 603.000)

Het college heeft op 12 november 2024 besloten om het pand Achterstraatje 5 aan te kopen.

Vanwege de oorlog in Oekraïne heeft Nederland, net als andere landen, te maken met een vluchtelingen crisis. Ook in Veenendaal vangen we op diverse locaties Oekraïense vluchtelingen op. Dit doen we sinds het begin van de oorlog. De vluchtelingen hebben in de eerste plaats een woning nodig. Vanwege de aanhoudende toestroom van Oekraïners, is er nog steeds veel huisvesting nodig.

De gemeente heeft vanuit het Rijk een taakstelling gekregen om 310 ontheemden op te vangen. Op dit moment zijn er ongeveer 290 plekken beschikbaar, inclusief particuliere opvang en pand aan het Achterstraatje. Het is daarom van belang om naast het vinden van nieuwe locaties, de huidige locaties efficiënt in te delen ter voorkoming van snijverlies. Het gebouw aan het Achterstraatje 5 is geschikt voor de opvang van vluchtelingen. We hebben in het gebouw een aantal aanpassingen gemaakt, waarbij er voor ongeveer 25 tot 30 Oekraïense vluchtelingen woonruimte is.

De investeringskosten hiervoor zijn € 603.000. De kapitaallasten en investeringskosten worden gedekt uit de reserve ontheemden.

Saldo 1e bestuursrapportage 2025

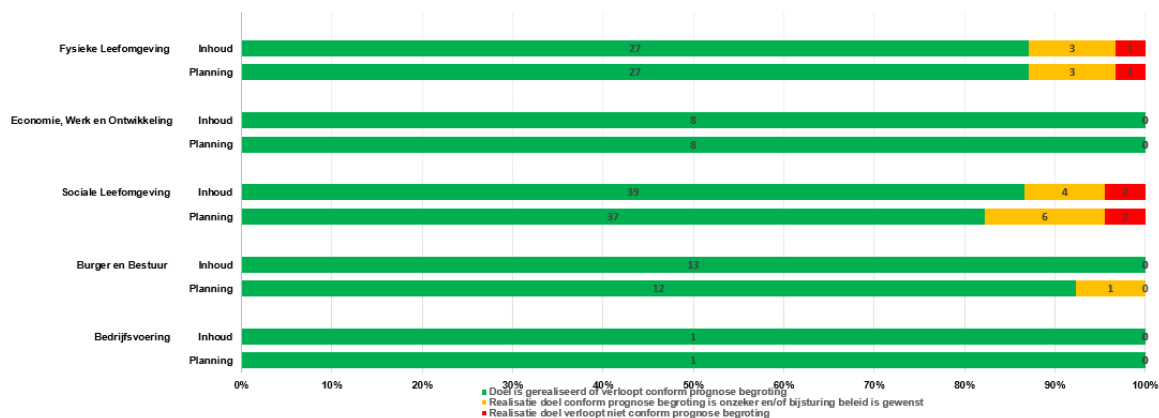
Deze 1e bestuursrapportage 2025 (na verwerking van de mutaties in de bestemmingsreserves) resulteert in een negatief saldo van € 723.000 voor 2025.

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 2025

Omschrijving (toelichting)



Financieel vertrekpunt

Het financieel vertrekpunt voor deze rapportage is de Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028. Vervolgens zijn de meerjarige gevolgen van deze Programmabegroting en de structurele effecten vanuit de 3e bestuursrapportage 2024 meegenomen bij de bepaling van het vertrekpunt. De effecten van de septembercirculaire en decembercirculaire 2024 zijn voor het jaar 2025 in deze rapportage verwerkt.

bedragen x € 1.000	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Saldi Programmabegroting 2025-2028	63	-2.615	38	20
Verrekening saldo Programmabegroting 2025-2028 met de algemene reserve	-63	-	-	-
Saldi septembercirculaire 2024*	-	15	5	23
Saldi 3e bestuursrapportage 2024	-	28	28	28
Saldo voor 1e bestuursrapportage 2025	0	-2.572	71	71

*de effecten over 2024 zijn een onderdeel van de 1e bestuursrapportage 2025

Financiële effecten 1e bestuursrapportage 2025

In onderstaand overzicht vindt u de totaalbedragen voor de jaren 2025 tot en met 2028 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;
- budgettaire 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 2025 voordoen opgenomen. Het gaat concreet om ontwikkelingen die zich binnen het bestaande beleid voordoen. De structurele gevolgen worden opgenomen in de Kadernota 2026-2029. In bijlage 2 vindt u een overzicht van deze structurele mutaties.

Financiële effecten voor 2025

Op basis van deze rapportage laat het begrotingsjaar 2025 een verwacht negatief saldo zien van € 723.000. De grootste afwijkingen die van invloed zijn op dit resultaat betreffen o.a. jeugdhulp (€ 1.337.000 nadeel) en OZB (niet) woningen samen (nadeel € 400.000) en algemene uitkering effecten voorjaarmoment (voordeel € 940.000). Voorgesteld wordt om het nadeel van € 723.000 te onttrekken aan de algemene reserve.

Financiële effecten voor 2026-2028

In de rapportage worden meerdere financiële ontwikkelingen gemeld die van invloed zijn op het meerjarenperspectief 2025-2028. U vindt deze ontwikkelingen terug bij de diverse programma's. Per saldo is sprake van de volgende afwijkingen: € 1.137.000 nadelig in 2026, € 1.359.000 nadelig in 2027 en € 1.118.000 nadelig in 2028. Het financieel perspectief na deze bestuursrapportage laat een negatief saldo zien van € 3.709.000 in 2026, een negatief saldo van € 1.288.000 in 2027 en een negatief saldo van € 1.047.000 in 2028.

Bedragen x €1.000

Financieel overzicht (bedragen x € 1.000)	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	2.717	746	665	640
Baten	1.628	-522	-825	-608
A. Saldo van baten en lasten 1e bestuursrapportage 2025	-1.089	-1.269	-1.491	-1.249
Onttrekkingen	366	132	131	131
B. Mutaties reserves 1e bestuursrapportage 2025	366	132	131	131
Totaal 1e bestuursrapportage 2025 (A+B)	-723	-1.137	-1.359	-1.118

Financieel perspectief na verwerking 1e bestuursrapportage 2025

bedragen x € 1.000	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Saldo voor 1e bestuursrapportage 2025	0	-2.572	71	71
Totaal 1e bestuursrapportage 2025	-723	-1.137	-1.359	-1.118
Financieel perspectief na 1e bestuursrapportage 2025	-723	-3.709	-1.288	-1.047

Samenvatting financiële afwijkingen 1e bestuursrapportage 2025

Hieronder vindt u de financiële afwijkingen per programma.

Bedragen x €1.000

Programma	Raming 2025				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
1 Fysieke Leefomgeving					
0.10A - Mutaties reserves Fysieke Leefomgeving	0	0	366	0	366
0.3A - Beheer overige gebouwen en gronden	76	0	0	0	-76
5.7A - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	96	0	0	0	-96
7.4A - Milieubeheer	72	0	0	0	-72
8.1A - Ruimtelijke Ordening	50	0	0	0	-50
8.1C - Ruimtelijke Ordening	150	0	0	0	-150
8.3B - Wonen en bouwen	0	40	0	0	40
8.3D - Wonen en bouwen	270	0	0	0	-270
Totaal 1 Fysieke Leefomgeving	714	40	366	0	-308
2 Economie, Werk en Ontwikkeling					
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	-5	0	0	-5
Totaal 2 Economie, Werk en Ontwikkeling	0	-5	0	0	-5
3 Sociale Leefomgeving					
4.2A - Openbaar basisonderwijs	74	37	0	0	-37
5.1A - Sportbeleid en activering	0	157	0	0	157
5.2A - Sportaccommodaties	0	31	0	0	31
5.3A - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	-232	0	0	-232
6.22A - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	79	0	0	0	-79
6.752 - Jeugdhulp ambulant regionaal	823	0	0	0	-823
6.762 - Jeugdhulp met verblijf regionaal	330	0	0	0	-330
6.821 - Jeugdbescherming	105	0	0	0	-105
Totaal 3 Sociale Leefomgeving	1.412	-6	0	0	-1.418
4 Burger en Bestuur					
0.1A - Bestuur	120	0	0	0	-120
0.2 - Burgerzaken	40	0	0	0	-40
Totaal 4 Burger en Bestuur	160	0	0	0	-160
5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien					
0.5 - Treasury	0	64	0	0	64
0.61 - OZB-woningen	57	-708	0	0	-765
0.62 - OZB niet-woningen	0	380	0	0	380
0.64A - Belastingen overig	0	-87	0	0	-87
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	1.949	0	0	1.949
Totaal 5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	57	1.598	0	0	1.541
6 Bedrijfsvoering					
0.4C - Overhead (interne dienstverlening)	259	0	0	0	-259
0.4G - Overhead (Juridische zaken)	45	0	0	0	-45
0.4P - Overhead (Strategie)	70	0	0	0	-70
Totaal 6 Bedrijfsvoering	374	0	0	0	-374
Gerealiseerd resultaat	2.717	1.628	366	0	-723

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)	2025
Stand per 1/1	30.616
<i>Onttrekking vanuit Projectenboek 2024</i>	
<i>Resultaat Jaarstukken 2024</i>	2.942
Prognose stand algemene reserve per 30-04-2025	33.558