



Datum besluitraad	: 19 september 2023	Datum oordeelraad	: 29 augustus 2023
Agendapunt	:	Datum B en W	: 18 juli 2023
Volgnummer	: 23bs00099/23.091	Programma begroting	: Diversen
Gewijzigd voorstel	:	Taakveld	: Diversen
Portefeuillehouder	: J. Rooijackers		

## Adviesnota raad

### Tweede bestuursrapportage 2023

#### Beslispunten

1. De afwijkingen en bijstellingen per programma over 2023 (programmabladen) en meerjarige financiële bijstellingen 2024-2026 per programma (financiële recapitulatie) vast te stellen
2. De mutaties in reserves en voorzieningen 2023-2026 (financiële recapitulatie) vast te stellen.

#### Inleiding

Wij bieden u bestuursrapportage II-2023 in digitale vorm aan. Burgers, bedrijven en bestuur kunnen op [veldhoven.nl/financien](https://veldhoven.nl/financien) overzichtelijk en gemakkelijk P&C documenten raadplegen. Je kunt ook naar deze pagina gaan met je smartphone of tablet door onderstaande QR-code te scannen.



Deze rapportage is als volgt opgesteld:

- **Beleidsmatig:** In de begroting worden per doelstelling meerdere activiteiten benoemd. In deze rapportage worden deze activiteiten met een stoplicht gemonitord (groen, oranje en rood). Elk stoplicht wordt toegelicht, waarbij oranje en rood uitgebreid en groen kort.
- **Financieel:** De raad is verantwoordelijk voor de lasten en baten op programmaniveau. Elke bijstelling wordt toegelicht waarbij kleinere bijstellingen per programma gepresenteerd worden onder "Overige". De onderliggende taakveldmutaties worden, ter info, weergegeven op het collegeblad.

In deze bestuursrapportage geven we aan of ontwikkelingen tot en met de eerste 5 maanden van 2023 aanleiding geven tot bijstellingen. Bijstellingen kunnen zowel beleidsinhoudelijk als financieel zijn.



## **Beoogd effect**

Invulling geven aan de controlerende en sturende rol van de raad, bij het bereiken van de gestelde doelen.

## **Argumenten**

*1.1 De 2e bestuursrapportage 2023 geeft de bijstelling voor 2023 weer inclusief de meerjarige gevolgen*

Voor 2023 zijn zowel beleidsinhoudelijke als financiële bijstellingen noodzakelijk om alle (gemeentelijke) taken te volbrengen. Het gaat hier om de afwijkingen die gesignaleerd worden voor 2023 inclusief meerjarige financiële doorwerking.

*1.2 en 2.1 De (financiële) bijstellingen zijn de bevoegdheid van de raad.*

Budgetrecht is het recht om over middelen te beschikken. Het budgetrecht ligt in gemeenten bij de raad. Dit is verankerd in artikel 189 van de Gemeentewet: 'Voor alle taken en activiteiten brengt de raad jaarlijks op de begroting de bedragen die hij daarvoor beschikbaar stelt, alsmede de financiële middelen die hij naar verwachting kan aanwenden'. In hetzelfde wetsartikel is bepaald dat slechts uitgaven mogen worden gedaan tot de bedragen die op de begroting zijn gebracht. De essentie van het budgetrecht is dat de raad door middel van de vaststelling van de begroting het college machtigt tot uitvoering conform de begroting. De begroting is daarmee tevens de basis voor de bedrijfsvoering en de basis voor de verantwoording door middel van de jaarstukken. Het college moet de raad in staat stellen om zijn budgetrecht goed te kunnen invullen. Het college dient daartoe bij de raad een ontwerp begroting en meerjarenraming in. Deze stukken moeten volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) een zodanig inzicht geven dat een verantwoord oordeel kan worden gevormd over de financiële positie en over de baten en lasten. Om de geplande activiteiten vanuit de begroting rechtmatig uit te voeren, inclusief bijstellingen, is een besluit van uw raad nodig.

## **Kanttekeningen en risico's**

*1.1 Financiële terughoudendheid is noodzakelijk*

Aanhoudend maakt de financiële situatie het noodzakelijk dat terughoudend zal moeten worden omgegaan met besluiten in het kader van investeringen c.q. projecten en de belasting van de exploitatie en reserves.



## Financiën

Het financiële vertrekpunt voor deze bestuursrapportage is het meerjarensaldo 2023-2026 uit de programmabegroting 2023.

Hieronder volgt het financiële perspectief 2023-2026 inclusief bijstellingen van deze 2e bestuursrapportage 2023:

-/- = tekort (nadeel)	2023	2024	2025	2026
<b>Primitieve begroting 2023-2026</b>	<b>166</b>	<b>2.511</b>	<b>5.058</b>	<b>-1.562</b>
- Amendement voedselbank	-24	0	0	0
- Bijstellingen 3e bestuursrapportage 2022	1.551	1.570	1.492	3.782
- Incidenteel verruimen minimabeleid	-938	0	0	0
- Project De Groene Zone Isoleren (DGZ-I) 2023-2026	0	-61	-61	-61
- Opstellen masterplan en participatieplan Citycentrum	-150	0	0	0
- Uitvoeringsprogramma energietransitie	0	0	0	0
- Bijstellingen 1e bestuursrapportage 2023	6.564	-682	-1.602	-1.709
- Uitvoeringsprogramma Woon(zorg)visie	-117	-225	-225	-225
- Korte termijn maatregelen randweg A2 Eindhoven	0	35	6	-4
<b>Bijgesteld saldo 2023-2026</b>	<b>7.052</b>	<b>3.148</b>	<b>4.668</b>	<b>221</b>
- Totaal bijstellingen 2e bestuursrapportage 2023	-3.389	-1.052	904	170
<b>Bijgestelde meerjarenbegroting na burap II 2023</b>	<b>3.663</b>	<b>2.096</b>	<b>5.572</b>	<b>391</b>

Het financiële perspectief van de begroting 2023 (primitieve begroting 2023) is het uitgangspunt. Daarna zijn de consequenties verwerkt van:

- amendement voedselbank;
- de 3e bestuursrapportage 2022;
- incidenteel verruimen minimabeleid;
- opstellen masterplan en participatieplan Citycentrum;
- uitvoeringsprogramma energietransitie;
- de 1e bestuursrapportage 2023;
- uitvoeringsprogramma woon(zorg)visie
- korte termijn maatregelen randweg A2 Eindhoven.

Uw raad stelt met deze bestuursrapportage de programmabladen vast waarin per saldo een negatieve bijstelling wordt gepresenteerd van € 3.389.000 voor het begrotingsjaar 2023 (bijstellingen 2024: € 1.052.000 negatief, 2025: € 904.000 positief en 2026 € 170.000 positief). Na verwerking van deze bestuursrapportage verwachten we een saldo van € 3.663.000 positief in 2023 (tot € 391.000 positief in 2026).

## Communicatie en samenspraak

Informatie aan inwoners en bedrijven over de tweede bestuursrapportage 2023 vindt plaats via de website.

## Uitvoering / planning

Niet van toepassing.

## Bijlagen

[Bestuursrapportage II-2023](#)



### **Resultaat van de behandeling in de oordeelsvormende raad**

Een aantal fracties geeft aan dat de vele, deels niet-beïnvloedbare factoren op de bestuursrapportages wellicht beter of anders gerapporteerd kan worden aan de raad. Het doel van dit instrument is niet geheel duidelijk op deze manier. Tijdens de raadsavond wordt geconcludeerd dat de status en invulling van het instrument bestuursrapportage door de auditcommissie nader bekeken wordt. Daarnaast reageert weth. Rooijackers dat het college scherp is op het scherper begroten, en dat dit ook een stip binnen de Geluksexpeditie is. En hij meldt dat de P&C-cyclus momenteel onderwerp van onderzoek is van de Rekenkamer.

Dhr. Mandos (GL/PvdA) vraagt o.a. naar de verhoging van de inkomensgrens van bijzondere bijstand. Er wordt gesproken over 110 en 120% maar dhr. Mandos wijst op een het tijdens de laatste begrotingsbehandelingen aangenomen amendement om in dit onderzoek ook 130% mee te nemen.

Weth. Van Brakel zegt toe dat in het onderzoek naar de inkomensgrens voor bijzondere bijstand ook inzicht wordt gegeven of een verhoging naar 130% wel of niet interessant/wenselijk is. En dat het onderzoek ook voor de begrotingsbehandelingen beschikbaar is.

De fractie van Senioren Veldhoven geeft aan dat zij, vanwege te late beantwoording van gestelde technische vragen, inhoudelijk ingaat op de voorliggende bestuursrapportage tijdens de besluitvormende raadsvergadering van 19 september 2023.

Dhr. Simonse geeft aan dat de fractie van D66 nog met technische vragen komt.

Weth. Van Brakel geeft aan, naar aanleiding van een vraag over een brief van de VNG inzake de CAO's in de sociale sector, dat zij navraag zal doen naar de huidige stand van zaken bij de wethouder van Eindhoven, die hier nauw bij betrokken is.

De oordeelsraad adviseert dit agendapunt als bespreekstuk te agenderen voor de besluitvormende raadsvergadering op 19 september 2023.

### **Reactie college n.a.v. behandeling in de oordeelsvormende raad**

D66 ziet bij nader inzien af van aanvullende technische vragen. Wel was er nog één vraag die tijdens de vergadering open bleef staan. Daar zullen wij nu op ingaan.

De vraag: Indicator "0.02.02 Wij voldoen aan de Europese verordening Single Digital Gateway" staat op groen. Volgens de toelichting is er nog geen concrete informatie over de processen die dit jaar ontsloten moeten worden. (NB Het gaat om: aanvraag van bewijs van registratie van een geboorte, aanvraag van bewijs van verblijf en registratie van adreswijziging). De VNG roept gemeenten op om tijdig te starten met voorbereidingen en de stappen daarvoor zijn op het forum beschreven. Zijn we met deze voorbereidingen begonnen en verwacht de wethouder dat we eind dit jaar nog steeds compliant zijn met de SDG-verordening?

Het antwoord: De voorbereidingen zijn inderdaad begonnen en als zodanig liggen we op schema. De verwachting is dat we eind van het jaar nog steeds compliant zijn met de SDG-verordening.

De behandeling in de oordeelsvormende raad geeft het college geen aanleiding om de stukken aan te passen.



Burgemeester en wethouders van Veldhoven,

J.H.J. Sanders  
gemeentesecretaris/algemeen directeur

M.J.A. Delhez  
burgemeester