



Datum besluitraad	: 22 september 2020	Datum oordeelraad	: 1 september 2020
Agendapunt	:	Datum B en W	: 28 juli 2020
Volgnummer	: 20bs00082 20.058	Programma begroting	: Diversen
Gewijzigd voorstel	:	Taakveld	: Diversen
Portefeuillehouder	: J. Rooijakkers		

Adviesnota raad

Tweede bestuursrapportage 2020

Beslispunten

1. De afwijkingen en bijstellingen over 2020 in de Programmaverantwoording en meerjarige financiële bijstellingen per programma in paragraaf 4.2 vast te stellen
2. De mutaties in reserves en voorzieningen in paragraaf 4.3 vast te stellen

Inleiding

In deze bestuursrapportage wordt aangegeven of ontwikkelingen in het tweede deel van 2020 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 2^e bestuursrapportage 2020 geeft de bijstelling voor 2020 weer inclusief de meerjarige gevolgen

Voor 2020 zijn zowel beleidsinhoudelijke als financiële bijstellingen noodzakelijk om alle (gemeentelijke) taken te volbrengen. Het gaat hier om de afwijkingen die designaleerd worden voor 2020 inclusief meerjarige financiële doorwerking (paragraaf 4.2).

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 2020-2023 uit de programmabegroting 2020

Hieronder volgt het financiële perspectief 2020-2023 inclusief bijstellingen van deze 2e bestuursrapportage 2020:

	bedragen x € 1.000,- - = tekort (nadeel)	2020	2021	2022	2023
Primitieve begroting 2020-2023		-1.592	-586	542	1.344
- Bijstellingen 3e bestuursrapportage 2019		303	540	1.029	576
- Integraal huisvestingsplan onderwijs		-573	-679	-498	-618
- Ophogen krediet Kempenbaan West/Aansluiting A67 (Raad April 2020)		0	-18	19	-497
- Bijstellingen 1e bestuursrapportage 2020		-177	-1.280	-1.331	-1.548
Bijgesteld saldo 2020-2023		-2.039	-2.023	-239	-743
- Totaal bijstellingen 2e bestuursrapportage 2020		413	412	979	707
Bijgestelde begroting 2020 na burap II 2020		-1.626	-1.611	740	-36

Het begrotingstekort voor 2020 als startpunt voor deze rapportage is € 1.592.000 negatief. Daarna zijn de consequenties verwerkt van:

- de 3e bestuursrapportage 2019;
- het Integraal Huisvestingsplan onderwijs;
- het ophogen van het krediet Kempenbaan en
- de bijstellingen van de 1^e bestuursrapportage 2020.

Uw raad stelt met deze bestuursrapportage de programmabladen vast waarin per saldo een positieve bijstelling wordt gepresenteerd van € 413.000 voor het begrotingsjaar 2020 (bijstellingen 2021: € 412.000 positief, 2022: € 979.000 positief en 2023 € 707.000 positief). Na verwerking van deze bestuursrapportage verwachten we een saldo van € 1.626.000 negatief in 2020 (tot € 36.000 negatief in 2023).

Communicatie en samenspraak

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

Uitvoering / planning

Niet van toepassing

Bijlagen

Tweede bestuursrapportage 2020



Resultaat van de behandeling in de oordeelsvormende raad

De behandeling in de oordeelsvormende raadsvergadering geeft geen aanleiding de raadsstukken te wijzigen.

De vragen van Senioren Veldhoven die betrekking hebben op het sociaal domein worden schriftelijk beantwoord, voorafgaand aan de besluitvormende raadsvergadering van 22 september 2020.

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

Burgemeester en wethouders van Veldhoven,

A.J.G. Bex
secretaris

M.J.A. Delhez
burgemeester