2de BeRap'25

gemeente Rheden

Datum vaststelling B&W : 19 augustus 2025

Datum besluitvorming Raad: 23 september 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
1. Inleiding en samenvatting 3
Algemeen 3
Verwachte ontwikkeling resultaat 2025 3
Programmaplan 5
Toelichting kolommen 5
2 Programma's 6
1. Samenleving 7
2. Leefomgeving 12
3. Bestuur & organisatie 20
Paragraaf Bedrijfsvoering 29
3 Bijlagen 31
Duiding saldo-neutrale wijzigingen 32
Monitor Ombuigingen 34

1. Inleiding en samenvatting

Algemeen

Hierbij bieden wij u de Tweede bestuursrapportage 2025 aan. Met deze rapportage geven wij inzicht in de beleidsmatige afwijkingen op de begroting en een prognose van het te verwachte financiële resultaat in de jaarrekening 2025 op basis van de stand van zaken per begin augustus 2025.

Leeswijzer
Deze bestuursrapportage volgt de programmaopzet van de programmabegroting 2025. Bij elk programma zijn op hoofdlijnen de belangrijkste ontwikkelingen verwoord. Per programma zijn de beleidsthema's opgenomen met de bijbehorende doelen. Per thema leest u een beknopte toelichting op de huidige stand van zaken en zijn (eventuele) nieuwe beleidsontwikkelingen opgenomen. Daarnaast vermelden we ook de financiële afwijkingen per thema.

De voortgang op doelstellingen wordt gerapporteerd aan de hand van een zogenaamde stoplichtenrapportage. Enkel indien het bereiken van een doelstelling afwijkt van de planning op tijd of kwaliteit wordt de afwijking toegelicht. Indien het bereiken van de doelstelling op planning ligt, is er geen toelichting opgenomen ("-").

Verwachte ontwikkeling resultaat 2025

Het verwachte jaarresultaat 2025 is ten opzichte van de 1e Bestuursrapportage 2025 per saldo verbeterd met € 147.000. Hierdoor verandert het begrotingssaldo van € 534.000 voordelig naar € 681.000 voordelig. Het resultaat is als volgt opgebouwd (bedragen x € 1.000):

Tabel verwachte ontwikkeling resultaat 2025

Verwachte ontwikkeling resultaat 2025	Bedrag
Primitieve Begroting 2025	285
Aangenomen amendement	-150
Vastgestelde Primitieve Begroting 2025	**135**
Mutaties 1e berap 2025	399
Verwacht resultaat stand 1e Bestuursrapportage	**534**
Afwijkingen op primaire begroting	-1.222
Autonome ontwikkelingen	1.369
Verwacht resultaat stand 2e Bestuursrapportage	**681**

Tabel verwachte ontwikkeling resultaat 2025 per programma

Verwachte ontwikkeling resultaat 2025 per programma	Bedrag
Primitieve Begroting 2025	285
Aangenomen amendement	-150
Vastgestelde Primitieve Begroting 2025	**135**
Programma 1 Samenleving	-515
Programma 2 Leefomgeving	-257
Programma 3 Bestuur & Organisatie	1.171
Verwacht resultaat stand 1e Bestuursrapportage	**534**
Programma 1 Samenleving	-3.500
Programma 2 Leefomgeving	0
Programma 3 Bestuur & Organisatie	3.647
Verwacht resultaat stand 2e Bestuursrapportage	**681**

Korte toelichting grootste afwijkingen

Het totaal aan bijstellingen bedraagt per saldo afgerond € 147.000 voordelig. Hieronder vindt u een opsomming van de grootste posten (> € 250 k , bedragen x € 1.000). Een nadere toelichting van de afwijkingen is bij de programma's opgenomen.

Tabel toelichting grootste afwijkingen

Post	Bedrag	I/S	Thema
Programma 1 Samenleving			
Jeugdzorg	-3.500		Sociale basis
Totaal programma 1 Samenleving	**-3.500**		
Waarvan structureel:		-	
Programma 2 Leefomgeving			
Totaal programma 2 Leefomgeving	**-**		
Waarvan structureel:		-	
Programma 3 Bestuur & Organisatie			
Asielopvang en Oekraïense ontheemden	3.500	i	Nieuwkomers
Algemene Uitkering	1.593	s	Dienstverleningsagenda
Bijdrage aan De Connectie	-600	i	Dienstverleningsagenda
Dotatie aan algemene reserve	-500	i	
Overige aanpassingen	-346	i/s	
Totaal programma 3 Bestuur & Organisatie	**3.647**		
Waarvan structureel:		1.334	
Totaal	**147**		
Waarvan structureel:		1.334	

Programmaplan

Post (bedragen x € 1.000)	(a) Prim. begr.	(b) Wijzi-gingen in 1BR	(c) Begr. wijz. in 2BR	(d) Techn. wijz. in 2BR	(a t/m d) Gew. begr. na 2BR
	2025	2025	2025	2025	2025
1. Samenleving	-71.850	-1.293	-3.500	-382	-77.026
2. Leefomgeving	-12.674	-714	0	-313	-13.701
3. Bestuur & organisatie	86.011	2.608	4.146	-1.117	91.647
Saldo van baten en lasten	1.486	601	646	-1.812	920
Saldo van toevoegingen en onttrekkingen reserves	-1.351	-201	-500	1.812	-240
Resultaat	**135**	**399**	**146**	**0**	**681**

Toelichting kolommen

a) In de kolom primitieve begroting is de initiële begroting zonder mutaties opgenomen zoals ze in de programmabegroting 2025 door de gemeenteraad zijn vastgesteld.
b) De kolom wijzigingen in 1e BR bevat de begrotingswijzigingen uit de eerste Bestuursrapportage opgenomen.
c) De kolom begrotingswijzigingen in 2e BR is de optelling van alle begrotingswijzigingen zoals in deze tweede Bestuursrapportage wordt voorgesteld. Deze wijzigingen worden in programma's nader toegelicht.
d) De technische begrotingswijzigingen die saldo-neutraal zijn in de kolom Technische wijzigingen in 2e BR opgenomen. Het resultaat van deze kolom komt op concernniveau altijd op 0 (nul) uit. Deze technische wijzigingen worden niet in de programma's maar in de bijlage toegelicht.
a t/m d) De laatste kolom bevat het totaalbedrag na de 2de Bestuursrapportage. Deze kolom is een optelling van de kolommen a tot en met d.

2 Programma's

1. Samenleving

Belangrijkste ontwikkelingen

De gemeente Rheden heeft de afgelopen jaren ingezet op het versterken van gezinnen en het voorkomen van problematiek zodat minder kinderen jeugdhulp nodig hebben. Dit heeft effect want bij vijf van de zes hulpvormen is het gebruik van jeugdhulp afgenomen. Alleen het aantal kinderen jeugdhulp verblijf is niet afgenomen. Naast deze ontwikkelingen hebben we te maken met tariefverhogingen en indexering waardoor een bijstelling noodzakelijk is. Via een raadsinformatiebrief informeren wij u separaat over maatwerkdienstverlening 18-. Via de meicirculaire zijn wij deels gecompenseerd door het Rijk voor deze ontwikkelingen.

Thema Bestaanszekerheid

Afwijkingen op bestuurlijke doelen	
Alle inwoners beschikken over de basisvaardigheden zoals lezen, schrijven en digitale vaardigheden	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Ronald Ter Hoeven
Voortgang	Conform planning
Wij voorkomen schulden bij jeugdigen en inwoners met een laag inkomen	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede
Voortgang	Conform planning
Inwoners met een laag inkomen maken optimaal gebruik van inkomensregelingen	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede
Voortgang	Conform planning
Alle inwoners met een bijstandsuitkering doen mee naar vermogen	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede
Voortgang	Gering buiten planning
De bezuinigingen kunnen ertoe leiden dat inwoners minder ondersteuning krijgen om mee te doen naar vermogen.	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
6.3 Inkomensregelingen	23.151	130	0	283	23.564
6.4 Begeleide participatie	10.221	583	0	39	10.844

Subtotaal	33.372	713	0	322	34.407
Baten					
6.3 Inkomensregelingen	16.746	300	0	45	17.090
6.4 Begeleide participatie	858	0	0	0	858
Subtotaal	17.603	300	0	45	17.948
Saldo van baten en lasten	-15.769	-413	0	-277	-16.459

Niet van toepassing.

Thema Gezond en vitaal van -10 maanden tot 100+ jaar

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
In wijken met een lagere sociaal-economische-positie en (her)in te richten wijken maakt de leefomgeving gezonde keuzes makkelijker		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Ronald Ter Hoeven	
Voortgang	Conform planning	
Gezonde keuzes zijn een gewoonte, ook voor inwoners in een kwetsbare situatie		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Ronald Ter Hoeven	
Voortgang	Conform planning	
Vergroten van kansen voor jeugdigen in een kwetsbare situatie.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Ronald Ter Hoeven	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
5.1 Sportbeleid en activering	467	23	0	5	495
5.2 Sportaccommodaties	4.377	122	0	37	4.536
7.1 Volksgezondheid	2.769	64	0	-62	2.770
Subtotaal	7.613	208	0	-20	7.802
Baten					
5.1 Sportbeleid en activering	10	0	0	0	10
5.2 Sportaccommodaties	1.719	0	0	0	1.719
7.1 Volksgezondheid	999	0	0	32	1.031

Subtotaal	2.728	0	0	32	2.760
Saldo van baten en lasten	-4.885	-208	0	52	-5.042

Niet van toepassing.

Thema De sociale basis

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
Als gemeente garanderen we ontmoeting voor inwoners in kwetsbare situaties.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	
Vrijwillige inzet ondersteunen waar nodig.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	
Sociale leefbaarheid vergroten in wijken waar de veerkracht onder druk staat		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	
We blijven inzetten op een sterke sociale basis		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	
Gespecialiseerde hulp is beschikbaar voor inwoners in de meest kwetsbare situaties		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Paul Hofman	
Voortgang	Buiten planning	
Toelichting op de ontwikkeling van de risico's		
De raad informeren we over de stand van zaken Jeugdzorg via een Raadsinformatiebrief die parallel wordt aangeboden met de 2de bestuursrapportage 2025. Hierin staat de stand van zaken en de te plegen inzet.		

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	**Programma begroting 2025**	**Mutaties 1e Berap**	**Afwijkingen 2e Berap**	**Saldo-neutraal 2e Berap**	**Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap**
Lasten					
4.2 Onderwijshuisvesting	3.535	0	0	0	3.535
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.686	-105	0	122	2.703
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	660	13	0	1	674

5.6 Media	1.016	0	0	0	1.016
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	4.567	33	0	-214	4.387
6.2 Wijkteams	554	11	0	2	566
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.960	282	0	12	3.254
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	18.724	77	0	137	18.938
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	19.097	361	3.500	204	23.161
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.133	0	0	0	1.133
Subtotaal	54.933	672	3.500	263	59.367
Baten					
4.2 Onderwijshuisvesting	509	0	0	0	509
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	939	0	0	1	940
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	0	0	0	0	0
5.6 Media	0	0	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	589	0	0	0	589
6.2 Wijkteams	0	0	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	760	0	0	83	843
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	940	0	0	0	940
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	22	22
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0
Subtotaal	3.737	0	0	105	3.842
Saldo van baten en lasten	-51.196	-672	-3.500	-157	-55.525

Toelichting op de mutaties van taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
Wij stellen een nadelige bijstelling op de begroting jeugdzorg voor van € 3,5 miljoen. Het versterken van gezinnen en het afremmen van gebruik jeugdhulp heeft effect met uitzondering van jeugdhulp verblijf. Deze (duurste) vorm van jeugdhulp is gestegen. Naast deze stijging van jeugdhulp verblijf zijn de prijsverhogingen onvoldoende realistisch begroot en moeten bijgesteld worden. En is voor de doelgroep jeugdhulp verblijf ingezet op kleinere groepen wat leidt tot een kostenstijging. Via een aparte Raadsinformatiebrief informeren wij u uitgebreid over de stand van zaken maatwerkdienstverlening 18-.

Wat gaat het kosten?

Toelichting financiële afwijkingen

Samenleving Omschrijving (bedragen x € 1.000)	(a) Prim. begr.	(b) Wijzi-gingen in 1BR	(c) Begr. wijz. in 2BR	(d) Techn. wijz. in 2BR	(a t/m d) Gew. begr. na 2BR
Lasten	95.918	1.593	3.500	565	101.576
Baten	24.068	300	0	182	24.550
Saldo van baten en lasten	**-71.850**	**-1.293**	**-3.500**	**-382**	**-77.026**
Reserves					
Toevoeging	392	0	0	0	392
Onttrekking	36	-36	0	15	15
Resultaat	**-72.207**	**-1.329**	**-3.500**	**-367**	**-77.402**

2. Leefomgeving

Belangrijkste ontwikkelingen

Ten opzichte van de 1e BERAP zijn er binnen het programma Leefomgeving geen nieuwe ontwikkelingen te melden.

Thema Energie- en warmtetransitie

Toelichting op stand van zaken
De energietransitie begint steeds meer vorm te krijgen en te bewegen van kleine initiatieven naar een structurele verandering en transformatie. Het pallet om ondernemers en inwoners te ondersteunen (huurders eigenaren) is ingericht en het gebruik daarvan neemt toe.

Nieuwe beleidontwikkelingen
Qua beleidsontwikkeling sluiten we voor de transitie nauwer aan bij de omgevingsvisie. Landelijk wordt gewerkt aan de vaststelling van wetgeving die nodig is om de energietransitie vorm te geven. Wel zien we dat het tempo van landelijk beleid achter blijft bij de opgave.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
De bebouwde omgeving in Rheden is in 2040 aardgasvrij		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Paul Hofman	
Voortgang	Conform planning	
Inwoners en bedrijven zijn zicht bewust van- en dragen bij aan de klimaatopgave		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Paul Hofman	
Voortgang	Conform planning	
In 2040 wekken wij alle energie die wij gebruiken duurzaam op		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Paul Hofman	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Thema Vernieuwing omgevingsbeleid

Toelichting op stand van zaken
Loopt conform planning.

Nieuwe beleidontwikkelingen
Er zijn geen nieuwe beleidsontwikkelingen.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen

Vanaf 2024 tot 2032 werken we aan de volledige implementatie van de Omgevingswet		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Paul Hofman	
Voortgang	Conform planning	
In 2025 hebben wij een Omgevingsvisie		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Paul Hofman	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
8.1 Ruimtelijke ordening	2.452	-20	0	48	2.480
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	33	169	0	4	205
Subtotaal	2.485	149	0	51	2.685
Baten					
8.1 Ruimtelijke ordening	110	0	0	0	110
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	129	0	0	0	129
Subtotaal	239	0	0	0	239
Saldo van baten en lasten	-2.246	-149	0	-51	-2.446

Niet van toepassing.

Thema Volkshuisvesting

Toelichting op stand van zaken

Voor de versnelling van de woningbouw en het realiseren van betaalbare, duurzame en passende woningen en de wijkaanpak liggen we op koers. Vernieuwende woonvormen zoals flexwoningen en tiny houses waren al ver in de planvorming, maar zijn gestopt of liggen stil vanwege keuzes initiatiefnemer en stikstof.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen

Terugdringen woningtekort		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Gering buiten planning	

Er zijn voldoende woningbouwplannen, maar de realisatie blijft achter vanwege stikstof, netcongestie, onrendabele top betaalbare woningen, bezwaarprocedures. Met gemeentelijke aanpak versnelling woningbouw en regionale ondersteuning en lobby wordt gewerkt aan het verminderen van belemmeringen.

Betaalbare, levensloopgeschikte en circulaire woningen		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	
Veerkrachtige, duurzame wijken en dorpen zonder tweedeling.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
8.3 Wonen en bouwen	2.565	322	0	37	2.924
Subtotaal	2.565	322	0	37	2.924
Baten					
8.3 Wonen en bouwen	507	0	0	0	507
Subtotaal	507	0	0	0	507
Saldo van baten en lasten	-2.058	-322	0	-37	-2.417

Niet van toepassing.

Thema Economische ontwikkeling

Afwijkingen op bestuurlijke doelen	
Wij streven naar een positieve werkgelegenheidsontwikkeling	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Ronald Ter Hoeven
Voortgang	Conform planning
Aantal overnachtingen weer op niveau 2022 brengen	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Ronald Ter Hoeven
Voortgang	Conform planning
Gemeente Rheden geeft het goede voorbeeld op het gebied van circulair inkopen	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg
Voortgang	Gering buiten planning
Omdat er geen budget meer is zijn de mogelijkheden om hier aandacht aan te geven beperkt.	
Ondernemers zijn zich bewust van de kansen op het gebied van circulaire economie	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Ronald Ter Hoeven

Voortgang	Buiten planning	
Er is geen budget meer. Hierdoor kunnen we niet voldoen aan dit doel.		
We streven naar een maximaal scheidingspercentage		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Ronald Ter Hoeven	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
3.1 Economische ontwikkeling	395	67	0	5	468
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	9	0	0	0	9
3.4 Economische promotie	299	34	0	1	334
Subtotaal	704	102	0	6	811
Baten					
3.1 Economische ontwikkeling	101	0	0	0	101
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	9	0	0	0	9
3.4 Economische promotie	606	0	0	0	606
Subtotaal	716	0	0	0	716
Saldo van baten en lasten	13	-102	0	-6	-95

Niet van toepassing.

Thema Biodiversiteit, erfgoed en landschap

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
We behouden, versterken en zorgen voor doorontwikkeling van de belangrijke kernkwaliteiten van onze gemeente: de grote variatie aan natuur en biodiversiteit, het gebouwde-, archeologische- en groene erfgoed en het (cultuur)landschap		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Paul Hofman	
Voortgang	Conform planning	
We zetten de kwaliteiten van biodiversiteit, erfgoed en landschap in voor het behalen van gemeentebrede doelen, niet alleen in het fysieke maar ook in het sociale domein		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Paul Hofman	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
5.5 Cultureel erfgoed	243	-119	0	0	124
Subtotaal	243	-119	0	0	124
Baten					
5.5 Cultureel erfgoed	45	-45	0	0	0
Subtotaal	45	-45	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-198	74	0	0	-124

Niet van toepassing.

Thema Inrichting en beheer openbare ruimte

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
De openbare ruimte wordt duurzaam, schoon, heel en veilig ingericht en beheerd. Waarbij maatschappelijke ontwikkelingen zoals klimaatadaptatie, biodiversiteit en energietransitie onderdeel zijn van de herinrichting		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	
Wateroverlast, hitte en droogte(stress) in de fysieke leefomgeving worden beperkt en voorkomen		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	
Kinderen en jongeren in de gemeente Rheden spelen volop buiten, daarvoor zijn er voldoende, uitdagende en gevarieerde speelplekken in de openbare ruimte		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	
De gemeente Rheden streeft met haar openbare verlichting veiligheid voor haar inwoners na. Wij investeren in energiebesparende armaturen met dimmodules.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	1.075	31	0	10	1.116
5.7 Openbaar groen en recreatie	4.060	442	0	46	4.547
7.2 Riolering	4.528	4	0	14	4.547
7.3 Afval	4.554	28	0	4	4.585
7.4 Milieubeheer	3.235	-116	0	117	3.235
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	624	20	0	6	649
Subtotaal	18.075	408	0	196	18.679
Baten					
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	442	0	0	0	442
5.7 Openbaar groen en recreatie	251	0	0	0	251
7.2 Riolering	6.356	0	0	0	6.356
7.3 Afval	6.120	0	0	0	6.120
7.4 Milieubeheer	1.833	0	0	0	1.833
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	806	0	0	0	806
Subtotaal	15.808	0	0	0	15.808
Saldo van baten en lasten	-2.267	-408	0	-196	-2.871

Niet van toepassing.

Thema Mobiliteit en infra

Toelichting op stand van zaken

Het mobiliteitsbeleid krijgt meer vorm; dit jaar wordt het programma en uitvoeringsplan afgerond en vastgesteld. Hieruit volgen de mobiliteitsopgaven en projecten waar de gemeente voor staat om de ambities voor 2040 waar te maken.
Een van de grote opgaven waar al een start mee is gemaakt is het verlagen van de snelheid op een aantal wegen binnen de bebouwde kom van 50 km/h naar 30 km/h (GOW30).

Nieuwe beleidontwikkelingen

Geen nieuwe beleidsontwikkelingen t.o.v. begroting.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen

Behoud en verbetering van een verkeersveilige en leefbare openbare ruimte, waarin we duurzaam verplaatsen stimuleren, voorzieningen goed bereikbaar zijn en inzetten op een verkeersveilige schoolomgeving		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
2.1 Verkeer en vervoer	6.184	-194	0	23	6.014
2.2 Parkeren	69	1	0	0	71
2.5 Openbaar vervoer	125	0	0	0	125
Subtotaal	6.378	-192	0	23	6.209
Baten					
2.1 Verkeer en vervoer	337	0	0	0	337
2.2 Parkeren	25	0	0	0	25
2.5 Openbaar vervoer	97	0	0	0	97
Subtotaal	460	0	0	0	460
Saldo van baten en lasten	-5.919	192	0	-23	-5.749

Niet van toepassing.

Wat gaat het kosten?

Toelichting financiële afwijkingen

Leefomgeving Omschrijving (bedragen x € 1.000)	(a) Prim. begr.	(b) Wijzi-gingen in 1BR	(c) Begr. wijz. in 2BR	(d) Techn. wijz. in 2BR	(a t/m d) Gew. begr. na 2BR
Lasten	30.450	669	0	313	31.431
Baten	17.775	-45	0	0	17.730
Saldo van baten en lasten	**-12.674**	**-714**	**0**	**-313**	**-13.701**
Reserves					
Toevoeging	810	0	0	0	810
Onttrekking	683	-162	0	0	521
Resultaat	**-12.801**	**-876**	**0**	**-313**	**-13.990**

3. Bestuur & organisatie

Belangrijkste ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen zijn gelijk gebleven ten opzichte van de eerste bestuursrapportage. Dit zijn de ontwikkelingen rondom De Connectie en het samenwerkingsvraagstuk van onze buurgemeente. Daarnaast gaan de ontwikkelingen voor een slanke wendbare organisatie op een sterk fundament stap voor stap verder.

Thema Dienstverleningsagenda

Afwijkingen op bestuurlijke doelen	
Een klantgerichte en adequate dienstverlening aan inwoners, ondernemers en instellingen.	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg
Voortgang	Conform planning

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
0.1 Bestuur	2.644	140	174	8	2.966
0.2 Burgerzaken	1.726	92	0	23	1.841
0.4 Overhead	21.025	1.007	623	1.951	24.605
0.5 Treasury	-1.198	0	0	0	-1.198
0.61 OZB woningen	730	0	0	0	730
0.62 OZB niet-woningen	0	0	0	0	0
0.63 Parkeerbelasting	0	0	0	0	0
0.64 Belastingen overig	0	0	0	0	0
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	0	0	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	4.652	-2.370	-63	-738	1.481
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
Subtotaal	29.579	-1.132	734	1.244	30.425
Baten					
0.1 Bestuur	0	0	50	0	50

0.2 Burgerzaken	840	0	0	0	840
0.4 Overhead	227	0	0	20	247
0.5 Treasury	719	0	0	0	719
0.61 OZB woningen	10.582	-419	0	0	10.163
0.62 OZB niet-woningen	2.854	-164	0	0	2.690
0.63 Parkeerbelasting	4	0	0	0	4
0.64 Belastingen overig	185	0	-100	0	85
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	104.206	0	1.593	0	105.799
0.8 Overige baten en lasten	300	0	0	0	300
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
Subtotaal	119.916	-583	1.543	20	120.897
Saldo van baten en lasten	90.337	549	809	-1.224	90.471

Toelichting op de mutaties van taakveld 0.1 Bestuur

- Op 28 november 2023 heeft de raad besloten om in te stemmen met de structurele verhoging van het budget voor de Rekenkamer met € 23.975. Ter uitvoering van dit raadsbesluit, ramen wij nu 24 K bij (nadeel). In de begroting 2026 e.v. zullen wij deze post ook structureel verwerken.

- De accountantscontrole over 2024 heeft tot meerkosten geleid in 2025 van 50 K (nadeel). Hiervan is 7 K het gevolg van een externe ontwikkeling, namelijk de toenemende vereisten t.a.v. de verplichting SiSa verantwoording die de accountant moet controleren. Hier was in de oorspronkelijk aanbesteding geen rekening mee gehouden. Als gevolg van de bevindingen uit de managementletter en de interim controle heeft de accountant extra werkzaamheden verricht en de kosten hiervan zijn 22 K. Tot slot heeft de jaarrekeningcontrole zelf tot meerkosten geleid van 21 K. Het verloop van de jaarrekeningcontrole wordt geëvalueerd om toekomstige uitloop en meerkosten te vermijden.

- Voor de verkenning van een mogelijke fusie tussen Brummen en Rheden verwachten wij uitgaven van maximaal 100 K (nadeel). Wij zullen een subsidie aanvraag voor cofinanciering (50%) indienen bij de Provincie Gelderland (programma "sterk bestuur").

Toelichting op de mutaties van taakveld 0.4 Overhead

- In de begroting 2025 is rekening gehouden met te realiseren structurele besparingen van 844 K op de kosten van De Connectie (244 K eerder opgenomen taakstelling en 600 K als onderdeel van de ombuigingen in de begroting 2025-2028). Naar verwachting zal een substantieel deel van deze taakstelling niet in 2025 worden gerealiseerd.
  244 K kunnen wij in 2025 besparen als Rhedens aandeel in de kosten van de Connectie. Dit heeft vooral betrekking op posten als opslag meubilair (39K), postverzending (65 K), verlenging afschrijvingstermijnen van meubilair, beeldschermen, telefoons en laptops (830 K), licentiecontroles (150 K) en overige posten (395 K) totaal 1.479 K voor de Connectie als totaal. Het Rhedens aandeel hierin is circa 244 K.
  Met betrekking tot de geraamde ombuiging van 600 K is het niet reëel om deze besparing dit jaar te realiseren. In deze 2e berap nemen we daarom een te verwachten incidenteel nadeel op van 600 K. We blijven ons echter wel inspannen om deze taakstelling in te vullen en een zo groot mogelijke besparing dit jaar te bewerkstelligen. Voor 2026 en verder willen we deze ombuiging wel realiseren. Invulling moet plaatsvinden door reductie van het

maatwerk, besparing vanuit omvorming Connectie en vanuit een efficiencyslag bij De Connectie.

- In het opdrachtgeverschap overleg (OGO Arnhem, Renkum en Rheden) is onlangs besloten tot de technische migratie naar de nieuwe versie van de applicatie voor financiële administratie (Unit 4 Financials). Dit zal in 2025 voor ons tot meerkosten leiden van 50 K (nadeel). Dit zijn vooral kosten voor projectleiding en kosten voor de consultants van Unit4.

- De geraamde exploitatielasten van het nieuwe gemeentehuis kunnen met 28 K worden verlaagd (voordeel). Nadere informatie is opgenomen in de raadsinformatiebrief d.d. 16-6-2025 "Financiële eindverantwoording nieuwbouw gemeentehuis".

Toelichting op de mutaties van taakveld 0.64 Belastingen overig
De ombuigingsmaatregel m.b.t. opbrengsten reclamebelasting is niet haalbaar. In de programmabegroting 2025 (pag 47) staat vermeld dat de invoering van een reclamebelasting voor de bedrijventerreinen zal worden onderzocht. Uit onderzoek blijkt dat de gebiedsspecifieke reclamebelasting juridisch niet haalbaar is (zie ook oranje indicator bij monitor ombuigingen stand 31-3-2025). Dit betekent een nadeel van 100 K.

Toelichting op de mutaties van taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
Bij de doorrekening van de meicirculaire gemeentefonds 2025, hebben wij een raming gemaakt van 105.799 K voor 2025. In de begroting 2025 is 104.206 K opgenomen, zodat er sprake is van een positieve bijstelling van 1.593 K (voordeel). De voordelige bijstelling vanuit de meicirculaire bedraagt 1.601 K en is vooral veroorzaakt door wijzigingen in de maatstaven en de hogere uitkeringsfactor. Voor nadere informatie verwijzen wij naar de raadsinformatiebrief d.d. 26-6-2025 'Financiële effecten meicirculaire gemeentefonds 2025'.
Tevens verwerken we hierbij de mutaties van de september- en decembercirculaire 2024 die tezamen uitkomen op een nadelige bijstelling van 8 K (respectievelijk -/- 412 K en + 404 K, nadere informatie hierover is opgenomen in de raadsinformatiebrief van 27-2-2025).

Toelichting op de mutaties van taakveld 0.8 Overige baten en lasten
In de 1e berap 2025 hebben wij voor de CAO stijging van de salarissen vanaf 1-4-2025 voor 2025 een aanvullend bedrag van 675 K geraamd, geparkeerd op de stelpost salarissen. Bij de verwerking van de salarisstijgingen, is gebleken dat de stijging beperkt blijft tot 612 K, zodat een bedrag van 63 K per saldo kan vrijvallen (voordeel).

Thema Kansengelijkheid en inclusie

Toelichting op stand van zaken

In 2025 is de werkgroep Onbeperkt Meedoen is opgericht, bestaande uit inwoners met verschillende beperkingen. Deze praktijkgerichte denktank vormt een brug tussen inwoners en gemeente, en geeft gevraagd en ongevraagd advies en brengt waardevolle ervaringskennis in bij vorming van beleid en initiatieven.

Nieuwe beleidontwikkelingen

Begin 2025 is de Lokale Inclusieagenda vastgesteld. Daarin wordt ingegaan hoe we gemeentebreed met onze partners en inwoners werken aan een inclusieve en meer diverse samenleving.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen

Wij geven elke inwoner gelijke kansen.

Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg
Voortgang	Conform planning

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Thema Inwonersparticipatie

Toelichting op stand van zaken
•Er is in februari 2025 een projectleider participatie aangesteld, die zich bezighoudt met de implementatie van het participatiebeleid. •Er is een praktische toolkit ontwikkeld waarmee het participatiebeleid praktisch vorm krijgt. Deze toolkit is door de ambtelijke organisatie te gebruiken om het participatiebeleid om te zetten in concrete acties en om tot gedegen participatieplannen en procesontwerpen te komen. •Het Participatie Expert Team (PET) heeft een eerste participatietrainingsdag gevolgd en strategische sessie georganiseerd, waarin het team nadacht over de strategische participatie. •Bij omgevingsvergunningen voor buitenplanse omgevingsactiviteiten (BOPA's) biedt de Omgevingswet de mogelijkheid aan de raad om participatie verplicht te stellen voor initiatiefnemers. Voor alle BOPA's is ervoor gekozen om participatie te verplichten bij ruimtelijke initiatieven waar een afwijking van het omgevingsplan voor nodig is. •In de kadernota is een aanvraag gedaan voor een participatieadviseur en voor financiële ondersteuning van bewonersoverlegorganisaties (BOO's) t.b.v. overheidsparticipatie. •Er wordt voor collega's een kennislunchsessie over participatie georganiseerd (maandag 2 juni 2025).

Nieuwe beleidontwikkelingen
Eind 2024 is het gemeentebrede participatiebeleid Samen maken we ons Rheden vastgesteld. Daarin wordt ingegaan op hoe ons participatiebeleid werkt.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen	
De inzet van structurele, inwoner- en overheidsparticipatie levert kwalitatief sterke plannen, projecten en beleid op.	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg
Voortgang	Conform planning

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Thema Regionale samenwerking en internationale betrekkingen

Afwijkingen op bestuurlijke doelen	
Verhoging rendement regionale samenwerking.	
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg
Voortgang	Conform planning

Versterking positie gemeente door regionale samenwerking.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Carol van Eert	
Voortgang	Conform planning	
Bijdrage aan internationale bestuurlijke ontwikkeling.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Carol van Eert	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Thema Ontwikkeling organisatie

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
Rheden wil een professionele, klantgerichte en toekomstbestendige organisatie zijn, waar de inrichting van de organisatie ondersteunend is aan de visie en doelen.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Thema Integrale veiligheid

Toelichting op stand van zaken
Op scholen hebben we actiedagen gehad over digitale veiligheid. Er zijn meerdere integrale controles geweest op het gebied van ondermijning en op het gebied van zorg en veiligheid zijn er stappen genomen in het vinden van een zorgverbinder en het beter positioneren van de procesregisseurs zorg en veiligheid. Ten slotte zijn er drie goed bezochte informatieavonden geweest over natuurbrandbeheersing.

Nieuwe beleidontwikkelingen
Op dit moment wordt het BIBOB-beleid opnieuw opgesteld en wordt het convenant voor het casusoverleg volwassenen herzien.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
Het veiligheidsgevoel van onze inwoners blijft tenminste gelijk aan afgelopen jaren		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Carol van Eert	
Voortgang	Conform planning	
We intensiveren en verbreden de samenwerking in de jeugdketen (van vroeg signalering tot repressie) om zodoende eerder te signaleren en een sluitende aanpak te creëren.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Carol van Eert	

Voortgang	Conform planning	
We zorgen voor een sluitende aanpak op het gebied van zorg en veiligheid.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Carol van Eert	
Voortgang	Gering buiten planning	
De implementatie van het aanpak voorkomen escaleren (AVE-model) is nog niet in gang gezet, omdat eerst de nieuwe Zorg en Veiligheidsstructuur geborgd moest worden. Het AVE-model is wel meegenomen in de nieuwe visie op Zorg en Veiligheid. Met deze visie als basis, zal de implementatie van het AVE-model verder worden vorm gegeven. Door ontwikkelingen op het gebied van de Zorgverbinder en Nazorg ex-gedetineerden heeft er een accentverschuiving plaatsgevonden en loopt het nieuwe convenant vertraging op.		
We vergroten de weerbaarheid van inwoners (van jong tot oud), bestuurders, medewerkers en ondernemers op het gebied van ondermijning en digitale veiligheid		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Carol van Eert	
Voortgang	Conform planning	
We blijven onze informatiepositie verbeteren, zodat we beschikken over een actueel ondermijningsbeeld.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Carol van Eert	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.201	0	163	0	3.364
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.152	-59	0	13	1.106
Subtotaal	4.353	-59	163	13	4.470
Baten					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6	0	0	0	6
1.2 Openbare orde en veiligheid	21	0	0	0	21
Subtotaal	26	0	0	0	26
Saldo van baten en lasten	-4.327	59	-163	-13	-4.444

Toelichting op de mutaties van taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

De raming voor de brandweer 2025 hebben wij bijgesteld op basis van de werkelijke uitgaven 2025. In de begroting 2025 hebben wij destijds onvoldoende rekening gehouden met een indexering van de kosten van de VGGM. Het nadeel bedraagt -163 K.

Thema Nieuwkomers

Toelichting op stand van zaken
Om de financiën van team nieuwkomers beter te kunnen monitoren maakt team nieuwkomers sinds 2025 deel uit van het programma Bestuur & Organisatie. Gezien de omvang en complexiteit van het thema rondom nieuwkomers - zoals aanschaf gronden en exploitatie ervan - is besloten de raad uitgebreid te informeren middels raadsinformatie brieven en via de bestuursrapportages dan wel jaarrekening alleen beknopt te weergeven.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
We willen dat nieuwkomers kansen krijgen geboden om zich te ontplooien en mee te kunnen doen in de Rhedense samenleving.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Taakveld (x € 1.000,-)	Programma begroting 2025	Mutaties 1e Berap	Afwijkingen 2e Berap	Saldo-neutraal 2e Berap	Gewijzigde programma begroting 2025 na 2e Berap
Lasten					
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	15.120	1.742	-3.500	-120	13.243
Subtotaal	15.120	1.742	-3.500	-120	13.243
Baten					
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	15.120	3.742	0	0	18.862
Subtotaal	15.120	3.742	0	0	18.862
Saldo van baten en lasten	0	2.000	3.500	120	5.620

Toelichting op de mutaties van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

- Oekraïense ontheemden (per saldo 500 K)

De gemeente Rheden draagt zorg voor het opvangen van Oekraïense ontheemden en de coördinatie ervan. Zij vallen onder de Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne en zij hebben recht op fatsoenlijk onderdak, levensonderhoud en medische zorg. Momenteel heeft de gemeente 315 operationele opvangplekken. De kosten die de gemeente maakt worden vergoed op basis van de bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne. Op basis van realisatie Q2-2025 verwachten we een voordeel van 500 K als gevolg van lagere uitvoeringskosten dan geraamd.

- Asielopvang (saldo + 3 miljoen)

  In september 2024 heeft de gemeente 260 tijdelijke opvangplekken in de voormalige zusterflat (Broekstraat 9 Velp) voor asielzoekers gerealiseerd. De kosten die de gemeente hiervoor maakt worden gedekt uit de rijksmiddelen 'handreiking tijdelijke gemeentelijke spoedopvang'. De opvang is vanaf medio juli voortgezet. De lagere maar nog steeds kostendekkende vergoeding vindt plaats vanuit de gesloten overeenkomst met het COA. De in deze 2e bestuursrapportage opgenomen onderschrijding van € 3 miljoen is het gevolg van het door team nieuwkomers gehanteerde realisatie principe. Positieve resultaten worden gezien de specifieke projectvorm en de daarbij behorende onzekerheden

pas gepresenteerd wanneer deze zijn gerealiseerd. De werkelijke lasten over het tweede kwartaal zijn € 3 miljoen lager dan begroot.

Thema Compliance

Toelichting op stand van zaken
Uitvoering verloopt conform planning.

Nieuwe beleidontwikkelingen
We hebben toestemming van de accountant om onze eigen steekproeven te trekken, waardoor we minder afhankelijk zijn van hen voor onze Interne Controles. Dit maakt ook dat we betere gedurende het jaar controles uit kunnen voeren.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
We handelen rechtmatig		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	
We werken effectief en efficiënt aan realisatie van strategische en operationele doelen.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Gering buiten planning	
De collegeonderzoeken (vanuit de gemeentewet 213a) staan gepland vanaf september 2025 en starten daardoor iets later dan voorgenomen. Daarnaast zijn er dit jaar meer onderzoeken van de Rekenkamer dan gebruikelijk. Het vraagt meer capaciteit voor begeleiding waardoor er meer druk ontstaat op andere werkzaamheden. Zij geven aan dat er in het najaar en volgend jaar minder onderzoeken zullen zijn.		
Toelichting op de ontwikkeling van de risico's		
De onderzoeken van de Rekenkamer kosten meer tijd dan gebruikelijk, vooralsnog lijkt de jaarplanning niet in gevaar te komen.		

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Wat gaat het kosten?

Toelichting financiële afwijkingen

Bestuur & Organisatie Omschrijving (bedragen x € 1.000)	(a) Prim. begr.	(b) Wijzi-gingen in 1BR	(c) Begr. wijz. in 2BR	(d) Techn. wijz. in 2BR	(a t/m d) Gew. begr. na 2BR
Lasten	49.052	552	-2.603	1.137	48.138
Baten	135.062	3.159	1.543	20	139.785
Saldo van baten en lasten	**86.011**	**2.608**	**4.146**	**-1.117**	**91.647**
Reserves					
Toevoeging	871	0	500	690	2.061
Onttrekking	3	-3	0	2.487	2.487
Resultaat	**85.143**	**2.604**	**3.646**	**680**	**92.073**

Toelichting op de mutaties van taakveld 0.10 Mutaties reserves

- Bij vaststelling van de 1e bestuursrapportage 2025 op 1 juli jl. heeft de Raad bij amendement besloten om 500 K - vanuit de niet benodigde middelen voor actualisatie functiewaarderingssysteem - toe te voegen aan de algemene reserve.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Belangrijkste ontwikkelingen

In het versterken van de bedrijfsvoering vinden diverse ontwikkelingen plaats. Een belangrijke is de afronding van het HR21 traject en de aanpassing van het rekeningschema (verbetering en vereenvoudiging ervan, gericht op betere informatievoorziening) binnen het programma versterken financiële functie. Dit is gelijk aan de belangrijkste ontwikkelingen in de eerste bestuursrapportage.

Goed werkgever- en werknemerschap

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
Goed werkgever- en werknemerschap.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Gea Hofstede	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Interne en regionale samenwerking vanuit toegevoegde waarde

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
Interne en regionale samenwerking.		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Stevig en betrouwbaar fundament

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
Stevig en betrouwbaar fundament voor stuur- en verantwoordingsinformatie		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

Vastgoedportefeuille

Toelichting op stand van zaken
Het MJOB is door de Raad vastgesteld en we voeren onderhoud uit op minimaal onderhoudsniveau. De MJOP's van het gemeentehuis, De Dumpel en sporthal Theothorne zijn nog niet gereed.

Afwijkingen op bestuurlijke doelen		
Inkrimpen van de vastgoedportefeuille		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Gering buiten planning	
De voorbereiding is vol op gaande maar het komen tot een maatschappelijk gedragen besluit vergt zorgvuldigheid en kost tijd. Er is extra formatie nodig om onze doelstelling te kunnen behalen.		
Onderhoud beperken: planmatig tot onderhoudsniveau 5 of 6 en preventief huidige niveau 's bestendigen		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	
Continueren verduurzaming/ver- nieuwbouwen scholen		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	
Interne beheersing vastgoedmanagement is op orde		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Buiten planning	
De huidige formatie is gericht op uitvoer van de reguliere werkzaamheden. De extra inspanning die nodig is om de administratie op orde te krijgen kan nu niet geleverd worden.		
Afronden project Gemeentehuis		
Verantwoordelijk portefeuillehouder	Dorus Klomberg	
Voortgang	Conform planning	

Toelichting financiële afwijkingen

Niet van toepassing.

3 Bijlagen

Duiding saldo-neutrale wijzigingen

BL	ER / Prog.	Thema	A) Honden loslooppplek Laag-Soeren	B) CAO, ziektevervanging en overige formatiewijzigingen	C) SPUK-Gala	D) Project nieuwe gemeentehuis	E) Herverdeling inhuurbudget Samenleving	Totaal
Lasten	Exploitatie							
	Programma 1	Bestaanszekerheid		93.993			227.865	321.858
		Gezond en vitaal van -10 maanden tot 100+ jaar		32.390	32.177		-84.269	-19.702
		De sociale basis	15.350	101.014			146.335	262.699
	Programma 2	Vernieuwing omgevingsbeleid		51.418				51.418
		Volkshuisvesting		36.668				36.668
		Economische ontwikkeling		5.719				5.719
		Inrichting en beheer openbare ruimte		195.828				195.828
		Mobiliteit en infra		23.053				23.053
	Programma 3	Dienstverleningsagenda		-552.851		-689.750		-1.242.601
		Dienstverleningsagenda				2.486.828		2.486.828
		Integrale veiligheid		12.768				12.768
		Nieuwkomers					-119.670	-119.670
	Reserves							
	Programma 3	Reserves				689.750		689.750
Totaal			**15.350**	**0**	**32.177**	**2.486.828**	**170.261**	**2.704.616**
Baten	Exploitatie							
	Programma 1	Bestaanszekerheid					44.800	44.800

		De sociale basis					105.461	105.461
		Gezond en vitaal van -10 maanden tot 100+ jaar			32.177			32.177
	Programma 3	Dienstverleningsagenda					20.000	20.000
	Reserves							
	Programma 1	Reserves	15.350					15.350
	Programma 3	Reserves				2.486.828		2.486.828
Totaal			**15.350**	**0**	**32.177**	**2.486.828**	**170.261**	**2.704.616**

A) Hondenlosloopplek Laag-Soeren; In het door de Raad genomen besluit is per abuis geen budget toegekend om dit besluit ten uitvoer te brengen. Hiermee wordt dit budgettair rechtgezet.
B) CAO, ziektevervanging en overige formatiewijzigingen; In de 1e berap 2025 is budget opgenomen voor de stijging van de salarislasten als gevolg van de laatste CAO ontwikkeling. Dit budget wordt nu verdeeld over de diverse programma's. Jaarlijks wordt in de begroting een bedrag opgenomen van 200.000 euro voor vervanging bij ziekte. Een deel daarvan wordt nu ingezet. Daarnaast is er sprake van enkele formatiewijzigingen die leiden tot verschuivingen binnen de programma's.
C) SPUK-Gala; De SPUK Gala is geïndexeerd. Hiermee worden de te verwachten inkomsten verhoogd en ook de ruimte voor de uitgaven worden op hetzelfde niveau aangepast.
D) Project nieuwe gemeentehuis: betreft dekking incidentele lasten project nieuwe gemeentehuis.

- De bespaarde kapitaallasten (rente en afschrijving) 2025 ad 690 K worden gestort in de reserve nieuwbouw gemeentehuis.
- Aan de reserve nieuwbouw gemeentehuis wordt 1.519 K onttrokken en deze reserve wordt daarmee volledig aangewend en vervolgens opgeheven.
- Aan de algemene reserve wordt 968 K onttrokken ter dekking uitgaven project nieuwe gemeentehuis.

Nadere informatie over deze mutaties is opgenomen in de raadsinformatiebrief d.d. 16-6-2025 "Financiële eindverantwoording nieuwbouw gemeentehuis".
E) Herverdeling inhuurbudget Samenleving; Vanuit het MT Samenleving is gedefinieerd welke budgetten voor inhuur van derden onder welke teams moeten vallen. Via deze boeking wordt dit rechtgezet zodat budgetten en gemaakte afspraken weer overeenkomen.

Monitor Ombuigingen

Monitoring ombuigingen begrotingsjaar 2025
(prognose na 4 maanden)

Monitoring ombuigingen begrotingsjaar 2025

Totaaloverzicht verdeling ombuigingen 2025-2028 naar programma's , thema's en taakvelden												
		Prognose (na 2 mnd.)		Prognose (na 4 mnd.)								
(x € 1 miljoen)	2025	Bedrag	Status	Bedrag	Status	Prognose (na 6 mnd)	Prognose (na 8 mnd)	Prognose (na 10 mnd)	2026	2027	2028
Programma Samenleving											
thema:											
Financiële bestaanszekerheid	**0,45**	**0,45**	●	**0,45**	●				**0,65**	**0,72**	**0,74**
6.3 Inkomensregelingen	0,16	0,16	●	0,16	●						
6.4 Begeleide participatie	0,30	0,30	●	0,30	●						
Vitaal en gezond	**0,38**	**0,36**	●	**0,35**	●				**0,43**	**0,44**	**0,51**
5.1 Sportbeleid en activering	0,01	0,01	●	0,01	●						
5.2 Sportaccommodaties	0,31	0,29	●	0,29	●						
7.1 Volksgezondheid	0,06	0,06	●	0,06	●						
Sociale basis	**0,57**	**0,52**	●	**0,50**	●				**1,79**	**3,20**	**4,23**
4.2 Onderwijshuisvesting	0,00	0,00	●	0,00	●						
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	0,16	0,14	●	0,12	●						
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	0,05	0,05	●	0,05	●						
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	-0,02	-0,04	●	-0,04	●						
6.2 Wijkteams	0,03	0,03	●	0,03	●						
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0,01	0,01	●	0,01	●						
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0,06	0,06	●	0,06	●						
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0,28	0,28	●	0,28	●						
	1,40	1,33		1,31					2,87	4,37	5,48
Programma Leefomgeving											
thema:											
Vernieuwing omgevingsbeleid	**0,10**	**0,10**	●	**0,10**	●				**0,15**	**0,20**	**0,25**
8.1 Ruimtelijke ordening	0,10	0,10	●	0,10	●						
Volkshuisvesting	**0,15**	**0,15**	●	**0,15**	●				**0,10**	**0,10**	**0,10**
8.3 Wonen en bouwen	0,15	0,15	●	0,15	●						
Economische ontwikkeling	**0,23**	**0,21**	●	**0,19**	●				**0,23**	**0,18**	**0,18**
3.1 Economische ontwikkeling	0,05	0,05	●	0,05	●						
3.4 Economische promotie	0,18	0,16	●	0,14	●						
Inrichting en beheer opb.ruimte	**0,81**	**0,80**	●	**0,80**	●				**1,97**	**1,55**	**1,56**
5.7 Openbaar groen en recreatie	0,33	0,32	●	0,32	●						
7.4 Milieubeheer	0,48	0,48	●	0,48	●						
	1,28	1,26		1,24					2,44	2,02	2,08
Programma Bestuur en organisatie											
thema:											
Dienstverleningsagenda	**4,42**	**3,87**	●	**3,87**	●				**5,39**	**5,91**	**6,45**
0.2 Burgerzaken	0,03	0,03	●	0,03	●						
0.4 Overhead	0,98	0,98	●	0,98	●						
0.61 OZB woningen	2,29	1,74	●	1,74	●						
0.64 Belastingen overig	0,10	0,10	●	0,10	●						
0.8 Overige baten en lasten	1,03	1,03	●	1,03	●						
	4,42	3,87		3,87					5,39	5,91	6,45
Totale ombuigingen	**7,11**	**6,46**		**6,43**					**10,71**	**12,30**	**14,01**

Duiding status
groen: verwachting ombuiging gehaald eind 2025
oranje: verwachting ombuiging gehaald mits (zie toelichting)
rood: bijsturing is nodig