

EERSTE BESTUURSRAPPORTAGE 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Inleiding	2
Financiële beschouwingen	3
Beleidsmatige voortgang	10
Bijlage 1: Indexering	12
Bijlage 2: incidentele baten en lasten	13

Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage van 2025. In de bestuursrapportages informeren we u over de voortgang van het beleid en over financiële afwijkingen op de lopende programmabegroting.

De voortgang van het beleid presenteren we in een schema, net als in de programmabegroting 2025. Wij laten zien welke doelen en acties achter op schema lopen en welke aanpassingen nodig zijn.

Daarnaast zijn er verschillende financiële afwijkingen, die invloed hebben op het begrotingssaldo van 2025. Als deze afwijkingen structureel zijn, beïnvloeden ze ook de begroting in de komende jaren.

Net als in de eerste bestuursrapportage 2024 geven we in deze bestuursrapportage geen update over de maatregelen uit het ZBB-traject. De meeste maatregelen zijn behaald en onderdeel geworden van de reguliere begroting. In de jaarstukken 2024 lichtten we de stand van zaken over het ZBB-traject toe in de paragraaf ZBB. In de tweede bestuursrapportage 2025 komen de ZBB-maatregelen, inclusief eventuele aanpassingen, weer aan bod.

In de bijlagen laten we zien welke indexeringen zijn verwerkt. Ook geven we per programma een overzicht van de incidentele baten en lasten.

In 2025 verwachten we een negatieve bijstelling van het resultaat van € 911.758. In de financiële beschouwingen leest u hoe dit bedrag is opgebouwd.

De bijstellingen voor de komende jaren hebben een negatief effect op het begrotingssaldo. We nemen dit effect op in de kadernota 2026.

Financiële beschouwingen

We delen de financiële beschouwingen op in ontwikkelingen en risico's die nog niet financieel vertaald zijn én werkelijke financiële ontwikkelingen. De niet financieel vertaalde ontwikkelingen zorgen in de toekomst waarschijnlijk wel voor een effect. We kunnen deze nu nog niet voldoende inschatten.

Ontwikkelingen/risico's

Meicirculaire 2025

De circulaires zijn verwerkt tot en met de decembercirculaire 2024. De meicirculaire 2025 komt te laat om meegenomen te worden in deze bestuursrapportage. Er is wel een globale doorrekening beschikbaar van de voorjaarsnota 2025 van het Rijk. Deze is opgenomen in de rapportage, omdat we verwachten dat het effect wel in lijn is met de meicirculaire. Zouden we deze niet verwerken, dan is het beeld bij deze bestuursrapportage minder reëel. We delen de uitkomsten van de meicirculaire later in een aparte raadsinformatiebrief. Deze verschijnt gelijktijdig met de raadsbehandeling van de bestuursrapportage.

CAO ontwikkelingen

Na lang onderhandelen is er een CAO akkoord. Op het moment van het opstellen van deze bestuursrapportage is het akkoord nog niet officieel rond. Het onderhandelingsakkoord wordt nog voorgelegd aan de achterbannen via een ledenraadpleging. Als alle partijen instemmen, verwachten we dat de cao op 6 juni definitief wordt vastgesteld.

In deze bestuursrapportage zijn alleen de effecten op 2025 verwerkt. We hielden in de kadernota 2025 al rekening met een hogere salarisstijging, daarom kunnen we nu een incidenteel voordeel melden. De financiële gevolgen van de cao voor 2026 verwerken we in de kadernota 2026.

Opvang Oekraïense vluchtelingen

De gemeentelijke opvang voor Oekraïense vluchtelingen zorgde de afgelopen jaren voor een financieel overschot. In 2025 verwachten we ook een voordeel. De hoogte hiervan is op dit moment nog niet in te schatten. We weten al wel dat het voordeel lager zal zijn dan afgelopen jaren. Dit komt door de wijziging van de bekostigingsregeling én de verlaging van het bedrag dat we ontvangen per beschikbare opvangplaats. Doordat de opvang steeds langer duurt, zijn een aantal verbeteringen aan de opvanglocatie nodig. Dit leidt tot extra kosten in 2025.

Leerlingenvervoer

We zien een stijging in de vraag naar leerlingenvervoer. De toekenningen van leerlingenvervoer lopen grotendeels gelijk met het schooljaar. Op dit moment hebben we nog geen goed beeld over het hele jaar. We kunnen de stijging daardoor nog niet financieel vertalen.

Extra middelen in 2025 voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE middelen)

In 2025 ontvingen we € 380.700 meer aan middelen voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid dan begroot. De middelen zijn uitgekeerd als een brede doeluitkering. Dat betekent dat gemeenten veel vrijheid hebben om de middelen te besteden, zo lang dit binnen de kaders van de regeling blijft. In de tweede bestuursrapportage 2025 presenteren we een concreet plan voor de inzet van deze middelen. Het oorspronkelijke begrote bedrag voor 2025 wordt bijna geheel ingezet in datzelfde jaar. De middelen mogen twee jaar worden meegenomen. We verwachten niet dat we structureel extra middelen krijgen.

Leges en hogere gemeentelijke bijdrage ODR

De cijfers over het eerste kwartaal van de ODR laten een overschrijding zien op de aantallen vergunningaanvragen en gerealiseerde uren juridische advisering. Voor beide productgroepen is er meer gewerkt dan op basis van het kental was verwacht. Meer vergunningaanvragen leiden waarschijnlijk ook tot meer leges. De extra uren op juridische advisering leveren geen leges op en zorgen voor een hogere gemeentelijke bijdrage aan de ODR. In de tweede bestuursrapportage 2025 informeren we u verder over de stand van zaken.

Nieuwe dienstregeling

Vanaf 14 december 2025 gaat de nieuwe overeenkomst in tussen provincie Gelderland en Arriva in voor het busvervoer in de regio Rivierenland. De nieuwe overeenkomst heeft gevolgen voor de gemeente Buren. Door andere bus routes moeten we bushokjes verplaatsen of toevoegen. Hoeveel dit gaat kosten is nog niet bekend.

Werkelijke financiële ontwikkelingen

In tabel 1 vindt u het nieuwe meerjarenperspectief. Deze bestuursrapportage heeft meerjarig een negatief effect op het begrotingsresultaat. Alle meerjarige effecten uit de bestuursrapportage nemen we op in de kadernota 2026.

Incidenteel / structureel

In de verschillende financiële tabellen en teksten gebruiken we de term incidenteel en structureel. Hierin zit een onderscheid tussen structureel/incidenteel van aard en een structureel/incidenteel effect. In de tabellen met het saldo staan bedragen die structureel/incidenteel van aard zijn. Dit betekent dat ze, onafhankelijk van het bedrag, structureel/incidenteel in de begroting opgenomen zijn. In bijlage 2 is een overzicht van incidentele baten en lasten opgenomen.

In tabel 2 ziet u alle financiële afwijkingen met een effect op het saldo in een schema weergegeven. Daaronder lichten we alle afwijkingen toe. Ook de mutaties op reserves en voorzieningen brengen we in beeld.

Tabel 1: Verloop begrotingssaldo

Presentatie van het structureel begrotingssaldo	2025	2026	2027	2028
<i>(bedragen * 1.000 euro) - = nadeel + = voordeel</i>				
Primitieve begroting 2025 saldo	390	-571	37	119
<i>Raadsbesluiten voor 1e burap 2025</i>				
<i>Effect 2de burap 2024</i>	-413	33	316	342
<i>Grex Weeshuisgebied en Het Woud</i>	-227	-188	-11	-25
<i>Nota ondersteuning vrijwillige inzet</i>	-10	-10	-10	-10
<i>Accommodatiebeleid dorpshuizen</i>	-6	-6	-6	-6
Eerste burap 2025	-912	-651	-489	-432
Saldo na 1e burap 2025	-1.178	-1.393	-163	-12
Incidentele lasten -/- baten	2.291	685	211	108
Structureel saldo na 1e burap 2025	1.113	-708	48	96

Tabel 2: Totaaloverzicht budgetafwijkingen met financieel effect vanaf 2025 (bedragen in €)

Nr	Afwijking	2025	2026	2027	2028
1	Prijsindexeringen	-40.835	-73.355	-39.195	-39.195
2	Nutskosten	-178.651	-178.651	-178.651	-178.651
3	Motie onderzoek terugnemen taken ODR	-50.000	0	0	0
4	DVO Avri werkbegroting 2025	-276.508	-276.508	-276.508	-276.508
5	Diverse kosten gemeentehuis 2025	-75.700	0	0	0
6	Salarissen CAO ontwikkelingen	370.074	70.912	80.912	85.912
7	Decembercirculaire 2024 en voorjaarsnota 2025	414.000	103.000	172.000	235.000
8	Huisvesting nieuwkomers	-102.129	0	0	0
9	Overschrijding inhuurbudget	-93.500	0	0	0
10	Motie bomen en vergroeningsplan	-40.000	0	0	0
11	Implementatiekosten overdracht jeugdgezondheidszorg naar de GGD	-187.200	0	0	0
12	Indexatie krediet gemeentehuis	0	0	-28.737	-28.737
13	Aankoop grond Brinkstraat en overdracht openbare ruimte Oosterweijden	-80.000	0	0	0
14	Eerste kwartaalrapportage DVO Avri	-202.875	-202.875	-202.875	-202.875
15	Projectopbrengsten	-11.778	0	0	0
16	Doorgaande leer- en ontwikkellijn IHP	-50.000	-75.000	0	0
17	Overige mutaties onder de € 50.000	-306.656	-18.163	-16.121	-27.371
	Subtotaal structureel	-111.263	-560.640	-484.175	-421.175
	Subtotaal incidenteel	-800.495	-90.000	-5.000	-11.250
	Totaal	-911.758	-650.640	-489.175	-432.425

Volgens onze financiële verordening lichten we alle mutaties met een effect groter dan of gelijk aan € 50.000 toe. We beginnen met de mutaties die effect hebben op de exploitatie. Daarna volgen de effecten op de reserves, voorzieningen en investeringen. Als afwijkingen dusdanig relevant zijn, maken we een uitzondering en lichten we mutaties onder de €50.000 alsnog toe.

Toelichtingen

1. Prijsindexeringen (€ 40.835 nadeel, diverse programma's)

We passen verschillende budgetten aan vanwege de prijsinflatie. In de kadernota 2025 namen we hiervoor een stelpost op (€ 369.000) die we nu inzetten. De stelpost is in de programmabegroting 2025 al deels gebruikt voor prijsstijgingen die toen al bekend waren voor 2025 en 2026. De werkelijke indexeringspercentages zijn hoger dan we hadden ingeschat bij de kadernota 2025. Daardoor zorgt de indexering voor een financieel nadeel. Een specificatie van de prijsindexering is opgenomen in bijlage 1 van deze bestuursrapportage.

2. Nutskosten (€ 178.651 nadeel, programma's 1, 2 en 4)

We maakten op basis van de voorschotnota's over de eerste drie maanden van 2025 een inschatting van de kosten aan aardgas en elektra voor 2025.

3. Motie onderzoek terugnemen taken ODR (€ 50.000 nadeel, programma 1)

De gemeenteraad nam op 4 februari 2025 een motie aan om te onderzoeken of we taken van de ODR kunnen terugnemen. Voor de uitvoering van dit onderzoek is een post van € 50.000 begroot.

4. Dienstverleningsovereenkomst (DVO) Avri werkbegroting (€ 276.508 nadeel, programma 2 en 5)

Begin 2025 bereikten we overeenstemming over de DVO bijdrage aan Avri voor 2025. We spraken af dat 2025 een overgangsjaar wordt. Vanaf 2026 geldt een nieuw DVO waarin betere en vollediger

omschrijvingen worden opgenomen. Hiervoor wordt Avri benaderd, maar eventueel ook andere partijen. Het is mogelijk dat Avri niet meer alle taken uit het DVO 2025 opnieuw gaat uitvoeren 2026.

5. Diverse kosten gemeentehuis (€ 75.700, programma 6)

We maken incidenteel kosten voor de restauratie van lekkages in het gemeentehuis. Als we dit niet doen, voldoet het pand niet aan de afgesproken staat voor de overdracht aan Thius. We hebben ook te maken met een stijging in kosten voor aardgas en elektra. Deze effecten maken geen deel uit van de eerder genoemde effecten bij de nutskosten.

6. Salarissen CAO ontwikkelingen (€ 370.074 voordeel, diverse programma's)

Er is na lang onderhandelen een cao akkoord. Het akkoord is bij het maken van deze bestuursrapportage nog niet officieel. In deze bestuursrapportage verwerken we alleen de salarisstijgingen in 2025. Het voordeel in 2025 is hoger dan in 2026. Dit komt omdat we bij de kadernota 2025 zijn uitgegaan van een salarisverhoging van 4,4% vanaf januari 2025. In werkelijkheid is er sprake van een verhoging van 2% in april 2025 en een verhoging van 1,85% in oktober 2025. Vanaf 2026 gelden beide verhogingen al vanaf januari, waardoor het financiële voordeel ten opzichte van 2025 afneemt. In de kadernota 2026 verwerken we de salarisverhogingen die plaatsvinden in 2026.

7. Decembercirculaire 2024 en voorjaarsnota 2025 (€ 414.000 voordeel, programma 6)

In de raadsinformatiebrief van 15 januari 2024 (Z.065130/D.207579) informeerden we u over het effect van de decembercirculaire 2024. Het effect van deze circulaire is voor alle jaren voordelig. Daarnaast verwerkte we de doorrekening van de voorjaarsnota 2025 van het Rijk voor het jaar 2025.

8. Huisvesting nieuwkomers (€ 102.129 nadeel, programma 3)

In de eerste helft van 2025 voldoen we aan onze huisvestingstaakstelling. Dat doen we door de huisvesting van twee grote gezinnen statushouders (van resp. 8 en 12 personen). Daarnaast bouwden we een ééngezinswoning uit effectiviteitsoverwegingen om naar kamerbewoning voor drie statushouders. We ontvingen daarvoor een gedeeltelijke vergoeding vanuit het Rijk. Deze was niet toereikend.

9. Overschrijding Inhuurbudget (€ 93.500 nadeel, programma 6)

Als gevolg van een combinatie van veel ouderschapsverlof, een hoog ziekteverzuim, generatiepact en vacatures verwachten we binnen het sociaal domein een overschrijding van het inhuurbudget.

10. Motie bomen en vergroeningsplan (€ 40.000 nadeel, programma 2)

Voor het uitvoeren van de motie 'een bomen- en vergroeningsplan' van 12 november 2024 is incidenteel € 40.000 nodig. Het doel van het bomen- en vergroeningsplan is om de groenstructuren inzichtelijk te maken en deze te versterken. Het plan laat ook zien waar we de groenstructuren kunnen versterken. Het is een leidraad waar wij in 2025 met ons bomenbestand naartoe willen.

11. Implementatiekosten overdracht jeugdgezondheidszorg naar de GGD (€ 187.200 nadeel, programma 3)

Vanaf 1 januari 2026 gaat de GGD Gelderland-Zuid de jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar uitvoeren voor de gemeente Buren. De GGD vervangt hierin Santé Partners. We informeerden u hierover in de raadsinformatiebrief van 7 april 2025. De implementatiekosten hiervoor zijn incidenteel. De structurele hogere kosten verwerken we in de kadernota 2026.

12. Indexatie krediet gemeentehuis (€ 28.737 nadeel vanaf 2027, programma 6)

De indexeringen zijn een gevolg van gestegen bouw- en loonkosten in de jaren 2023 en 2024 en een minimale inschatting voor 2025 en 2026. Dit resulteert in een indexatiebedrag van ongeveer € 900.000. We informeerden u hier eerder over via de raadsinformatiebrief van 23 januari 2025 en het flitsbericht van 15 april 2025. Dit bedrag is exclusief een investering van € 100.000 voor een politiepост. De politiepост is een aanvullend verzoek bovenop het vastgestelde krediet. Er is nog ruimte voor onvoorziene kosten. Als we deze kosten niet maken, dan vloeit dit bedrag terug in de algemene reserve.

13. Aankoop grond Brinkstraat en overdracht openbare ruimte Oosterweijden (€ 80.000 nadeel, programma 1)

We sloten een overeenkomst om voor € 50.000 grond aan te kopen voor het project Groenestraat/Brinkstraat in Lienden. Bij de tweede bestuursrapportage 2024 was het idee dat de grond nog in 2024 geleverd zou worden. Eind 2024 gaf de eigenaar om belastingtechnische redenen aan de grond pas in 2025 te willen overdragen. In de overeenkomst spraken we de datum 31 december 2025 af als uiterlijke datum om de grond over te dragen. In 2024 is de € 50.000 vrijgefallen in het resultaat. Bij de eerste bestuursrapportage 2025 wordt dit bedrag opnieuw begroot. Daarnaast begroten we € 30.000 om de openbare ruimte bij Oosterweijden te verbeteren. Ook dit is in 2024 niet gelukt.

14. Eerste kwartaalrapportage DVO Avri (€ 202.875 nadeel, programma 2)

In deze bestuursrapportage verwerkten we de DVO werkbegroting Avri voor 2025. De eerste kwartaalrapportage van de Avri is aangekondigd, maar nog niet bij ons binnen tijdens het opstellen van de bestuursrapportage. De gemeente Buren is over de hogere kosten voor een aantal nieuwe aanbestedingen door Avri al geïnformeerd. We namen deze mee in de bestuursrapportage.

15. Projectopbrengsten (€ 11.778 nadeel, programma 1)

We maakten voor lopende projecten een inschatting van de bijdragen die we in 2025 ontvangen. Een deel van de bijdragen storten we in de reserve 'omgevingsgerichte activiteiten en bovenplanse verevening'. Voor het project voorzieningszone Maurik stelde het college € 50.000 beschikbaar voor externe adviseurs. We verwachten dat dit bedrag terugverdiend kan worden. Voor nu is de dekking de algemene middelen. Per saldo betekent dit een nadeel van € 11.778.

16. Doorgaande leer- en ontwikkelijn integraal huisvestingsplan (€ 50.000 nadeel, programma 4)

In het herijkte integraal huisvestingsplan namen we de ambitie doorgaande leer- en ontwikkelijn op. Deze ambitie richt zich op het komen tot schoolgebouwen als brede voorziening, waarin in elk geval onderwijs en kinderopvang samen zijn ondergebracht.

Om dit mogelijk te maken, zijn kaders vanuit de gemeente richting de schoolbesturen en kinderopvangorganisaties noodzakelijk. We willen de kaders opnemen in een beleidsnota, waarin aandacht is voor onder andere de huidige situatie van verhuur aan kinderopvang binnen scholen, de manier waarop de gemeente Buren omgaat met kinderopvang bij (vervangende) nieuwbouw en de financiering van de vierkante meters kinderopvang.

Een beleidsnota helpt bij het realiseren van voorzieningen in de toekomst. Dit thema vraagt om intensieve afstemming met schoolbesturen en kinderopvangorganisaties. Het vereist specifieke expertise en voldoende capaciteit om dit zorgvuldig uit te werken. We zeiden toe dat in 2026 de ambitie doorgaande leer- en ontwikkelijn wordt voorgelegd aan de gemeenteraad. Daarom is het noodzakelijk om in 2025 al over de middelen te kunnen beschikken.

17. Overige mutaties onder de € 50.000 (€ 306.656 nadeel, alle programma's)

Verskillende kleine wijzigingen met een effect onder de € 50.000. Zoals is vastgelegd in de financiële verordening worden deze niet specifiek toegelicht.

Mutaties reserves en voorzieningen

We rapporteren hier de mutaties op de reserves en de voorzieningen. We gebruiken als uitgangspunt de stand van de reserves en voorzieningen uit de jaarstukken 2024 inclusief de vermeerderingen en verminderingen uit de begroting 2025. Eventuele mutaties van de kadernota 2026 zijn geen onderdeel van de beginstand of de mutatie in de onderstaande tabellen. Deze worden apart in de kadernota 2026 gerapporteerd.

Mutaties reserves

Reserves Bedragen x €1.000	Stand voor burap 2025 ¹	Mutatie Burap 2025	Stand na burap 2025
(- = onttrekking; + = storting)			
- OBR Overlopende posten	320	10	330
- OBR Omgevingsgerichte uitgaven	1.267	149	1.416
- OBR Vastgoed en accommodaties	140	-100	40

Reserve overlopende posten € 10.000 storting

Buurtgebouw Het Binnen

Buurtgebouw Het Binnen is al in 2024 gesloopt. We hevelen het bedrag voor de sloop in de tweede bestuursrapportage 2024 over. Achteraf was dit niet nodig geweest.

Reserve omgevingsgerichte uitgaven € 149.187 storting

Bijdrage bovenplanse verevening uit project Achterstraat 9 Asch € 12.187 storting

We storten de bijdrage voor bovenplanse verevening uit het project Achterstraat 9 in Asch in de reserve omgevingsgerichte uitgaven.

Ruimtelijke ontwikkeling en bovenplanse verevening € 137.000 storting

We storten de bijdrage voor ruimtelijke ontwikkeling en bovenplanse verevening uit het project Daverhof in Kerk-Avezaath in de reserve omgevingsgerichte uitgaven.

Reserve vastgoed en accommodaties € 100.000 onttrekking

Project vastgoed- en accommodatiebeleid

Voor het project vastgoed- en accommodatiebeleid is een reserve ingesteld. Voor 2025 is nog geen budget begroot in de exploitatie. Voor nu gaan we uit van uitgaven van € 100.000 in 2025. Dekking is de reserve vastgoed en accommodaties.

Mutaties voorzieningen

Voorzieningen Bedragen x €1.000	Stand voor burap 2025 ²	Mutatie Burap 2025	Stand na Burap 2025
(- = onttrekking; + = storting).			
- Aankoopsom onderhoud begraafplaatsen	189	-1	188
- Gemeentelijk rioleringsplan	747	76	823
- Onderhoud gebouwen	2.340	-46	2.294

Voorziening aankoopsom onderhoud begraafplaatsen € 931 onttrekking

Voor het taakveld begraafplaatsen geldt een gesloten huishouding. Dat betekent dat we stijgende kosten moeten opvangen binnen het eigen budget (gesloten huishouding). In dit geval gaat het om een stijging van de kosten premie brandverzekering. Voor deze kosten is een hogere onttrekking uit de voorziening nodig.

Voorziening gemeentelijk rioleringsplan € 76.250 storting

Voor het taakveld riolering geldt een gesloten huishouding. Een stijging van de opbrengsten in de exploitatie leidt tot een lagere onttrekking uit de voorziening. De oplegging van het eerste kohier, lijst met belastingen of heffingen, zorgt voor hogere opbrengsten.

Voorziening onderhoud gebouwen € 46.000 onttrekking

¹ We houden rekening met alle raadsbesluiten t/m april 2025.

² We houden rekening met alle raadsbesluiten t/m april 2025.

In 2025 verkopen we het dorpshuis inclusief de gymzaal in Rijswijk. We herontwikkelen de gymzaal en school in Ommeren (CPO-projecten). De baten en lasten komen te vervallen ten gunste van de ZBB-taakstelling.

Investerings

Gemeentehuis

We stellen voor het krediet van het gemeentehuis te verhogen met € 1.000.000. We informeerden u hier eerder over via de raadsinformatiebrief van 23 januari 2025 en het flitsbericht van 15 april 2025. Er is een indexering vanwege gestegen bouw- en loonkosten in de jaren 2023 en 2024 en een minimale inschatting voor 2025 en 2026. Dit resulteert in een indexatiebedrag van ongeveer € 900.000. Dit bedrag is exclusief een investering van € 100.000 voor een politiepост. De politiepост is een aanvullend verzoek bovenop het vastgestelde krediet. Er is nog ruimte voor onvoorziene kosten. Als we deze kosten niet maken, dan vloeit dit bedrag terug in de algemene reserve.

Rehabilitatie Daver Kerk-Avezaath

Voor de rehabilitatie van de Daver in Kerk-Avezaath is € 313.906 beschikbaar. We voeren de rehabilitatie samen uit met verbeteringen aan de riolering. Vanuit de voorziening vrij verval riolering wordt een bijdrage gedaan aan de investering van € 226.000. Het krediet wordt hiermee verhoogd tot € 539.906.

Beleidsmatige voortgang

In deze paragraaf presenteren wij op hoofdlijnen de voortgang van de doelen en acties uit de programmabegroting 2025. Om u snel inzicht te bieden, presenteren wij de stand van zaken door middel van twee kleuren. In de begroting zijn 47 activiteiten opgenomen. Hiervan lopen er 43 op schema en bij 4 activiteiten is een aanpassing nodig. We laten in dit schema alleen de afwijkingen zien. De activiteiten die op schema lopen worden dus niet in beeld gebracht. In programma 1, 3 en 4 verwachten we nu geen afwijkingen. Bij de tweede bestuursrapportage 2025 brengen we u opnieuw op de hoogte over de beleidsmatige voortgang.

Programma	Aantal activiteiten	Aantal op schema	Aantal aanpassing nodig	Aantal wordt niet gerealiseerd
1. Wonen, werk en recreatie	9	9	0	0
2. Fysieke leefomgeving	7	5	2	0
3. Sociaal domein	9	9	0	0
4. Sport, cultuur en onderwijs	6	6	0	0
5. Inwoners, bestuur en veiligheid	12	11	1	0
6. Bedrijfsvoering	4	3	1	0
	47	43	4	0

Programma 2: Fysieke leefomgeving			
Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting
Realisatie vrij liggend fietspad en reconstructie kruising Verbindingsweg/Kievit.	Er komt een nieuw fietspad langs de bestaande Verbindingsweg en de kruising met de Kievit. Daarnaast maken we het sportpark verkeersveiliger door de realisatie van een rotonde. Voor de realisatie van het ontbrekende fietspad moet grond worden aangekocht. Deze gesprekken zijn nu (augustus 2024) in de afrondende fase. Daarnaast zijn de voorbereidingen van de werkzaamheden nu in volle gang. We zetten het werk in het derde kwartaal van 2024 op de markt met als doel in het eerste kwartaal van 2025 te starten met de uitvoering.	Aanpassing nodig	We pasten de planning aan vanwege de vertraging bij de vergunningverlening door het waterschap. We voeren de werkzaamheden uit in de zomer van 2025.

Actualisatie klimaatvisie	In 2020 stelde uw raad de klimaatvisie Buren vast. Afgelopen jaren hebben we veel nieuwe ervaringen en inzichten over duurzaamheid gekregen. De impact van duurzaamheid wordt ook steeds duidelijker. Dan gaat het ook om klimaatadaptatie en circulariteit. De huidige klimaatvisie focust vooral op het verminderen van CO2-uitstoot. Duurzaamheid gaat inmiddels over veel meer. We gaan in 2025 de klimaatvisie actualiseren naar een meer integrale aanpak van duurzaamheid. Dat met naast de energietransitie zeker ook aandacht voor klimaatadaptatie en circulaire economie. Eind 2024/begin 2025 leggen we een startnotitie aan uw raad voor.	Aanpassing nodig	Op 11 juni 2025 vindt een beeldvormende avond met uw raad plaats. Tijdens deze avond informeren we uw raad over de stand van zaken rond de realisatie van de Klimaatvisie uit 2020. Duurzaamheid ontwikkelt zich als een ingrijpende beleidsontwikkeling met een brede maatschappelijke impact. Door uw raad vroegtijdig mee te nemen in ontwikkelingen, kunt u anticiperen op toekomstige besluitvorming.
---------------------------	--	------------------	--

Programma 5: Inwoners, bestuur en veiligheid			
Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting
1.8 stapsgewijs gaan we onze systemen aansluiten op track & trace, waarmee inwoners en partners makkelijker hun aanvragen kunnen indienen en volgen, te starten met het sociaal domein. Eind 2025 bieden we dit aan voor minimaal 80% van onze processen	We werken er stapsgewijs naar toe om onze eigen systemen grotendeels aangesloten te hebben op track & trace. Voor een aantal systemen zijn we afhankelijk van onze ketenpartners, zoals ODR en Avri.	Aanpassing nodig	Om sneller resultaten te behalen, kiezen we voor een andere oplossing. We maken gebruik van de oplossing van onze huidige leveranciers. Daarmee realiseren we een basisvoorziening, die we uitbouwen tot een steeds completere voorziening.

Programma 6: Bedrijfsvoering			
Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting
Verwerven externe subsidies	In het vierde kwartaal 2024 intensiverden we de werving van externe subsidies. Dit zetten we in 2025 voort.	Aanpassing nodig	We stellen in de eerste helft van 2025 het subsidiehandboek op, waarin we de procesbeschrijving voor subsidieverwerving opnemen. Bij elk project beoordelen we of subsidieverwerving mogelijk is.

Bijlage 1: Indexering

We maakten in de kadernota 2025 een schatting voor de prijsindexatie in 2025. Dit bedrag is in een stelpost gestort. In deze bestuursrapportage worden de prijsstijgingen daadwerkelijk toegekend op basis van de werkelijke prijsstijgingen. Deze zijn gebaseerd op contractuele verplichtingen of nieuwe prijzen en aanbestedingen.

In kadernota 2025 opgenomen indexering restant (in €)		
Uitgaven	Index	Bedrag begroot
Algemeen	BBP - 2,3%	€ 88.927
Wegen	GWW - 6,22%	€ 33.716
Inkopen Jeugdwet, Wmo en subsidies	OVA - 4,18%	€ 142.554
ICT	Inschatting - 5,5%	€ 56.163
Totaal		€ 321.360³
Werkelijke indexering in de 1 ^e bestuursrapportage 2025 (in €)		
Werkelijke indexering	Index	Bedrag
Algemeen	Divers	€ 94.124
Wegen	GWW – 6,22 %	€ 17.364
Inkopen Jeugdwet, Wmo en subsidies	5,97%	€ 202.409
ICT	4,4%	€ 48.298
Totaal		€ 362.195
Nadeel		€ 40.835

³ In de kadernota 2025 is een stelpost opgenomen voor de destijds geschatte prijsindexeringen vanaf 2025. Bij de begroting 2025 en de 2^{de} burap 2024 is al een deel van deze stelpost benut voor de prijsstijgingen vanaf 2025 die toen al bekend waren. Het restant wordt nu ingezet bij de eerste burap 2025.

Bijlage 2: incidentele baten en lasten

Programma - incidentele lasten (bedragen > € 50.000) bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028
1. Wonen, werk en recreatie				
<i>Omgevingswet: Omgevingsplannen - routekaart</i>	300	100	0	0
Externe inhuur om via de routekaart meerdere omgevingsplannen uit te werken.				
<i>Omgevingswet: Omgevingsprogramma's</i>	75	0	0	0
De programma's die we voor het eerst gaan opstellen.				
<i>Extra handhaving Omgevingsplan</i>	86	0	0	0
Met vaststelling van het nieuwe Omgevingsplan verwachten we een groot aantal ruimtelijke overtredingen. Incidenteel is extra budget nodig voor handhaving				
<i>Storting in reserve omg.gerichte activiteiten en bovenpl.verevening</i>	149	0	0	0
Opbrengsten uit projecten Daverhof Kerk-Avezaath en Achterstraat 9 Asch, die in de reserve worden gestort.				
<i>Projectuitgaven</i>	175	51	0	0
In 2025 (en 2026) zijn uitgaven geraamd voor de projecten Voorzieningszone Maurik, Het Binnen Lienden, Hooghendijck Beusichem, Groenestraat/Brinkstraat Lienden en Oosterweijden Maurik)				
<i>Motie ODR</i>	50	0	0	0
Benodigd budget voor uitvoering motie onderzoek naar mogelijk terugnemen van taken van ODR				
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	66	0	0	0
Totaal	901	151	0	0
2. Fysieke leefomgeving				
<i>Glasvezelproject Glaspoort 2024 burap 2</i>	0	143	0	0
Eind mei 2024 heeft het college ingestemd met de samenwerkingsovereenkomst voor een nieuw aan te leggen glasvezelnetwerk door Glaspoort. Het project wordt budgetneutraal uitgevoerd, maar verdeeld over drie jaren				
<i>Storting reserve Vogelenzangseweg</i>	2.500	0	0	0
Eenmalig budget voor de verkeersveiligheid van de Vogelenzangseweg				
<i>Natuur en landschap biodiversiteit op gemeentelijke en particuliere grond</i>	92	92	92	92
Betreft een project voor de duur van 4 jaar.				
<i>Onttrekking OBR overlopende posten voor BOH uit 2de burap 2024</i>	130	0	0	0
BOH Restant budget speelvoorzieningen en Digitaliseringsopgave verkeer				
<i>Storting voorziening begraafplaatsen</i>	190	0	0	0
Eenmalige storting in de voorziening, omdat de voorziening eind 2023 nihil was.				
<i>Subsidie uit NIP gelden lokale aanpak isolatie</i>	1.168	0	0	0
De ontvangen subsidie wordt geheel als subsidie verstrekt aan ESR				
<i>Extra uitgaven n.a.v. hogere inkomsten middelen voor klimaat en energie</i>	381	0	0	0
De extra in 2025 ontvangen middelen voor het klimaat en energiebeleid wordt ook als uitgave begroot.				
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	91	0	0	11
Totaal	4.552	235	92	103

3. Sociaal domein

<i>Brede SPUK Gezond en Actie Leven Akkoord</i>	322	235	0	0
Lasten voor het stimuleren gezond en actief leven.				
<i>Opvang Oekraïense vluchtelingen</i>	4.186	0	0	0
Lasten voor het chaletpark in Maurik.				
<i>Implementatie participatiebeleid</i>	116	10	10	10
Tijdelijke formatie voor de implementatie van het participatiebeleid.				
<i>Huishoudcoach</i>	63	63	63	0
Inhuur van een coach. Incidenteel vanwege de ontwikkelingen die spelen binnen huishoudelijke ondersteuning.				
<i>Onttrekking OBR overlopende posten voor BOH uit 2de burap 2024</i>	16	0	0	0
BOH Kernagenda's				
<i>Nota vrijwillige inzet</i>	32	63	31	0
2 jaar (verspreid over 3 jaar) inhuur tbv uitwerking plannen mbt en ondersteuning van vrijwilligers				
<i>Accommodatiebeleid</i>	850	75	0	0
Verzelfstandiging dorpshuizen, met een eenmalige vergoeding en projectkosten gedekt uit de AR				
Personeelskosten				
<i>Inbesteding JGZ 0-4 bij GGD GZ</i>	187	0	0	0
Eenmalige kosten overgang JGZ 0-4 van Santé naar GGD GZ				
<i>Huisvesting nieuwkomers</i>	175	0	0	0
Voor de huisvesting van nieuwkomers zijn verbouwingen van bestaande woningen nodig. Hier staat een bijdrage van het Rijk tegenover				
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	51	27	10	10
Totaal	5.998	473	114	20

4. Sport, cultuur en onderwijs

<i>Kosten (NPO-middelen) voor Burense visie op het kind</i>	95	0	0	0
Lasten voor het stimuleren Burense visie op het kind.				
<i>Brede SPUK Gezond en Actie Leven Akkoord</i>	171	161	0	0
Lasten voor het stimuleren gezond en actief leven.				
<i>Onttrekking OBR overlopende posten voor BOH uit 2de burap 2024</i>	28	0	0	0
BOH Sloopkosten				
<i>Project vastgoed- en accommodatiebeleid</i>	100	0	0	0
Verwachte uitgaven in 2025 voor het project vastgoed- en accommodatiebeleid				
<i>Doorgaande leer- en ontwikkelijn IHP</i>	50	75		
Opstellen kaders mbt schoolgebouwen als brede voorzieningen				
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	112	0	0	4
Totaal	556	236	0	4

5. Inwoners, bestuur en veiligheid

<i>Storting reserve Vitaal sportpark Maurik</i>	1.000	0	0	0
Eenmalig budget voor een vitaal sportpark in Maurik.				
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	69	40	30	25
Totaal	1.069	40	30	25

6. Bedrijfsvoering

<i>Inhuur begeleiding aanschaf nieuw financieel pakket.</i>	82	0	0	0
We huren tijdelijk personeel in, zodat het huidige werk door kan gaan tijdens de implementatie van het nieuwe financieel pakket.				
<i>Basis op orde: personeel en organisatie</i>	65	18	0	0
Incidenteel werkbudget en parttime teammanager inhuur.				
<i>Basis op orde: routekaart</i>	250	0	0	0
Het betreft hier een onderzoeksbudget naar de juiste omvang van de organisatie.				
<i>Kosten formatie Oekraïense vluchtelingen</i>	376	0	0	0
Formatie die we inzetten voor het chaletpark in Maurik.				
<i>Netcongestie</i>	74	0	0	0
De pilot verlengen we met een jaar gezien alle ontwikkelingen rondom netcapaciteit en de lokale rol.				
<i>I-plan diverse projecten</i>	486	302	20	20
Diverse eenmalige projectbudgetten om de doelen van het nieuwe I-plan te realiseren.				
<i>Storting reserve Nieuwbouw gemeentehuis</i>	4.000	0	0	0
Om meer kapitaallasten te dekking storten we extra geld in bestemmingsreserve besteed Nieuwbouw gemeentehuis.				
Onttrekking OBR overlopende posten voor BOH uit 2de burap 2024	187	0	0	0
BOH Basis op orde, EPOS AV middelen t.b.v. raad, Implementatiebudget Key2Financiën en GAP analyse				
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	227	50	43	0
Totaal	5.747	370	63	20
Subtotaal incidentele lasten	18.822	1.505	299	172

Programma - incidentele baten (bedragen > € 50.000)	2025	2026	2027	2028
1. Wonen, werk en recreatie				
<i>Algemene reserve: dekking Omgevingsplan</i>	100	0	0	0
Dekking uit een reserve voor de eenmalige lasten.				
<i>Algemene reserve: dekking Omgevingsprogramma</i>	75	0	0	0
Dekking uit een reserve voor de eenmalige lasten.				
<i>Reserve Overlopende posten: routekaart</i>	200	100	0	0
Dekking uit een reserve voor de eenmalige lasten.				
<i>Projectopbrengsten 2025</i>	218	51	0	0
Opbrengsten uit projecten Daverhof Kerk-Avezaath, Achterstaat 9 Asch en Het Binnen Lienden				
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	2	0	0	0
Totaal	594	151	0	0

2. Fysieke leefomgeving

<i>Glasvezelproject Glaspoort 2024 burap 2</i>	70	0	0	0
Eind mei 2024 heeft het college ingestemd met de samenwerkingsovereenkomst voor een nieuw aan te leggen glasvezelnetwerk door Glaspoort. Het project wordt budgetneutraal uitgevoerd, maar verdeeld over drie jaren				
<i>Algemene reserve: Vogelenzangseweg</i>	2.500	0	0	0
Onttrekking ten behoeve van de reserve Vogelenzangseweg om kapitaallasten te dekken.				
<i>Onttrekking OBR overlopende posten voor BOH uit 2de burap 2024</i>	130	0	0	0
BOH Restant budget speelvoorzieningen en Digitaliseringsopgave verkeer				
<i>Ontvangen NIP gelden lokale aanpak isolatie</i>	1.168	0	0	0
Middelen van de balans worden ingezet in de exploitatie				
<i>Extra middelen voor klimaat en energie</i>				
We ontvangen eenmalig een hoger subsidiebedrag door herverdeling	381	0	0	0
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	115	71	57	61
Totaal	4.363	71	57	61

3. Sociaal domein

<i>Brede SPUK Gezond en Actief Leven Akkoord</i>	322	235	0	0
Bijdrage van het Rijk voor de eenmalige lasten.				
<i>Onttrekking OBR overlopende posten voor BOH uit 2de burap 2024</i>	16	0	0	0
BOH Kernagenda's				
<i>Bijdrage Rijk Oekraïense vluchtelingen</i>	4.562	0	0	0
Bijdrage van het Rijk voor de eenmalige lasten				
<i>Bijdrage Rijk huisvesting nieuwkomers</i>	73	0	0	0
Bijdrage van het Rijk verbouw woningen tbv grote gezinnen nieuwkomers				
Totaal	4.973	235	0	0

4. Sport, cultuur en onderwijs

<i>SPUK NPO middelen</i>	134	0	0	0
Bijdrage van het Rijk voor de eenmalige lasten.				
<i>Onttrekking OBR overlopende posten voor BOH uit 2de burap 2024</i>	28	0	0	0
BOH Sloopkosten				
<i>Brede SPUK Gezond en Actief Leven Akkoord</i>	171	161	0	0
Bijdrage van het Rijk voor de eenmalige lasten.				
<i>Accommodatiebeleid</i>	850	75	0	0
<i>Verzelfstandiging dorpshuizen, met een eenmalige vergoeding en projectkosten gedekt uit de AR.</i>				
<i>Project vastgoed- en accommodatiebeleid</i>	100	0	0	0
Onttrekking uit de reserve vastgoed en accommodaties				
<i>Incidentele posten ≤ € 50.000</i>	9	0	0	4
Totaal	1.292	236	0	4

5. Inwoners, bestuur en veiligheid

Reserve Nieuwkomers: Vitaal sportpark Maurik

1.000 0 0 0

Onttrekking ten behoeve van de reserve Vitaal sportpark Maurik om kapitaallasten te dekken.

Incidentele posten ≤ € 50.000

0 0 0 0

Totaal

1.000 0 0 0

6. Bedrijfsvoering

Project vergoeding personeel

100 50 0 0

Vergoeding vanuit het project (investeringskrediet) nieuwbouw gemeentehuis voor salarislasten vaste formatie.

Algemene reserve: Nieuwbouw gemeentehuis

4.000 0 0 0

Onttrekking ten behoeve van bestemmingsreserve besteed Nieuwbouw gemeentehuis om kapitaallasten te dekken.

Onttrekking OBR overlopende posten voor BOH uit 2de burap 2024

187 0 0 0

BOH Basis op orde, EPOS AV middelen t.b.v. raad, Implementatiebudget Key2Financiën en GAP analyse

Incidentele posten ≤ € 50.000

29 14 0 0

Totaal

4.316 64 0 0

Subtotaal incidentele baten

16.538 757 57 65

Totaal saldo incidentele lasten en baten

2.284 748 242 108