

Datum besluitraad	: 7 november 2023	Datum oordeelraad	: 14 september 2023
Agendapunt	:	Datum B en W	: 19 september 2023
Volgnummer	: 23bs00148 / 23.109	Programma begroting	: alle
Gewijzigd voorstel	:	Taakveld	: alle
Portefeuillehouder	: J. Rooijackers		

## Adviesnota raad

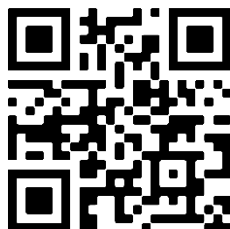
### Programmabegroting 2024 - 2027

#### Beslispunten

1. De programmabegroting 2024 inclusief meerjarenbegroting 2025 - 2027 vast te stellen;
2. Voor de uitvoering van de programmabegroting 2024, met een positief saldo van € 105.000, 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 2024 met een totaal investeringsbudget van € 29.141.000 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 op [veldhoven.nl/financien](https://veldhoven.nl/financien) overzichtelijk en gemakkelijk deze begroting raadplegen. Je kunt ook naar deze pagina gaan met je smartphone of tablet door onderstaande QR-code te scannen.



Ook is de begroting te benaderen via <https://veldhoven.begrotingsapp.nl/programmabegroting-2024>

Omdat er tot 26 september embargo op de begroting zit, is deze beveiligd. (Gebruikersnaam: *begroting2024*, wachtwoord: *Veldhoven2024*).

Wanneer het embargo 26 september is opgeheven, is de begroting ook te benaderen via <https://www.veldhoven.nl/financien>

De begrotingsbehandeling start 6 november 2023. De wijze van behandeling is door het presidium vastgesteld. Het vaststellen van de begroting is een bevoegdheid van de raad.

Met deze begroting voldoen we aan de opdracht die uw raad heeft meegegeven. Namelijk elke jaarschijf structureel sluitend.



Hieronder een samenvattend overzicht van de ontwikkelingen van het exploitatiesaldo.

Omschrijving	Begroting (x € 1.000)			
	2024	2025	2026	2027
<b>Vertrekpunt</b>	<b>2.511</b>	<b>5.058</b>	<b>-1.562</b>	<b>-2.221</b>
Meerjarige doorwerking 3e bestuursrapportage 2022	1.570	1.492	3.782	3.782
Meerjarige doorwerking 1e bestuursrapportage 2023	-682	-1.602	-1.709	-1.709
Meerjarige doorwerking 2e bestuursrapportage 2023	-1.052	904	170	2.263
Uitvoeringsprogramma energietransitie	0	0	0	0
Uitvoeringsprogramma Woon(zorg)visie	-225	-225	-225	-225
Project De Groene Zone Isoleren (DGZ-I) 2023-2026	-61	-61	-61	0
Korte termijn maatregelen randweg A2 Eindhoven	35	6	-4	-87
<b>Meerjarenperspectief 2024-2027 tot en met 2e bestuursrapportage</b>	<b>2.096</b>	<b>5.572</b>	<b>391</b>	<b>1.803</b>
Technische bijstellingen volgens uitgangspunten Kadernota 2024	50	292	266	-1.523
<b>Meerjarenperspectief 2024-2027 incl. technische bijstellingen kadernota 2024</b>	<b>2.146</b>	<b>5.864</b>	<b>657</b>	<b>280</b>
Bijstellingen bestaand en nieuw beleid	-2.041	-1.850	357	545
<b>Meerjarenperspectief 2024-2027 begroting 2024</b>	<b>105</b>	<b>4.014</b>	<b>1.014</b>	<b>825</b>
Opbouw begrotingssaldo				
<i>Incidentele baten en lasten</i>	-440	-184	-68	0
<i>Structureel saldo 2024 - 2027</i>	<b>545</b>	4.198	1.082	825

## 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 2024 ter hand kan nemen.

## Argumenten

- 1.1 *Voor de provincie komen we in aanmerking voor repressief toezicht*  
Met de structureel positieve saldi is het aannemelijk dat onze begroting structureel reëel in evenwicht is. Hiermee komen we voor de provincie in aanmerking voor repressief toezicht.
- 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.
- 2.2 *De raad autoriseert structurele en incidentele posten*  
Het begrotingssaldo komt in 2024 uit op € 105.000. Dit zijn de incidentele en structurele posten. Voor de provincie maken we een onderscheid in een incidenteel en een structureel saldo. En het structurele saldo gebruikt de provincie voor de toetsing.
- 3.1 *Dit zijn bestaande en nieuwe investeringsbudgetten*  
Voor de jaarschijf 2024 wordt in totaal € 29.141.000 aan investeringsbudgetten beschikbaar gesteld. Overigens staan hier ook baten (bijdragen derden,



subsidies, etc) tegenover voor € 7.418.000. Per saldo wordt € 21.723.000 geïnvesteerd.

## **Kanttekeningen en risico's**

- 1.1 *De septembercirculaire 2023 is niet verwerkt*  
Tijdens het opstellen van deze begroting was de septembercirculaire 2023 van het Rijk nog niet beschikbaar. Nadat deze gepubliceerd is, zullen wij de consequenties ervan voor de gemeente Veldhoven verwerken in de 3e bestuursrapportage over 2023.
- 1.2 *Er zit nog veel financiële onzekerheid in de toekomst*  
Deze begroting is elk jaar sluitend. Hiermee hebben we voldaan aan de opdracht van uw raad. Dit ondanks het 'ravijnjaar' 2026. Want in 2026 ontvangen we aanzienlijk minder geld binnen het gemeentefonds. Dit omdat het Rijk de volumegroei van het gemeentefonds heeft bevroren. En dit werkt ook door in 2027. Toch stijgt het gemeentefonds in 2027. Dit komt door het onderdeel voor loon- en prijsontwikkeling. De groei hiervan in het gemeentefonds is namelijk niet bevroren. Daarnaast heeft de Studiegroep Begrotingsruimte geadviseerd dat het kabinet vanaf 2028 € 17 miljard per jaar moet gaan bezuinigen. De gevolgen voor de gemeente zijn nu nog niet concreet aan te geven. Het is wel aannemelijk dat dit de gemeenten gaat raken. Dit geeft onzekerheid voor de toekomst.

## **Financiën**

De financiële consequenties van nieuw beleid en bijstellingen bestaand beleid zijn verwerkt in deze begroting. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de programmabegroting 2024 - 2027.

## **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**

Raadsbesluit 23bs00147 / 23.110  
[Programmabegroting 2024 - 2027](#)

## **Resultaat van de behandeling in de oordeelsvormende raad**

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

Burgemeester en wethouders van Veldhoven,



J.H.J. Sanders  
gemeentesecretaris/algemeen directeur

M.J.A. Delhez  
burgemeester