

Datum besluitraad	: 7 mei 2024	Datum oordeelraad	: nvt
Agendapunt	:	Datum B en W	: 23 april 2024
Volgnummer	: 24bs00071 / 24.053	Programma begroting	: Diversen
Gewijzigd voorstel	:	Taakveld	: Diversen
Portefeuillehouder	: J. Rooijackers		

Adviesnota raad

Eerste bestuursrapportage 2024

Beslispunten

1. De afwijkingen en bijstellingen per programma over 2024 (programmabladen) en meerjarige financiële bijstellingen 2025-2027 per programma (financiële recapitulatie) vast te stellen.
2. De mutaties in reserves en voorzieningen 2024-2027 (financiële recapitulatie) vast te stellen.

Inleiding

Wij bieden u bestuursrapportage I-2024 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 3 maanden van 2024 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 1e bestuursrapportage 2024 geeft de bijstelling voor 2024 weer inclusief de meerjarige gevolgen

Voor 2024 zijn zowel beleidsinhoudelijke als financiële bijstellingen noodzakelijk om alle (gemeentelijke) taken te volbrengen. Het gaat hier om de afwijkingen die gesignaleerd worden voor 2024 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 2024-2027 uit de programmabegroting 2024.

Hieronder volgt het financiële perspectief 2024-2027 inclusief bijstellingen van deze 1e bestuursrapportage 2024:

- / - = tekort (nadeel)	2024	2025	2026	2027
Primitieve begroting 2024-2027	105	4.014	1.014	825
- Amendement voedselbank (€ 24 in 2024 tlv algemene reserve)	0	0	0	0
- Amendement startersleningen	-74	-79	-79	-43
- Bijstellingen 3e bestuursrapportage 2023	2.880	3.527	3.024	4.466
- Bestemmingsplan Vilderstraat	24	0	0	0
Bijgesteld saldo 2024-2027	2.935	7.461	3.959	5.249
- Totaal bijstellingen 1e bestuursrapportage 2024	5.581	-1.207	-653	-540
Bijgestelde meerjarenbegroting na burap I 2024	8.516	6.254	3.306	4.709

Het financiële perspectief van de begroting 2024 (primitieve begroting 2024) is het uitgangspunt. Daarna zijn de consequenties verwerkt van:

- amendement voedselbank;
- amendement startersleningen
- de 3e bestuursrapportage 2023;



- bestemmingsplan Vilderstraat.

Uw raad stelt met deze bestuursrapportage de programmabladen vast waarin per saldo een positieve bijstelling wordt gepresenteerd van € 5.581.000 voor het begrotingsjaar 2024 (bijstellingen 2025: € 1.207.000 negatief, 2026: € 653.000 negatief en 2027 € 540.000 negatief). Na verwerking van deze bestuursrapportage verwachten we een saldo van € 8.516.000 positief in 2024 (tot € 4.709.000 positief in 2027).

Communicatie en samenspraak

Informatie aan inwoners en bedrijven over de eerste bestuursrapportage 2024 vindt plaats via de website.

Uitvoering / planning

Niet van toepassing

Bijlagen

- [Bestuursrapportage I-2024](#)

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