

afdeling
Financiën

steller
H.G.M. Rouschop

gouda
24 oktober 2023

dossiernummer
7528

telefoon
14-0182

onderwerp
2e bestuursrapportage 2023

Gevraagd besluit

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

1. De wijzigingen van het concerninvesteringsplan uit de 2^e bestuursrapportage 2023 vast te stellen.
2. De begrotingswijzigingen uit de 2^e bestuursrapportage 2023 vast te stellen.
3. De effecten van de septembercirculaire 2023 (als begrotingswijziging) te verwerken in de programmabegroting 2023.

Toelichting

Als onderdeel van de PenC-cyclus wordt de 2e bestuursrapportage 2023 ingebracht voor besluitvorming.

In de 2e bestuursrapportage 2023 zijn aanpassingen van het concerninvesteringsplan opgenomen en tevens (financiële) bijstellingen voor het lopende begrotingsjaar. Meerjarige consequenties zijn verwerkt in de programmabegroting 2024-2027. De effecten van de septembercirculaire worden als begrotingswijziging verwerkt.

1 Nadere uitleg op gevraagd besluit

Met de 2e bestuursrapportage 2023 worden de bepalingen van de Financiële verordening 2019 nageleefd met betrekking tot tussentijds rapporteren. Vanwege het budgetrecht van de raad worden aanpassingen van het concerninvesteringsplan en ook de begrotingswijzigingen ter vaststelling voorgelegd aan de raad.

Voorgesteld wordt de effecten van de septembercirculaire 2023 (als begrotingswijziging) te verwerken zoals beschreven in de memo 'Septembercirculaire 2023 Gemeentefonds en BUIG'.

2 Argumenten

2.1 Actuele begroting

Deze bestuursrapportage en de verwerking van de septembercirculaire draagt bij aan de verbetering van de financiële functie met doelen als een effectievere budgetbeheersing en beter en tijdig inzicht in de financiële positie.

2.2 Juridisch

Anders dan voor de begroting en de jaarstukken bestaat er geen wettelijke plicht om een tussenrapportage of bestuursrapportage vast te stellen. Maar als deze desondanks wordt opgesteld met begrotingswijzigingen als gevolg, moet die na vaststelling door de raad naar de provinciale toezichthouder worden gezonden.

3 Kanttekeningen

-

4 Juridische- / financiële gevolgen

Het financiële perspectief voor 2023 ziet er als volgt uit.

bedragen * € 1.000	2023
Begroting 2023 (basis)	-239
Wijzigingen op grond van raadsbesluiten:	
Extra lasten tijdelijke huisvesting De Goudse Waarden 21-12-2022	20
Technische begrotingswijziging Winterplan 21-12-2022	26
1e bestuursrapportage 2023	2.863
Meicirculaire 2023	-2.309
Subtotaal	600
Begroting 2023 (na wijzigingen)	361
2e bestuursrapportage 2023:	
Wijzigingen met een effect op het begrotingsperspectief	4.600
Budgettair neutrale wijzigingen	0
Subtotaal	4.600
Geactualiseerd financieel perspectief 2023	4.961
Uitkomsten septembercirculaire 2023	-992
Bijgesteld geactualiseerd financieel perspectief 2023	3.969

(+ = nadeel / last | - = voordeel / baat)

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

Niet van toepassing

6 Communicatie / interactiviteit

Niet van toepassing

Burgemeester en wethouders van Gouda,
de secretaris, de burgemeester,

drs. R.C. Bakker

mr. drs. P. Verhoeve