

Datum besluitraad	: 12 december 2023	Datum oordeelraad	: nvt
Agendapunt	:	Datum B en W	: 21 november 2023
Volgnummer	: 23bs00188 / 23.150	Programma begroting	: Diversen
Gewijzigd voorstel	:	Taakveld	: Diversen
Portefeuillehouder	: J. Rooijackers		

Adviesnota raad

Derde 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 III-2023 in digitale vorm aan. Burgers, bedrijven en bestuur kunnen op 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 10 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 3e 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 3e bestuursrapportage 2023:

- / - = tekort (nadeel)	2023	2024	2025	2026
Primitieve begroting 2023-2026	166	2.511	5.058	-1.562
- 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
- Bijstellingen 2e bestuursrapportage 2023	-3.389	-1.052	904	170
- Programmabegroting 2024 (incl. amendementen)	0	-1.997	-1.569	612
- Bijdrage regionaal maatregelenpakket bereikbaarheid Brainport	0	0	0	0
Bijgesteld saldo 2023-2026	3.663	99	4.002	1.002
- Totaal bijstellingen 3e bestuursrapportage 2023	5.070	2.880	3.527	3.024
Bijgestelde meerjarenbegroting na burap III 2023	8.733	2.979	7.529	4.026

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;
- de 2e bestuursrapportage 2023;
- de programmabegroting 2024 (incl. amendementen);
- Regionale maatregelenpakker bereikbaarheid Brainport.

Uw raad stelt met deze bestuursrapportage de programmabladen vast waarin per saldo een positieve bijstelling wordt gepresenteerd van € 5.070.000 voor het begrotingsjaar 2023 (bijstellingen 2024: € 2.880.000 positief, 2025: € 3.527.000 positief en 2026 € 3.024.000 positief). Na verwerking van deze bestuursrapportage verwachten we een saldo van € 8.733.000 positief in 2023 (tot € 4.026.000 positief in 2026).

Communicatie en samenspraak

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

Uitvoering / planning

Niet van toepassing.



Bijlagen

[Bestuursrapportage III-2023](#)

Resultaat van de behandeling in de oordeelsvormende raad

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

Burgemeester en wethouders van Veldhoven,

J.H.J. Sanders
gemeentesecretaris/algemeen directeur

M.J.A. Delhez
burgemeester