



Raadsvoorstel

afdeling
Financiën

dossiernummer
4364

onderwerp
2e begrotingswijziging 2020

steller
H.G.M. Rouschop

telefoon
0182-588216

gouda
6 oktober 2020

Gevraagd besluit

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

1. Het instellen van de reserve Afval.
2. Het instellen van de reserve Riool.
3. Het vaststellen van de aangepaste uitgangspunten van de reserve Afschrijvingslasten vervangingsinvesteringen openbare ruimte.
4. Het vaststellen van de 2e begrotingswijziging 2020.

Toelichting

Als onderdeel van het 2^e ijkmoment 2020 wordt de 2^e begrotingswijziging 2020 ter vaststelling aan de raad voorgelegd. Hierin worden de gebeurtenissen en ontwikkelingen geschetst die zich hebben voorgedaan na de vaststelling van de 1^e begrotingswijziging 2020 voor zover deze het budgetrecht van de raad raken. Alle wijzigingen zijn verwerkt in een tabel waarbij de lasten, baten per programma en taakveld worden weergegeven. Voor zover er sprake is van structurele effecten zijn deze ook verwerkt in de programmabegroting 2021-2024 die eveneens deel uitmaakt van dit 2^e ijkmoment, maar separaat ter vaststelling wordt aangeboden.

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 financiën. Bij het huidige (2e) ijkmoment draait het om deze 2e begrotingswijziging 2020 en (separaat) de programmabegroting 2021-2024.

Om alsnog uitvoering te geven aan het raadsbesluit bij de jaarstukken 2018 om in totaal € 1.390.000 beschikbaar te stellen voor riool wordt voorgesteld twee nieuwe reserves in te stellen: de reserve Investerings afval en de reserve Investerings riool.

Bij de omzetting van de Egalisatiereserve Openbare Ruimte naar de Reserve afschrijvingslasten vervangingsinvesteringen openbare ruimte (reserve AVOR) wordt voorgesteld om de koppeling tussen de boekwaarde (van investeringen) en de omvang (van de reserve) en tevens de verrekening met de Voorziening Groot Onderhoud Openbare Ruimte te laten vervallen.

2 Argumenten

2.1 Argumenten

Het vaststellen van de begrotingswijziging is een bevoegdheid van de gemeenteraad evenals het instellen, wijzigen en opheffen van reserves.

3 Kanttekeningen

3.1 Septembercirculaire 2020

Het college is in beginsel voornemens om de raad later dit jaar te informeren door middel van een 3e informatiebrief met begrotingswijziging, waarin ook de effecten van de september-circulaire worden meegenomen.

4 Juridische- / financiële gevolgen

Na de vaststelling door de raad zal de begrotingswijziging ter informatie naar de provinciale toezichthouder worden gezonden.

Het perspectief na de 2e begrotingswijziging 2020 bedraagt € 2.238.000 negatief. Na de 1e begrotingswijziging bedroeg het perspectief € 884.000 positief. Met de 2e begrotingswijziging vermindert het perspectief met € 3.122.000. Zie ook de navolgende tabel.

bedragen x € 1.000	2020
A. Financieel perspectief 2020 na 1e begrotingswijziging 2020	884
Aanvullend:	
B. Meicirculaire 2020	-109
Bijgesteld financieel perspectief 2020 (na verwerking meicirculaire)	775
2e ijkmoment 2020:	
C. Corona (via de algemene reserve)	0
D. Raadsinformatiebrief 2020 uitwerking	-5.536
E. College- en raadsbesluiten	240
F. Voortgang 2020	2.283
G. Budgetneutrale wijzigingen	0
sub-totaal	-3.013
Geactualiseerd financieel perspectief 2020	-2.238

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

n.v.t.

6 Communicatie / interactiviteit

n.v.t.