



Raadsvoorstel

afdeling
Financiën

steller
B. Rouschop/P. van Wijk

gouda
5 oktober 2021

dossiernummer
5527

telefoon
0182 588 228

onderwerp
Programmabegroting 2022 - 2025

Gevraagd besluit

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

1. Het vaststellen van de programmabegroting 2022 – 2025.

Toelichting

Als onderdeel van het 2e ijkmoment 2021 wordt de programmabegroting 2022-2025 ter vaststelling aan de raad voorgelegd. Hierin zijn de financiële consequenties van de Kadernota 2022-2025 en meicirculaire 2021 uitgewerkt. Daarnaast zijn die ontwikkelingen meegenomen met financiële consequenties op grond van college- en raadsbesluiten en op grond van de voortgang in 2021.

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 de 2e begrotingswijziging 2021 en de voorliggende programmabegroting 2022-2025.

2 Argumenten

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

3 Kanttekeningen

3.1 Aankondiging 4e begrotingswijziging 2021 / 1e begrotingswijziging 2022/2025

Vooruitlopend op de jaarrekening 2021 en de coalitieonderhandelingen 2022 is het net als in 2020 wenselijk om in de decembercyclus van de raad een laatste technische begrotingswijziging door te voeren. Hierin zullen onder andere de extra middelen voor jeugdzorg – voorzien in de septembercirculaire – worden verwerkt evenals bijstellingen n.a.v. college- en raadsbesluiten en mogelijk ook een aantal budgetneutrale wijzigingen. Deze laatste begrotingswijziging draagt bij aan een soepeler jaarafsluiting 2021 en zorgt voor vroegtijdig geactualiseerd meerjarenperspectief 2022-2025.

4 Juridische- / financiële gevolgen

Na de vaststelling door de raad zal de programmabegroting 2022-2025 naar de provinciale toezichthouder worden gezonden.

Het financiële perspectief ziet er als volgt uit:

	2022	2023	2024	2025
Meerjarenperspectief t.b.v. 2021 en programmabegroting 2022 – 2025 (Kadernota)	-4.392	-1.572	371	1.583
10. Meicirculaire 2021	780	-51	-167	-611
Geactualiseerd meerjarenperspectief t.b.v. 2021 en programmabegroting 2022 – 2025 (meicirculaire)	-3.612	-1.623	204	972
30. College- en raadsbesluiten	-23	-23	0	0
32. Corona-effecten 2021 (via AR)	0	0	0	0
50. 2e ijkmoment 2021	-406	3.329	2.979	3.225
80. Budgetneutraal	0	0	0	0
Geactualiseerd meerjarenperspectief na 2e ijkmoment	-4.041	1.684	3.184	4.196

- Het meerjarenperspectief 2022-2025 toont voor de jaren 2023, 2024 en 2025 een positief exploitatiesaldo.
- De ratio van de weerstandscapaciteit komt in 2022 uit op 2,3 (streefwaarde ten minste tussen 1 en 1,4).
- De schuldpositie bedraagt eind 2022 naar verwachting € 265 miljoen (bij een toegestaan schuldenplafond van € 295 miljoen).

4 **Personele- / organisatorische gevolgen / duurzaamheid / positie mensen met een beperking**

In de begroting wordt hieraan in verschillende onderdelen aandacht besteed.

5 **Communicatie / interactiviteit**

De begroting 2022 kan worden geraadpleegd op de website www.gouda.nl/begroting2022.

Na de vaststelling door de raad zal de programmabegroting 2022-2025 naar de provinciale toezichthouder worden gezonden.