



Datum besluitraad	: 8 november 2022	Datum oordeelraad	: 16 september 2022
Agendapunt	:	Datum B en W	: 20 september 2022
Volgnummer	: 22bs00089/22.093	Programma begroting	: alle
Gewijzigd voorstel	:	Taakveld	: alle
Portefeuillehouder	: J. Rooijackers		

Adviesnota raad

Programmabegroting 2023 - 2026

Beslispunten

1. De programmabegroting 2023 inclusief meerjarenbegroting 2024 - 2026 vast te stellen;
2. Voor de uitvoering van de programmabegroting 2023, met een positief saldo van € 166.000, 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 2023 met een totaal investeringsbudget van € 40.187.000 het college van burgemeester en wethouders te autoriseren tot het doen van uitgaven en innen van baten binnen het voor iedere investering beschikbaar gestelde investeringsbudget.

Inleiding

Wij bieden u deze begroting in digitale vorm aan. Inwoners, stakeholders en bestuur kunnen via de website overzichtelijk en gemakkelijk deze begroting raadplegen. Met een smartphone of tablet kan de begroting met onderstaande QR code worden geopend.



Ook is de begroting te benaderen via <https://veldhoven.begrotingsapp.nl/programmabegroting-2023>

Omdat er tot 28 september embargo op de begroting zit, is deze beveiligd. (Gebruikersnaam: b2023, wachtwoord: Begroting_2023).

Wanneer het embargo 28 september is opgeheven, is de begroting ook te benaderen via <https://www.veldhoven.nl/financien>



De begrotingsbehandeling start 7 november 2022. 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 ontwikkeling van het exploitatiesaldo:

Omschrijving	Begroting (x € 1.000)			
	2023	2024	2025	2026
Vertrekpunt	15	124	-1.023	-402
Meerjarige doorwerking 3e bestuursrapportage 2021	-220	180	653	653
Meerjarige doorwerking 1e bestuursrapportage 2022	-42	-239	-412	-412
Meerjarige doorwerking 2e bestuursrapportage 2022	-2.168	-1.851	-1.437	-1.211
Meerjarenperspectief 2023-2026 tot en met 2e bestuursrapportage	-2.415	-1.786	-2.219	-1.372
Technische bijstellingen volgens uitgangspunten Kadernota 2023	-2.982	-3.513	-3.805	-5.439
Meerjarenperspectief 2023-2026 incl. technische bijstellingen kadernota 2023	-5.397	-5.299	-6.024	-6.811
bijstelling bestaand en nieuw beleid	5.563	7.810	11.082	5.249
Meerjarenperspectief 2023-2026 begroting 2023	166	2.511	5.058	-1.562

Met deze begroting voldoen we deels wel en deels niet aan de opdracht die uw raad heeft meegegeven. Omdat de jaarschijf 2026 sluit met een negatief saldo, wordt niet voldaan aan het kader dat elke jaarschijf positief is. Omdat het saldo in 2023 structureel sluitend is, 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 2023 ter hand kan nemen.

Argumenten

- 1.1 *Voor de provincie komen we in aanmerking voor repressief toezicht*
Met de structureel positieve saldi in 2023 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 hoge inflatie is in deze begroting verwerkt*
De indexering voor 2023 tot en met 2026 is toegepast zoals vastgelegd in de Kadernota 2023. Daarnaast hebben wij de basis voor 2023 met 4,7% verhoogd vanwege de hoge inflatie in 2022. Deze verhoging loopt meerjarig mee, en is gebaseerd op cijfers van het CPB.
Hiermee volgt de indexering in de begroting de actualiteit. En komen de budgetten op een reëel niveau om de taken en doelen te realiseren.



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 investeringsbudget*

Voor de jaarschijf 2023 wordt in totaal € 40.137.000 aan investeringsbudgetten beschikbaar gesteld. Overigens staan hier ook baten (bijdragen derden, subsidies, etc) tegenover voor € 11.995.000. Per saldo wordt € 28.142.000 geïnvesteerd.

Kanttekeningen en risico's

1.1 *De jaarschijf 2026 is negatief*

In de Kadernota 2023 heeft uw raad als kader gesteld dat alle jaarschijven van de programmabegroting 2023-2026 tenminste sluitend zijn. Met het nadelige saldo in 2026 wordt hieraan niet voldaan. Dit negatieve saldo wordt veroorzaakt door een daling van het gemeentefonds. In 2026 ontvangen we € 5 mln minder dan in 2025. Dit is een landelijk beeld en in de media wordt 2026 ook wel het 'ravijnjaar' genoemd. Ook de provincie herkent dit beeld.

1.2 *De septembercirculaire 2022 is niet verwerkt*

De septembercirculaire 2022 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 2022.

Financiën

De financiële consequenties van nieuw beleid en bijstellingen bestaand beleid zijn verwerkt in deze begroting. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de programmabegroting 2023 - 2026.

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 dienen wij de begroting in bij de provincie.

Bijlagen

Raadsbesluit 22bs00090/22.094

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