

INLEIDING



Veenendaal maakt
plaats voor jou

Algemeen

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage van 2024 die is opgezet als een afwijkingenrapportage met peildatum 1 mei 2024. In het najaar van 2023 is de Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 opgesteld die u in november 2023 heeft vastgesteld.

Via deze bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van de uitvoering van doelstellingen uit de Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 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 nog wel opgenomen in de bestuursrapportages, maar verder niet toegelicht. Dit verloopt immers conform prognose begroting. Alleen de oranje en rode doelen 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.

Investeringskredieten

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

Project de Wiekslag (€ 700.000)

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

IKC Franse Gat (€ 120.000)

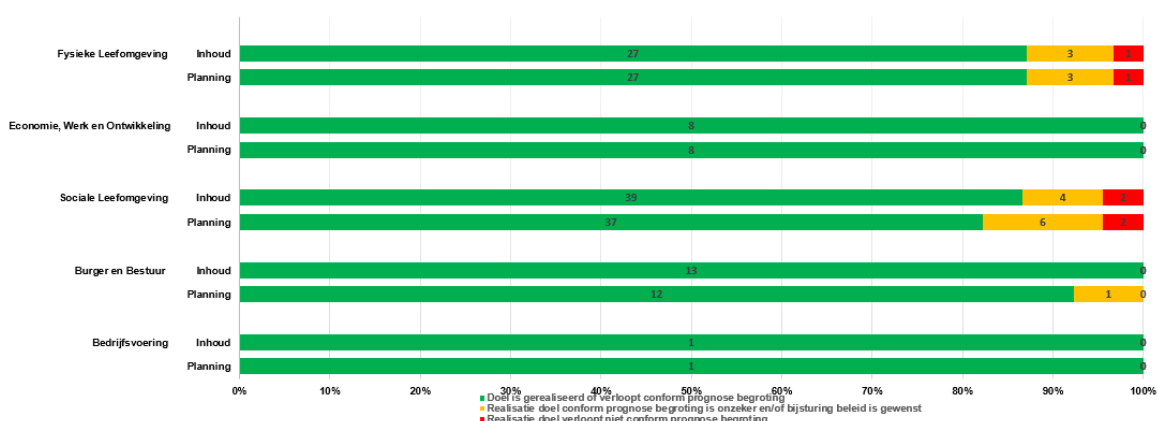
Voor het IKC Frans Gat heeft het college in overleg met de schoolbesturen besloten om extra te investeren in de kwaliteit van het binnenklimaat (temperatuurklasse B i.p.v. C (goed i.p.v. voldoende). De investeringskosten hiervoor zijn € 120.000.

Saldo 1e bestuursrapportage 2024

Deze 1e bestuursrapportage 2024 (na verwerking van de mutaties in de bestemmingsreserves) resulteert in een negatief saldo van € 5.305.000 voor 2024. 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 2024



Financieel vertrekpunt

Het financieel vertrekpunt voor deze rapportage is de Programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2026. Vervolgens zijn de meerjarige gevolgen van de aangenomen amendementen bij deze Programmabegroting en de structurele effecten vanuit de 3e bestuursrapportage 2023 meegenomen bij de bepaling van het vertrekpunt. De effecten van de septembercirculaire en decembercirculaire 2023 zijn voor het jaar 2024 in deze rapportage verwerkt.

bedragen x € 1.000	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Saldi Programmabegroting 2024-2027	408	3.844	-8.584	-10.387
Amendementen Programmabegroting 2024-2027	-20	-20	-	-
Verrekening saldo Programmabegroting 2024-2027 met de algemene reserve	-388	-	-	-
Saldi septembercirculaire 2023*	-	-103	-146	2.593
Saldi 3e bestuursrapportage 2023	-	-	-	-
Saldi decembercirculaire 2023*	-	-	-	-
Saldo voor 1e bestuursrapportage 2024	0	3.721	-8.730	-7.794

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

Financiële effecten 1e bestuursrapportage 2024

In onderstaand overzicht vindt u de totaalbedragen voor de jaren 2024 tot en met 2027 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 2024 voordoen opgenomen. Het gaat concreet om ontwikkelingen die zich binnen het bestaande beleid voordoen. De structurele gevolgen worden opgenomen in de Kadernota 2025-2028. In bijlage 2 vindt u een overzicht van deze structurele mutaties.

Financiële effecten voor 2024

Op basis van deze rapportage laat het begrotingsjaar 2024 een verwacht negatief saldo zien van € 5.305.000. De grootste afwijkingen die van invloed zijn op dit resultaat betreffen o.a. 2e lijnsjeugdzorg (€ 3.271.000 nadeel), minimabeleid (€ 500.000 nadeel), toename bezwaarschriften en proceskosten (€ 490.000 nadeel), de effecten van de decembercirculaire 2023 (€ 643.000 nadeel) en de taakstelling op personeel (€ 900.000 nadeel). Voorgesteld wordt om het nadeel van € 5.305.000 te onttrekken aan de algemene reserve.

Financiële effecten voor 2025-2028

In de rapportage worden meerdere financiële ontwikkelingen gemeld die van invloed zijn op het meerjarenperspectief 2024-2027. U vindt deze ontwikkelingen terug bij de diverse programma's. Per saldo is sprake van de volgende afwijkingen: € 4.390.000 nadelig in 2025, € 4.629.000 nadelig in 2026 en € 4.519.000 nadelig in 2027. Het financieel perspectief na deze bestuursrapportage laat een negatief saldo zien van € 669.000 in 2025, een negatief saldo van € 13.359.000 in 2026 en een negatief saldo van € 12.313.000 in 2027.

Bedragen x €1.000

Financieel overzicht (bedragen x € 1.000)	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Lasten	4.741	4.296	4.590	4.480
Baten	-563	-94	-39	-39
A. Saldo van baten en lasten 1e bestuursrapportage 2024	-5.305	-4.390	-4.629	-4.519
Onttrekkingen	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0
B. Mutaties reserves 1e bestuursrapportage 2024	0	0	0	0
Totaal 1e bestuursrapportage 2024 (A+B)	-5.305	-4.390	-4.629	-4.519

Financieel perspectief na verwerking 1e bestuursrapportage 2024

bedragen x € 1.000	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Saldo voor 1e bestuursrapportage 2024	0	3.721	-8.730	-7.794
Totaal 1e bestuursrapportage 2024	-5.305	-4.390	-4.629	-4.519
Financieel perspectief na 1e bestuursrapportage 2024	-5.305	-669	-13.359	-12.313

Samenvatting financiële afwijkingen 1e bestuursrapportage 2024

Hieronder vindt u de financiële afwijkingen per programma.

Bedragen x €1.000

Programma	Raming 2024				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
1 Fysieke Leefomgeving					
0.10A - Mutaties reserves Fysieke Leefomgeving	0	0	0	0	0
0.3A - Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	0	0
2.1A - Verkeer en vervoer	0	26	0	0	26
7.2A - Riolering	46	0	0	0	-46
7.4D - Milieubeheer	0	0	0	0	0
8.1A - Ruimtelijke Ordening	0	0	0	0	0
Totaal 1 Fysieke Leefomgeving	46	26	0	0	-21
3 Sociale Leefomgeving					
5.1A - Sportbeleid en activering	0	0	0	0	0
5.6A - Media	-70	0	0	0	70
6.1F - Samenkracht en burgerparticipatie	28	0	0	0	-28
6.2A - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	177	0	0	0	-177
6.3A - Inkomensregelingen	544	0	0	0	-544
6.71A - Hulp bij het huishouden (WMO)	0	0	0	0	0
6.71D - Overige maatwerkarrangementen (WMO)	100	0	0	0	-100
6.72A - Jeugdhulp begeleiding	431	0	0	0	-431
6.72B - Jeugdhulp behandeling	605	0	0	0	-605
6.72C - Jeugdhulp dagbesteding	293	0	0	0	-293
6.73A - Pleegzorg	315	0	0	0	-315
6.73B - Gezinsgericht	161	0	0	0	-161
6.73C - Jeugdhulp met verblijf overig	194	0	0	0	-194
6.74A - Behandeling GGZ zonder verblijf	731	0	0	0	-731
6.74B - Crisis/LTA/GGZ-verblijf	103	0	0	0	-103
6.74C - Gesloten plaatsing	27	0	0	0	-27
6.82A - Jeugdreclassering	227	0	0	0	-227
6.82B - Jeugdreclassering	26	0	0	0	-26
Totaal 3 Sociale Leefomgeving	3.891	0	0	0	-3.891
4 Burger en Bestuur					
0.1C - Bestuur	23	-57	0	0	-80
1.1A - Crisisbeheersing en Brandweer	0	74	0	0	74
Totaal 4 Burger en Bestuur	23	17	0	0	-6
5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien					
0.5 - Treasury	0	37	0	0	37
0.61 - OZB-woningen	490	0	0	0	-490
0.64A - Belastingen overig	0	0	0	0	0
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	-643	0	0	-643
0.8 - Overige baten en lasten	-990	0	0	0	990
Totaal 5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	-500	-606	0	0	-106
6 Bedrijfsvoering					
0.4C - Overhead (interne dienstverlening)	50	0	0	0	-50
0.4G - Overhead (Juridische zaken)	100	0	0	0	-100
0.4J - Overhead (A&A)	122	0	0	0	-122
0.4L - Overhead (P&O)	40	0	0	0	-40
9.901 - Algemeen Directie	969	0	0	0	-969
Totaal 6 Bedrijfsvoering	1.281	0	0	0	-1.281

Programma	Raming 2024				
Gerealiseerd resultaat	4.741	-563	0	0	-5.305

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)	2024
Stand per 1/1	33.225
<i>Onttrekking vanuit Projectenboek 2024</i>	-15
<i>Resultaat Jaarstukken 2023</i>	818
Prognose stand algemene reserve per 8-05-2024	34.028