



Raadsvoorstel

afdeling
Financiën

dossiernummer
5106

onderwerp
2^{de} begrotingswijziging 2021

steller
I.J. van der Leur / A.G. Dokter

telefoon
0182 589 157 / 0182 588 228

gouda
1 juni 2021

Gevraagd besluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad van de gemeente Gouda voor te besluiten tot:

1. Het vaststellen van de actualisatie van het investeringsplan (CIP) en
2. Het vaststellen van de 2^{de} begrotingswijziging 2021.

Toelichting

Als onderdeel van het 1e ijkmoment binnen de PenC-cyclus wordt de 2^{de} begrotingswijziging 2021 ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Hierin zijn de financiële consequenties van ontwikkelingen na de vaststelling van de 1^{ste} begrotingswijziging 2021 uitgewerkt inclusief de effecten van de decembercirculaire, de maartbrief van het Rijk, de effecten van de jaarrekening 2020 (opnieuw beschikbaar stellen), college- en raadvorstellen en de afwijkingen vanuit de eerste vier maanden.

Er wordt een tekort verwacht in de begroting, in 2021, als ook in 2022 en 2023 als gevolg van de stijgende kosten voor jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning. Daarom is hiervoor vorig jaar een claim ingediend bij het Rijk.

De financiële gevolgen zijn verwerkt in de volgende tabel:

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Perspectief 2021-2024 na 1^{ste} begrotingswijziging 2021	-6.591	-930	866	3.141
Financiële gevolgen 2^{de} begrotingswijziging 2021:				
A. Decembercirculaire 2020	14	14	14	14
B. Maartbrief 2021	0	0	0	0
C. Effecten jaarrekening 2020	0	0	0	0
D. College- en raadsbesluiten	-55	-52	-52	-52
E. Intensiveringen	-3.250	-1.563	-1.350	-1.100
F. Afwijkingen eerste vier maanden 2021	-6	-778	18	-586
G. Budgettair neutrale wijzigingen	0	0	0	0
Totaal 2^{de} begrotingswijziging 2021	-3.285	-2.379	-1.370	-1.724
Perspectief 2021-2024 na 2^{de} begrotingswijziging 2021	-9.876	-3.308	-504	1.417



**gemeente
gouda**

1 Nadere uitleg op gevraagd besluit

Binnen de PenC-cyclus van de gemeente Gouda worden twee ijkmomenten onderscheiden. Tijdens deze ijkmomenten wordt aan de raad gerapporteerd over de voortgang van beleid en de financiën. Ter herinnering, de 3de raadsinformatiebrief 2020 ging gepaard met een begrotingswijziging die betrekking had op 2020 en 2021. De meerjarige effecten vanaf 2021 zijn toen vastgesteld en verwerkt in de 1^{ste} begrotingswijziging 2021. Daarom draagt deze rapportage de naam: “2^{de} begrotingswijziging 2021”.

Hierin zijn de financiële consequenties van ontwikkelingen na de vaststelling van de programmabegroting 2021-2024 verwerkt, zoals de jaarstukken 2020, de circulaires en de voortgang eerste vier maanden van 2021. Vanwege het budgetrecht van de raad worden financiële aanpassingen van de budgetten ter vaststelling aangeboden.

In dit document worden ook de financiële effecten van voorgestelde beleidsintensiveringen zichtbaar gemaakt. Dit betreft de keuzes en intensiveringen om de doelen die gesteld zijn in het coalitieakkoord ‘Nieuwe energie’ verder tot uitvoering te brengen. De 2^e begrotingswijziging 2021 geeft een toelichting op de incidentele en structurele bijstellingen die betrekking hebben op het begrotingsjaar 2021 en verder. De exploitatie-effecten van keuzes en intensiveringen die betrekking hebben op enkel de latere jaren (2022 en verder), worden beschreven in de Kadernota 2022, die in dezelfde raadscyclus wordt vastgesteld.

2 Argumenten

2.1 Argumenten

Na de begrotingswijziging is er (weer) sprake van een actuele begroting, wat onder andere ondersteunend is bij een goede budgetbewaking.

3 Kanttekeningen

3.1 Nieuwe investeringen

In het raadsbesluit wordt altijd formeel akkoord en autorisatie gevraagd voor de actualisatie van het CIP (investeringsplan). Ter verbetering van de transparantie is op pagina 7 van de 2^{de} begrotingswijziging 2021 een specificatie van de nieuw te openen investeringskredieten toegevoegd.

4 Juridische- / financiële gevolgen

Anders dan de programmabegroting of jaarstukken bestaat er geen wettelijke plicht om een begrotingswijziging te maken. De begrotingswijziging wordt na besluitvorming door de raad wel ter informatie naar de provinciale toezichthouder gezonden.

5 Personele- / organisatorische gevolgen / duurzaamheid / positie mensen met een beperking

N.v.t.

6 Communicatie / interactiviteit

N.v.t.