

INLEIDING



Veenendaal maakt
plaats voor jou

Algemeen

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage 2026. Deze rapportage is opgezet als een afwijkingenrapportage met peildatum 1 mei 2026. In het najaar van 2025 is de Programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027–2029 opgesteld, die u in november 2025 heeft vastgesteld. Via deze bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van de uitvoering van de doelstellingen uit de Programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027–2029 en worden de afwijkingen nader toegelicht.

In de programma's zijn alle doelstellingen, inspanningen en acties van de gemeente opgenomen. Bij het opstellen van de begroting 2026 heeft een eerste technische verbeterlag van de doelstellingen plaatsgevonden. Een verdere, ook inhoudelijke, kwaliteitsverbetering kan plaatsvinden aan de hand van het nog te verwachten raadsprogramma.

De voortgang van de doelstellingen wordt gepresenteerd met behulp van een stoplichtmodel. De drie kleuren voor de realisatie van beleid op inhoud en planning betekenen het volgende:

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

Voor doelstellingen die als groen zijn beoordeeld, wordt geen nadere toelichting gegeven. Alleen de als oranje of rood beoordeelde doelstellingen zijn voorzien van een toelichting.

De bestuursrapportage geeft per programma ook inzicht in de verwachte financiële mee- en tegenvallers (afwijkingen). Deze financiële afwijkingen zijn per programma opgenomen en toegelicht. Conform de Financiële verordening zijn in deze rapportage alleen financiële afwijkingen van € 25.000 en hoger opgenomen.

Daarnaast worden in deze bestuursrapportage de ontwikkelingen en de risico's toegelicht. Om de leesbaarheid van de rapportage te vergroten, kunt u de lijst met afkortingen raadplegen. Hierin zijn de meest voorkomende afkortingen binnen de Planning & Control-documenten opgenomen. Klik [Hier](#) voor de lijst.

Op hoofdlijnen laat deze bestuursrapportage zien dat de uitvoering van de doelstellingen grotendeels op koers ligt. Van de in totaal 53 opgenomen doelstellingen zijn er 46 als groen beoordeeld. Dit betekent dat het merendeel van de doelstellingen volgens planning verloopt. Daarnaast zijn 6 doelstellingen als oranje en 1 doelstelling als rood beoordeeld. Deze doelstellingen zijn voorzien van een nadere toelichting, waarbij wordt ingegaan op de oorzaak van de afwijking en de eventuele bijsturing die nodig is.

Financieel laat de 1e bestuursrapportage 2026 een negatief beeld zien. Per saldo bedraagt het verwachte resultaat voor 2026 € 2,534 miljoen negatief. Dit nadeel wordt mede veroorzaakt door hogere uitgaven aan tweedelijns jeugdzorg dan begroot. In de Programmabegroting 2026-2029 was hiervoor reeds een risico opgenomen. Op basis van de actuele prognose wordt nu incidenteel € 3,2 miljoen bijgeraamd voor de uitgaven aan tweedelijns jeugdzorg in 2026. Daarmee doet een deel van het eerder benoemde risico zich inmiddels daadwerkelijk voor.

Tegelijkertijd moet worden onderkend dat deze 1e bestuursrapportage betrekking heeft op een relatief vroeg moment in het jaar. Hierdoor blijft het beeld op onderdelen voorlopig van aard. De overige risico's en bijbehorende bedragen die eerder in de Programmabegroting 2026-2029 zijn opgenomen, kunnen zich later in het jaar alsnog voordoen. De ontwikkeling van de uitgaven aan tweedelijns jeugdzorg en andere financiële risico's blijft daarom nadrukkelijk onderwerp van monitoring

Investeringsbudget

In deze bestuursrapportage wordt, naast de afwijkingen binnen de reguliere exploitatie, ook een voorstel gedaan voor een aanpassing van een investeringsbudget. Hieronder wordt dit voorstel toegelicht.

IKC Studio D indexering vanwege vertraging (€ 700.000)

Het investeringsbudget voor IKC Studio D (voorheen Dragonder Zuid) is door de raad voor 2025 aan het college beschikbaar gesteld op prijspeil 2025, maar de uitvoering staat nu gepland voor 2027. Hierdoor is een indexatie nodig om op het gewenst prijspeil te komen.

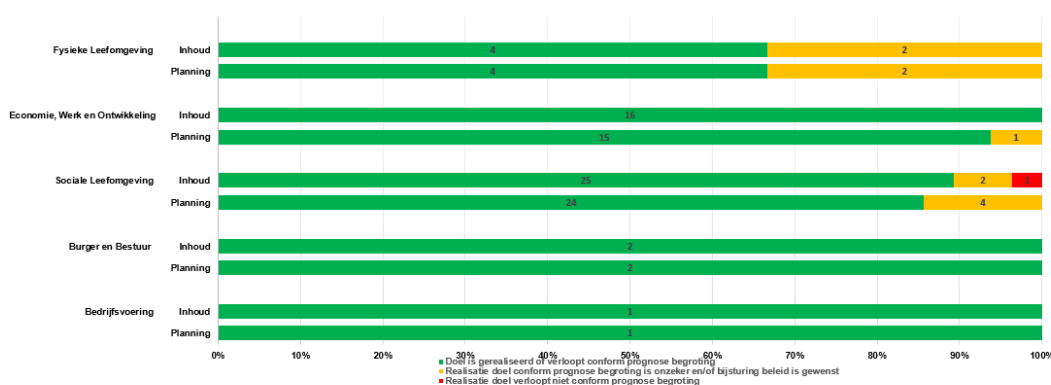
Saldo 1e bestuursrapportage 2026

Deze 1e bestuursrapportage 2026 (na verwerking van de mutaties in de bestemmingsreserves) resulteert in een negatief saldo van € 2,534 miljoen voor 2026. Voorgesteld wordt dit resultaat te onttrekken aan 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 2026

Omschrijving (toelichting)



Financieel vertrekpunt

Het financieel vertrekpunt voor deze rapportage is de Programmabegroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029. Vervolgens zijn de meerjarige gevolgen van deze Programmabegroting en de structurele effecten vanuit de decemberwijziging 2025 meegenomen bij de bepaling van het vertrekpunt. De effecten van de septembercirculaire en decembercirculaire 2025 zijn voor het jaar 2026 in deze rapportage verwerkt.

bedragen x € 1.000	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Saldi Programmabegroting 2026-2029	0	305	404	783
Verrekening saldo Programmabegroting 2026-2029 met de algemene reserve	-	-	-	-
Saldo voor 1e bestuursrapportage 2026	0	305	404	783

*de effecten van circulaire's over 2026 e.v. zijn een onderdeel van de 1e bestuursrapportage 2026

Financiële effecten 1e bestuursrapportage 2026

Hieronder treft u een totaaloverzicht aan van de financiële effecten en ontwikkelingen voor de jaren 2026 tot en met 2029, zoals deze 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 hebben geen effect op het begrotingssaldo, maar kunnen wel programma-overstijgend zijn en zijn opgenomen in bijlage 1.

In het onderstaande financiële overzicht zijn ook de structurele gevolgen opgenomen van ontwikkelingen die zich in 2026 voordoen. Het gaat hierbij om ontwikkelingen binnen het bestaande beleid. De structurele gevolgen worden betrokken bij de Kadernota 2027–2030. In bijlage 2 vindt u een overzicht van deze structurele mutaties.

Financiële effecten voor 2026

Op basis van deze rapportage laat het begrotingsjaar 2026 een negatief saldo zien van € 2,534 miljoen. De grootste afwijkingen die van invloed zijn op dit resultaat betreffen onder andere:

- Jeugdhulp (€ 3.171.000 nadeel)
 - I&A (€ 500.000 voordeel)
 - Algemene uitkering effecten september- en decembercirculaire (voordeel € 886.000).
- Voorgesteld wordt om het nadeel van € 2,534 miljoen te onttrekken aan algemene reserve.

Financiële effecten voor 2027-2029

In de rapportage worden meerdere financiële ontwikkelingen gemeld die van invloed zijn op het meerjarenperspectief 2027-2029. U vindt deze ontwikkelingen terug bij de diverse programma's.

Per saldo is sprake van de volgende afwijkingen:

- 2027 € 225.000 voordelig
- 2028 € 225.000 voordelig
- 2029 € 225.000 voordelig.

Bedragen x €1.000

Financieel overzicht (bedragen x € 1.000)	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Lasten	3.733	-190	-190	-275
Baten	1.059	-50	-50	-50
A. Saldo van baten en lasten 1e bestuursrapportage 2026	-2.673	140	140	225
Onttrekkingen	140	85	85	0
B. Mutaties reserves 1e bestuursrapportage 2026	140	85	85	0
Totaal 1e bestuursrapportage 2026 (A+B)	-2.534	225	225	225

Financieel perspectief na verwerking 1e bestuursrapportage 2026

Het financieel perspectief na deze bestuursrapportage laat het volgende zien:

- 2027 € 530.000 voordelig
- 2028 € 629.000 voordelig
- 2029 € 1.008.000 voordelig.

bedragen x € 1.000	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Saldo voor 1e bestuursrapportage 2026	0	305	404	783
Totaal 1e bestuursrapportage 2026	-2.534	225	225	225
Financieel perspectief na 1e bestuursrapportage 2026	-2.534	530	629	1.008

Samenvatting financiële afwijkingen 1e bestuursrapportage 2026
 Hieronder vindt u de financiële afwijkingen per programma.

Bedragen x €1.000

Programma	Raming 2026				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
1 Fysieke Leefomgeving					
0.10A - Mutaties reserves Fysieke Leefomgeving	0	0	140	0	140
2.2B - Parkeren	-37	0	0	0	37
6.1D - Samenkracht en burgerparticipatie	-29	0	0	0	29
7.5A - Begraafplaatsen	0	-300	0	0	-300
8.3A - Wonen en bouwen	0	40	0	0	40
8.3D - Wonen en bouwen	134	0	0	0	-134
Totaal 1 Fysieke Leefomgeving	68	-260	140	0	-189
3 Sociale Leefomgeving					
4.2A - Openbaar basisonderwijs	-202	36	0	0	239
4.3A - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-50	0	0	0	50
5.2A - Sportaccommodaties	-36	0	0	0	36
5.3A - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	180	-170	0	0	-350
6.1F - Samenkracht en burgerparticipatie	74	0	0	0	-74
6.1G - Samenkracht en burgerparticipatie	25	0	0	0	-25
6.22B - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	0	25	0	0	25
6.5A - Arbeidsparticipatie	75	0	0	0	-75
6.752 - Jeugdhulp ambulant regionaal	3.171	0	0	0	-3.171
Totaal 3 Sociale Leefomgeving	3.237	-109	0	0	-3.346
4 Burger en Bestuur					
0.1A - Bestuur	130	0	0	0	-130
0.2 - Burgerzaken	50	0	0	0	-50
1.1A - Crisisbeheersing en Brandweer	45	0	0	0	-45
1.1B - Crisisbeheersing en Brandweer	88	0	0	0	-88
1.2 - Openbare orde en veiligheid	53	16	0	0	-37
Totaal 4 Burger en Bestuur	365	16	0	0	-350
5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien					
0.5 - Treasury	0	-32	0	0	-32
0.61 - OZB-woningen	60	0	0	0	-60
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	886	0	0	886
Totaal 5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	60	854	0	0	794
6 Bedrijfsvoering					
0.4C - Overhead (interne dienstverlening)	-27	0	0	0	27
0.4D - Overhead (I&A)	0	500	0	0	500
0.4O - Overhead (Strategie)	0	58	0	0	58
9.925 - Algemeen Toezicht en handhaving	29	0	0	0	-29
Totaal 6 Bedrijfsvoering	2	558	0	0	556
Gerealiseerd resultaat	3.733	1.059	140	0	-2.534

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. **(Resultaat jaarstukken moet nog worden vastgesteld en wordt later toegevoegd)**

Stand algemene reserve (bedragen x € 1.000)	2026
Stand per 1/1	37.937
<i>Resultaat Jaarstukken 2025</i>	-
Prognose stand algemene reserve per 22-04-2026	37.937