



Raadsvoorstel

Datum voorstel	: 3 juni 2025	afdeling	: Bedrijfsvoering
		telefoon	: 0118555301
Raadsvergadering	: 2 juli 2025	registratiecode	: 25B.02716
Commissie	: n.v.t.	Portefeuillehouder	: R. van Houten

Onderwerp: Eerste bestuursrapportage 2025

Voorstel

1. In te stemmen met de eerste bestuursrapportage 2025.
2. De begrotingswijzigingen 1 t/m 5 vast te stellen.
3. Het resultaat van de rapportage, € 2.492.000 negatief, per saldo te onttrekken van de algemene reserve voor € 1.528.000 met dekking saldo begroting van € 305.000 en de bestemmingsreserves voor € 659.000.
4. In te stemmen om de Reserve Leefbaarheid op te heffen per 1 juli 2025.

Samenvatting

Deze bestuursrapportage betreft uitsluitend een financiële rapportage over de eerste 4 maanden van 2025. In de rapportage geven we een toelichting op afwijkingen boven de € 25.000.

Inleiding

De bestuursrapportage is een onderdeel van de Planning en Control (P&C) cyclus, welke zorgt voor de tussentijdse informatie over de uitvoering van het vastgestelde beleid en de realisatie van de beoogde doelstellingen. Op basis van de rapportage worden activiteiten, planningen en budgetten (via de begrotingswijzigingen) bijgesteld.

Met betrekking tot de bestuursrapportages maken we 2 rapportages, maar wel met een verschillende inhoud. De 1^e bestuursrapportage is uitsluitend een financiële rapportage over de eerste 4 maanden van het jaar. De 2^e bestuursrapportage is zowel een inhoudelijke als financiële rapportage over de eerste 7 maanden van het jaar.

Wat willen we bereiken

Met deze bestuursrapportage legt het bestuur verantwoording af en kan de raad zijn controlerende rol vervullen.

Argumenten

- 1.1 *De Bestuursrapportage geeft een getrouw beeld van de voortgang.*
In deze rapportage geven wij financieel een doorkijk van de begroting 2025 tot ongeveer begin mei 2025. We hebben een inschatting gemaakt van de te verwachten baten en lasten per eind 2025 en daar de budgetten op afgestemd. Eventuele bijstellingen zijn opgenomen in de begrotingswijzigingen.
- 2.1 *De begrotingswijziging 1 t/m 3 bevat collegebesluiten in de periode januari t/m mei.*

In lijn met de financiële verordening, artikel 5, informeren we u via de tussenrapportages over collegebesluiten waarmee dekking gemoeid is uit bestemmingsreserves en de budgetten eenmalig en structureel onvoorzien. Daarnaast hebben we in de begrotingswijziging inzichtelijk gemaakt welke gelden we uit specifieke uitkeringen (SPUK) ontvangen en aan welke taken we hiermee uitvoering geven.

De toelichting is opgenomen in het onderdeel financiële rapportage van de 1^e bestuursrapportage.

2.2 De 4e begrotingswijziging bevat de financiële bijstelling van budgetten (afwijkingen).

Op basis van artikel 6 uit de financiële verordening geven we in de tussenrapportage inzicht in de financiële afwijkingen (€ - 1.833.000).

We stellen in de rapportage voor om dit tekort voor € 1.528.000 te dekken uit de algemene reserve. Verder stellen we voor om het restant te dekken uit het nog beschikbare begrotingssaldo uit de primitieve begroting van € 305.000.

De toelichtingen zijn eveneens opgenomen in het onderdeel financiële rapportage van de 1^e bestuursrapportage.

De stand van de algemene reserve is € 22,9 mln. na onttrekking per eind 2028.

2.3 De 5e begrotingswijziging bevat het grondbedrijf.

Er zijn mutaties binnen het grondbedrijf voor € 461.000. Betreft Nimmerdor I te Grijskerke waar gronden uit de verkoop zijn gehaald en Fort den Haak Vrouwenpolder waar voor kaveluitgifte het bestemmingsplan nog niet herroepelijk is.

Zie nader de toelichting in de 1^e bestuursrapportage.

De stand van reserve grondbedrijf is € 1,3 mln. na onttrekking per eind 2028.

3.1 De begrotingswijzigingen geven een negatief resultaat van € 2.492.000.

De grootste afwijkingen in de financiële rapportage zijn:

• Jeugdzorg IJZ: hogere lasten	€ 1.000.000 -/-
• Niet realiseren van een winstneming in het grondbedrijf	€ 461.000 -/-
• Verhoging IT budgetten: hogere lasten	€ 125.000 -/-
• Binden en boeien personeel: hogere lasten	€ 100.000 -/-
• Bibliotheken en leesalen: hogere lasten	€ 100.000 -/-
• Kosten werkloosheidswet uitkering: hogere lasten	€ 85.000 -/-

Daarnaast zijn er diverse posten van kleinere omvang.

De hogere lasten Jeugdzorg IJZ is een nominale ontwikkeling die structureel doorwerkt in het Financieel Perspectief.

De IT-budgetten zijn structureel van aard. In het financieel perspectief van 2026 hebben we deze verhoging ook meegenomen.

Voor de overige details en meer toelichting verwijzen we naar de bestuursrapportage.

4.1 Het is de bevoegdheid van de raad om de Reserve Leefbaarheid op te heffen.

In de nota reserves en voorzieningen is besloten om in de loop van 2024 een besluit te nemen over de reserve leefbaarheid op grond van de uitkomst van een evaluatie. In het college B&W van 11 december 2024 is hierover het besluit genomen. In de loop van 2025 worden nog lopende aanvragen uit 2024 afgehandeld. Het is praktisch deze aanvragen af te ronden en te dekken uit de Reserve Leefbaarheid.

We stellen aan de raad voor om de Reserve op te heffen per 1 juli 2025.
Het saldo van de reserve van € 17.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Duurzaamheid

n.v.t.

Risico's en kanttekeningen

- 2.1 *Er is een mogelijk risico op uren toe te schrijven aan projecten en investeringen.*
We hebben nog geen inzicht verkregen in het aantal uren dat we toe kunnen rekenen aan projecten en investeringen. Er is een risico dat dit bedrag niet gelijk is aan het bedrag dat we hiervoor ingerekend hebben in de begroting 2025.
In de 2e bestuursrapportage 2025 informeren we u hierover.
- 2.2 *We rapporteren in deze rapportage niet over de boeggolf.*
Door de korte uitvoeringsperiode in 2025 is er evenals vorig jaar gekozen om nu nog geen gesprekken te voeren over de boeggolf uit 2024. De analyse van de boeggolf wordt opgenomen in de slotrapportage van 2025.
- 4.1 *Er is nog 1 aanvraag uit 2024 in behandeling.*
Het ambtelijk advies is deze aanvraag af te wijzen. Het advies wordt volgende week met de wethouder besproken en gaat vervolgens naar het college ter besluitvorming. De verwachting is dat er geen financieel beslag meer gelegd wordt op de reserve.

Geld

Zie argument 3.1.

Uitvoering

In de technische toelichting van 23 juni wordt de bestuursrapportage toegelicht.

Communicatie en participatie

De bestuursrapportage staat online op <https://veere.begrotingsapp.nl/1e-bestuursrapportage-2025> Ook hebben wij een pdf bestand gemaakt van de rapportage, die we als bijlage aan de raadsstukken toevoegen.

Bijlagen (met Corsa nummer)

1. Eerste bestuursrapportage 2025 (25B.02722)

Burgemeester en wethouders van Veere,
de secretaris,

E.T. Israël

de burgemeester,

drs. F.J. Schouwenaar

Volgens voorstel door de raad besloten op
de griffier,

de voorzitter,

N. te Sligte

drs. F.J. Schouwenaar