

**aan** de gemeenteraad  
**onderwerp** 2e bestuursrapportage 2025

**van** het college van burgemeester en wethouders  
**datum** 30 september 2025  
**zaaknummer** 1558680

## **memo**

### **Samenvatting**

Als onderdeel van de PenC-cyclus wordt de 2e bestuursrapportage 2025 voorgelegd. Door middel van de bestuursrapportage informeert het college de gemeenteraad over de realisatie van de begroting. De focus ligt daarbij op de financiële afwijkingen in het lopende begrotingsjaar 2025 waarvoor een bijstelling van de begroting gewenst of noodzakelijk is. Op grond van het budgetrecht van de raad worden de wijzigingen als onderdeel van deze bestuursrapportage aan de raad voorgelegd ter vaststelling. Eventuele financiële gevolgen voor 2026 en verder komen aan de orde in de Programmabegroting 2026-2029. Naast de wijzigingen van de begroting 2025 worden ook enkele aanpassingen van het concerninvesteringsplan aan de raad ter vaststelling voorgelegd en wordt de raad een incidentele aanpassing voorgesteld ten aanzien van de nota Waardering en afschrijving vaste activa (WAVA).

### **Doel**

Het doel is om de 2e bestuursrapportage 2025 in een vroegtijdig stadium met de raad te delen. Daardoor wordt de raad in de gelegenheid gesteld om schriftelijke technische vragen te stellen in aanloop naar de besluitvorming.

### **Aanleiding**

Op grond van de financiële verordening 2024 gemeente Gouda informeert het college de raad door middel van twee tussentijdse rapportages over de realisatie van de begroting van de gemeente over de in de rapportage vermelde periode van het lopende boekjaar.

Deze bestuursrapportage is de tweede van de twee voorgeschreven rapportages.

Vanwege de nauwe verbinding van de bestuursrapportage met de programmabegroting 2026-2029 is besluitvorming over de bestuursrapportage in dezelfde cyclus als de begroting van belang.

### **Aanvullende informatie**

In oktober volgen het raadsvoorstel en het concept-raadsbesluit, nadat de septembercirculaire 2025 is doorgerekend.

### **Financiële gevolgen**

In de onderstaande tabel is het huidige financiële perspectief weergegeven, conform de voorliggende 2e bestuursrapportage 2025. In het raadsvoorstel dat in oktober wordt verstuurd, worden de onderdelen X en Y toegevoegd. Hiermee wordt bij de besluitvorming over de bestuursrapportage een zo actueel mogelijk financieel beeld gepresenteerd.

| bedragen * € 1.000                                                              | 2025          |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Begroting 2025 na 1e bestuursrapportage 2025</b>                             | <b>4.289</b>  |
| <b>Wijzigingen op grond van raadsbesluiten:</b>                                 |               |
| Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) 2025 (18-6-2025)                   | 3             |
| Meicirculaire 2025 (9-7-2025)                                                   | -4.459        |
| <b>Subtotaal</b>                                                                | <b>-4.457</b> |
| <b>Begroting 2025 (na wijzigingen)</b>                                          | <b>-168</b>   |
| <b>2e bestuursrapportage 2025:</b>                                              |               |
| Wijzigingen met een effect op het begrotingsperspectief                         | -2.081        |
| Budgettair neutrale wijzigingen                                                 | 0             |
| <b>Subtotaal</b>                                                                | <b>-2.081</b> |
| <b>Geactualiseerd financieel perspectief 2025</b>                               | <b>-2.249</b> |
| X: Nog te bepalen: uitkomsten septembercirculaire 2025                          | *             |
| <b>Y: Nog te bepalen: bijgesteld geactualiseerd financieel perspectief 2025</b> | <b>*</b>      |
| (+ = nadeel / last   - = voordeel / baat)                                       |               |

Het financieel perspectief voor 2026 en volgende jaren is opgenomen in de programma-begroting 2026-2029.

#### *Sociaal domein*

Het college informeert de gemeenteraad met de rapportage Sturen op het sociaal domein over de voortgang op de beleidsambities zoals verwoord in de nota sociaal domein en over relevante ontwikkelingen in het sociaal domein. Hiermee voldoet het college aan wat is vastgelegd in het addendum bij de nota sociaal domein Iedereen kan meedoen dat is vastgesteld op 12 april 2023. Hierin is opgenomen dat de gemeenteraad jaarlijks bij het 2e ijkmoment over deze onderwerpen wordt geïnformeerd.

#### *Planning*

Het vervolg van het besluitvormingstraject ziet er op hoofdlijnen als volgt uit:

| Wanneer                 | Wat                                                                                         | Wie                    |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| oktober                 | Verzending raadsvoorstel bestuursrapportage (inclusief uitkomsten septembercirculaire 2025) | College                |
| 13 oktober              | Schriftelijke vragen indienen                                                               | Gemeenteraad           |
| 15 oktober – 29 oktober | Beantwoording van vragen                                                                    | Ambtelijke organisatie |
| 30 oktober              | Beantwoording vragen naar raad                                                              | College                |
| Begin november          | Besluitvorming over de 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2025                               | Gemeenteraad           |

Na de vaststelling door de raad zal de 2e bestuursrapportage naar de provinciale toezichthouder worden gezonden.

#### **Motie/toezegging**

Niet van toepassing

Bijlagen(n):

2e bestuursrapportage 2025

rapportage Sturen op het sociaal domein jan-jul 2025