



Datum besluitraad	: 4 oktober 2022	Datum oordeelraad	: 13 september 2022
Agendapunt	:	Datum B en W	: 23 augustus 2022
Volgnummer	: 22bs00079 / 22.087	Programma begroting	: Diversen
Gewijzigd voorstel	:	Taakveld	: Diversen
Portefeuillehouder	: J. Rooijackers		

## Adviesnota raad

### Tweede bestuursrapportage 2022

#### Beslispunten

1. De afwijkingen en bijstellingen per programma over 2022 (programmabladen) en meerjarige financiële bijstellingen 2022-2025 per programma (financiële recapitulatie) vast te stellen.
2. De mutaties in reserves en voorzieningen 2022-2025 (financiële recapitulatie) vast te stellen.

#### Inleiding

Wij bieden u bestuursrapportage II-2022 in digitale vorm aan. Burgers, bedrijven en bestuur kunnen op [veldhoven.nl/financien](https://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.



Net als bestuursrapportage I-2022 hebben we deze rapportage op een andere manier opgesteld en vormgegeven dan we tot en met 2021 gewend waren.

- Beleidsmatig (consistentie): In de begroting worden per doelstelling meerdere doelen & activiteiten benoemd. Bij eerdere bestuursrapportages werd vaak gekozen om sommige doelen & activiteiten geclusterd te monitoren (stoplichten). Bij de jaarrekening werd vervolgens weer gemonitord per doel/activiteit. In deze bestuursrapportage monitoren we elk doel/activiteit.
- Beleidsmatig (volledigheid en transparantie): Voorheen werden groene en witte stoplichten niet toegelicht. In deze bestuursrapportage wordt bij deze stoplichten een korte toelichting gegeven.
- Financieel (juist verantwoordingsniveau): De raad is verantwoordelijk voor de lasten en baten op programmaniveau. We kiezen ervoor om budget op de programmabladen op dat niveau te presenteren. De onderliggende taakveldmutaties worden, ter info, weergegeven op het collegeblad.

In deze bestuursrapportage geven we aan of ontwikkelingen tot en met de eerste 6 maanden van 2022 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 2e bestuursrapportage 2022 geeft de bijstelling voor 2022 weer inclusief de meerjarige gevolgen*

Voor 2022 zijn zowel beleidsinhoudelijke als financiële bijstellingen noodzakelijk om alle (gemeentelijke) taken te volbrengen. Het gaat hier om de afwijkingen die gesignaleerd worden voor 2022 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 2022-2025 uit de programmabegroting 2022.

Hieronder volgt het financiële perspectief 2022-2025 inclusief bijstellingen van deze 2e bestuursrapportage 2022:



-/- = tekort (nadeel)	2022	2023	2024	2025
<b>Primitieve begroting 2022-2025</b>	<b>228</b>	<b>15</b>	<b>124</b>	<b>-1.023</b>
- Amendement sportattributen zwembad	-10	0	0	0
- Amendement ondersteuning Go Clean Veldhoven	-8	0	0	0
- Bijstellingen 3e bestuursrapportage 2021	-469	-220	180	653
- Bijstellingen 1e bestuursrapportage 2022	594	-42	-239	-412
<b>Bijgesteld saldo 2022-2025</b>	<b>335</b>	<b>-247</b>	<b>65</b>	<b>-782</b>
- Totaal bijstellingen 2e bestuursrapportage 2022	472	-2.168	-1.851	-1.437
<b>Bijgestelde meerjarenbegroting na burap II 2022</b>	<b>807</b>	<b>-2.415</b>	<b>-1.786</b>	<b>-2.219</b>

Het financiële perspectief van de begroting 2022 (primitieve begroting 2022) is het uitgangspunt. Daarna zijn de consequenties verwerkt van:

- Amendement sportattributen zwembad;
- Amendement ondersteuning Go Clean Veldhoven;
- de 3e bestuursrapportage 2021;
- de 1e bestuursrapportage 2022.

Uw raad stelt met deze bestuursrapportage de programmabladen vast waarin per saldo een positieve bijstelling wordt gepresenteerd van € 472.000 voor het begrotingsjaar 2022 (bijstellingen 2023: € 2.168.000 negatief, 2024: € 1.851.000 negatief en 2025 € 1.437.000 negatief). Na verwerking van deze bestuursrapportage verwachten we een saldo van € 807.000 positief in 2022 (tot € 2.219.000 negatief in 2025).

## Communicatie en samenspraak

Informatie aan inwoners en bedrijven over de tweede bestuursrapportage 2022 vindt plaats via de website.

## Uitvoering / planning

Niet van toepassing

## Bijlagen

- [Bestuursrapportage II-2022](#)

## Resultaat van de behandeling in de oordeelsvormende raad

Aandachtspunten in de discussie waren:

- Het niet meenemen van de extra bijdrage van de meicirculaire en het meerjarenperspectief in de Burap: Deze bijdrage wordt meegenomen in de Begroting.
- Wat is de achtergrond van de hoge bijdrage vanuit de meicirculaire?: "Het trap op, Trap af"principe.
- De problematiek van het Archief en het verscherpt toezicht door de provincie worden toegelicht in de informatiebijeenkomst van 27 september.
- Mevr. Van Dongen (GBV) heeft technische vragen gesteld en zal spoedig de antwoorden ontvangen.
- Er is geen garantie af te geven voor wat betreft de vraag of de kosten van de maatwerkvoorzieningen al dan niet zullen stijgen.
- Er wordt gepleit voor het meer "SMART" maken van de meetindicatoren; dat geeft de raad meer mogelijkheden om te sturen.
- Toegezegd wordt dat het college terug komt op de ontwikkeling van de Kruisstraat.



Het verzoek om papieren exemplaren te ontvangen van Begroting en Burap wordt besproken in het presidium.

**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