



|                    |                    |                     |   |                   |
|--------------------|--------------------|---------------------|---|-------------------|
| Datum besluitraad  | : 10 november 2020 | Datum oordeelraad   | : |                   |
| Agendapunt         | :                  | Datum B en W        | : | 22 september 2020 |
| Volgnummer         | : 20bs00102        | Programma begroting | : | alle              |
| Gewijzigd voorstel | :                  | Taakveld            | : | alle              |
| Portefeuillehouder | : J. Rooijackers   |                     |   |                   |

## Adviesnota raad

### Programmabegroting 2021 - 2024

#### Beslispunten

1. De programmabegroting 2021 inclusief meerjarenbegroting 2022 - 2024 vast te stellen;
2. Voor de uitvoering van de programmabegroting 2021, met een negatief saldo van € 2.208.000, het college van burgemeester en wethouders te autoriseren tot het doen van uitgaven en het innen van baten binnen de voor ieder programma beschikbaar gestelde budgetten voor lasten en baten
3. Voor de realisatie van het investeringsprogramma 2021 met een totaal krediet van € 34.857.000 het college van burgemeester en wethouders te autoriseren tot het doen van uitgaven en innen van baten binnen het voor iedere investering beschikbaar gestelde krediet.

#### Inleiding

De begrotingsbehandeling start 9 november 2020. De wijze van behandeling is door het presidium vastgesteld. Het vaststellen van de begroting is een bevoegdheid van de raad.

Hieronder een samenvattend overzicht van de ontwikkelingen van het exploitatiesaldo.



| Omschrijving  | Begroting (x € 1.000) |               |               |               |
|---|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 2021                  | 2022          | 2023          | 2024          |
| <b>Vertrekpunt</b>  | <b>-586</b>           | <b>542</b>    | <b>1.344</b>  | <b>1.344</b>  |
| Structurele doorwerking bestuursrapportage III-2019   | 540                   | 1.029         | 576           | 576           |
| Structurele doorwerking bestuursrapportage I-2020   | -1.280                | -1.331        | -1.548        | -1.548        |
| Structurele doorwerking bestuursrapportage II-2020  | 412                   | 979           | 707           | 2.145         |
| <b>Meerjarenperspectief 2021-2024 tot en met 2e bestuursrapportage</b>  | <b>-914</b>           | <b>1.219</b>  | <b>1.079</b>  | <b>2.517</b>  |
| Raadsbesluiten:   |                       |               |               |               |
| Integraal huisvestingsplan onderwijs (Raad februari 2020)   | -679                  | -498          | -618          | -618          |
| Ophogen krediet Kempenbaan West/aansluiting A67 (Raad april 2020)   | -18                   | 19            | -497          | -497          |
| technische bijstellingen uitgangspunten kadernota 2021  | 519                   | 450           | 582           | -978          |
| <b>Meerjarenperspectief 2021-2024 incl. raadsbesluiten en technische bijstellingen kadernota 2021</b>   | <b>-1.092</b>         | <b>1.190</b>  | <b>546</b>    | <b>424</b>    |
| Effect voorstellen nieuw beleid cq bijstellingen bestaand beleid (onontkoombaar en onontkoombaar gezien huidig beleid)                        | -1.774                | -2.398        | -2.580        | -2.997        |
| <b>Meerjarenperspectief 2021-2024 incl nieuwbeleid cq bijstellingen bestaand beleid (onontkoombaar en onontkoombaar gezien huidig beleid)</b> | <b>-2.866</b>         | <b>-1.208</b> | <b>-2.034</b> | <b>-2.573</b> |
| Effect voorstellen nieuw beleid cq bijstellingen bestaand beleid (bestuurlijke ambities)  | -457                  | -475          | -549          | -583          |
| <b>Meerjarenperspectief 2021-2024 incl nieuwbeleid cq bijstellingen bestaand beleid (bestuurlijke ambities)</b>                               | <b>-3.323</b>         | <b>-1.683</b> | <b>-2.583</b> | <b>-3.156</b> |
| Effect ombuigingsmaatregelen  | 1.115                 | 2.387         | 3.561         | 4.535         |
| <b>Meerjarenperspectief 2021-2024 begroting 2021</b>  | <b>-2.208</b>         | <b>704</b>    | <b>978</b>    | <b>1.379</b>  |

Met deze begroting voldoen we deels wel en deels niet aan de opdracht die uw raad heeft meegegeven. Omdat de jaarschijf 2021 sluit met een negatief saldo, wordt ondanks forse ombuigingen niet voldaan aan het kader dat elke jaarschijf een positief is. Omdat de saldi vanaf 2022 structureel sluitend zijn, wordt wel voldaan aan de criteria van de provincie om in aanmerking te komen voor repressief toezicht.

## Beoogd effect

Invulling geven aan de kaderstellende rol en het budgetrecht van de raad. Zodat het college de uitvoering van taken en het realiseren van doelstellingen in 2021 ter hand kan nemen.

## Argumenten

- 1.1 *Voor de provincie komen we in aanmerking voor repressief toezicht*  
Met de structureel positieve saldi vanaf 2022 is het aannemelijk dat onze begroting structureel reëel in evenwicht is. Hiermee komen we voor de provincie in aanmerking voor repressief toezicht.



- 1.2 *De meetindicatoren zijn in de auditcommissie besproken*  
In de Kadetnota 2021 was opgenomen dat het lastig zou worden om concrete meetindicatoren te benoemen in de kaderstelling (wat willen we bereiken). In deze begroting is dit toch opgepakt. EN is dit besproken met de auditcommissie.
- 2.1 *Het budgetrecht ligt bij de raad*  
Volgens de gemeentewet heeft de raad het budgetrecht. Door het college te autoriseren kan het college de uitvoering van de plannen en ambities ter hand nemen.
- 3.1 *Dit zijn bestaande en nieuwe kredieten*  
Voor de jaarschijf 2021 wordt in totaal € 34.857.000 aan investeringskredieten beschikbaar gesteld. Overigens staan hier ook baten (bijdragen derden, subsidies, etc) tegenover voor € 8.813.000. Per saldo wordt € 26.043.000 geïnvesteerd.

## **Kanttekeningen en risico's**

- 1.1 *De jaarschijf 2021 is negatief*  
In de Kadernota 2021 heeft uw raad als kader gesteld dat alle jaarschijven van de programmabegroting 2021-2024 tenminste sluitend zijn. Met het nadelige saldo in 2021 wordt hieraan niet voldaan.  
De huidige maatschappelijke situatie is door de coronacrisis erg onzeker. Dit zou het erg moeilijk maken om het jaar 2021 sluitend te krijgen met bezuinigingen. Dit zou een onwenselijke maatschappelijke afbraak betekenen. Verder komen de jaren 2022-2024 wel positief uit. Dit maakt de noodzaak voor forse eenmalige bezuinigingen in 2021 onnodig.
- 1.2 *De septembercirculaire 2020 is niet verwerkt*  
De septembercirculaire 2020 van het Rijk was bij het opstellen van deze begroting nog niet beschikbaar. Nadat deze gepubliceerd is, zullen wij de consequenties ervan voor de gemeente Veldhoven verwerken in de 3e bestuursrapportage over 2020.
- 1.3 *Effecten corona zijn niet opgenomen*  
In deze begroting zijn geen effecten van de coronacrisis verwerkt. De onzekerheid hierover is nog steeds groot. Het is niet mogelijk om een reële inschatting te maken wat de effecten zijn voor 2021 en verder. Via de bestuursrapportages houden we vinger aan de pols over corona. En waar nodig stellen we de begroting bij.  
In deze begroting is wel een risico benoemd voor de gevolgen van de coronacrisis.

## **Financiën**

De financiële consequenties van nieuw beleid en bijstellingen bestaand beleid zijn verwerkt in deze begroting. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de programmabegroting 2021 - 2024.

## **Communicatie en samenspraak**

Communicatie over de begroting zal plaatsvinden via een persgesprek, de website en begrotingspagina's in het Veldhovens Weekblad.



## **Uitvoering / planning**

Na vaststelling door uw raad zal de begroting aan de provincie worden toegezonden.

## **Bijlagen**

Programmabegroting 2021-2024  
Raadsbesluit 20.075

## **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