



| | | | |
|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| Datum besluitraad | : 21 december 2021 | Datum oordeelraad | : nvt |
| Agendapunt | : | Datum B en W | : 23 november 2021 |
| Volgnummer | : 21bs00148 / 21.125 | Programma begroting | : Diversen |
| Gewijzigd voorstel | : | Taakveld | : Diversen |
| Portefeuillehouder | : J. Rooijackers | | |

Adviesnota raad

Derde bestuursrapportage 2021

Beslispunten

1. De afwijkingen en bijstellingen over 2021 in de Programmaverantwoording en meerjarige financiële bijstellingen per programma in paragraaf 5.2 vast te stellen
2. De mutaties in reserves en voorzieningen in paragraaf 5.3 vast te stellen

Inleiding

In deze bestuursrapportage geven we aan of ontwikkelingen tot en met de eerste 10 maanden van 2021 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 2021 geeft de bijstelling voor 2021 weer inclusief de meerjarige gevolgen

Voor 2021 zijn zowel beleidsinhoudelijke als financiële bijstellingen noodzakelijk om alle (gemeentelijke) taken te volbrengen. Het gaat hier om de afwijkingen die gesignaleerd worden voor 2021 inclusief meerjarige financiële doorwerking (paragraaf 5.2).

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 2021-2024 uit de programmabegroting 2021.

Hieronder volgt het financiële perspectief 2021-2024 inclusief bijstellingen van deze 3e bestuursrapportage 2021:

| | bedragen x € 1.000,- - = tekort (nadeel) | | | |
|---|---|-------------|-------------|--------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Primitieve begroting 2021-2024 | -2.208 | 704 | 978 | 1.379 |
| - Amendement restauratie Jozefstoren d'Ekker | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Bijstellingen 3e bestuursrapportage 2020 | 288 | 942 | 791 | 785 |
| - Bijstellingen 1e bestuursrapportage 2021 | -921 | -236 | -22 | -105 |
| - Bijstelling investering Kempenbaan-West | 0 | -17 | -76 | -76 |
| - Bijstellingen 2e bestuursrapportage 2021 | 1.119 | -186 | -19 | 40 |
| - Bijstellingen begroting 2022 | 0 | -979 | -1.637 | -1.899 |
| Bijgesteld saldo 2021-2024 | -1.722 | 228 | 15 | 124 |
| - Totaal bijstellingen 3e bestuursrapportage 2021 | 110 | -469 | -220 | 180 |
| Bijgestelde begroting 2021 na burap III 2021 | -1.612 | -241 | -205 | 304 |

Het financiële perspectief van de begroting 2021 (primitieve begroting 2021) is het uitgangspunt. Daarna zijn de consequenties verwerkt van:

- amendement restauratie Jozefstoren d'Ekker;
- de 3e bestuursrapportage 2020;
- de 1e bestuursrapportage 2021;
- Kempenbaan-West;
- de 2e bestuursrapportage 2021;
- begroting 2022.

Uw raad stelt met deze bestuursrapportage de programmabladen vast waarin per saldo een positieve bijstelling wordt gepresenteerd van € 110.000 voor het begrotingsjaar 2021 (bijstellingen 2022: € 469.000 negatief, 2023: € 220.000 negatief en 2024 € 180.000 positief). Na verwerking van deze bestuursrapportage verwachten we een saldo van € 1.612.000 negatief in 2021 (tot € 304.000 positief in 2024).

Communicatie en samenspraak

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

Uitvoering / planning

Niet van toepassing



Bijlagen

- 3e bestuursrapportage 2021
- Raadsbesluit 21.126

Resultaat van de behandeling in de oordeelsvormende raad

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