



1e bestuursrapportage 2025

1 Inhoudsopgave

2 Inleiding	4
3 Leeswijzer	5
4 Ontwikkeling begrotingsperspectief	6
5 Rapportage per programma	8
5.1 Programma 1 - Economie, werk en onderwijs	8
5.2 Programma 2 - Energie en klimaat	10
5.3 Programma 3 - Wonen en leefomgeving	12
5.4 Programma 4 - Sociaal domein	15
5.5 Programma 5 - Cultuur, sport en recreatie	19
5.6 Programma 6 - Leefbaarheid en veiligheid	21
5.7 Programma 7 - Bestuur en organisatie	22
5.8 Programma 8 - Financiering en algemene dekkingsmiddelen	24
6 Ontwikkeling reserves en voorzieningen	27
7 Concerninvesteringsplan (CIP)	29

2 Inleiding

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage 2025. De bestuursrapportage is een onderdeel van de PenC-cyclus van de gemeente Gouda. 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 Kadernota 2026 en/of de Programmabegroting 2026-2029.

Naast de wijzigingen van de begroting 2025 worden ook enkele aanpassingen van het concerninvesteringsplan aan de raad ter vaststelling voorgelegd.

De opmaak en indeling van de bestuursrapportage is ongewijzigd. Dat komt de herkenbaarheid en leesbaarheid ten goede.

3 Leeswijzer

De bestuursrapportage bestaat uit 3 onderdelen.

1. Rapportage per programma van de financiële afwijkingen

Onderscheid wordt gemaakt tussen budgetneutrale afwijkingen en afwijkingen met gevolgen voor het begrotingsperspectief, ook wel saldowijzigingen genoemd. De neutraliteit kan zich voordoen omdat een budget wordt overgeheveld van het ene naar het andere programma of omdat zowel lasten als baten binnen een programma voor hetzelfde bedrag worden verhoogd of verlaagd. Van neutraliteit is ook sprake als een voorgenomen last/uitgaaf wordt gedekt door een onttrekking aan een reserve.

2. Overzichten van de ontwikkeling van de reserves en de voorzieningen

Per reserve en per voorziening wordt de verwachte ontwikkeling gedurende het begrotingsjaar weergegeven vanaf de zogenoemde primitieve begroting. Daarbij zijn de totaalbedragen van de toevoegingen en van de onttrekkingen zichtbaar op grond van raadsbesluiten tot aan de bestuursrapportage. Ook van de effecten van de wijzigingen in de bestuursrapportage worden de totaalbedragen van de toevoegingen en onttrekkingen weergegeven. Ten slotte is het verwachte saldo per 31 december vermeld.

3. Rapportage over de bijstelling van het concerninvesteringsplan (CIP)

Op grond van eerdere raadsbesluiten of vanwege andere ontwikkelingen moet het concerninvesteringsplan worden geactualiseerd. De raad beslist over nieuwe investeringsbudgetten en aanpassingen hierop.

4 Ontwikkeling begrotingsperspectief

Overzicht ontwikkeling begrotingssaldo per programma

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Programma 1 lasten	27.784	0	27.784	578	335	28.696
Programma 2 lasten	37.938	33	37.970	7.341	132	45.443
Programma 3 lasten	57.102	1.346	58.448	5.609	18	64.074
Programma 4 lasten	172.378	0	172.378	8.470	7.322	188.170
Programma 5 lasten	24.739	1	24.740	403	0	25.143
Programma 6 lasten	13.973	0	13.973	-335	0	13.638
Programma 7 lasten	44.316	943	45.258	375	836	46.470
Programma 8 lasten	2.709	799	3.508	-570	0	2.938
Totaal lasten	380.938	3.122	384.060	21.870	8.643	414.573
Programma 1 baten	-9.378	0	-9.378	-535	0	-9.913
Programma 2 baten	-37.679	0	-37.679	-7.396	0	-45.076
Programma 3 baten	-20.214	0	-20.214	-1.220	548	-20.885
Programma 4 baten	-35.860	0	-35.860	-8.076	-2.994	-46.930
Programma 5 baten	-3.496	0	-3.496	-258	222	-3.532
Programma 6 baten	-153	0	-153	0	0	-153
Programma 7 baten	-7.143	0	-7.143	0	0	-7.143
Programma 8 baten	-251.563	0	-251.563	-185	-406	-252.153
Totaal baten	-365.487	0	-365.487	-17.670	-2.630	-385.787
Saldo baten en lasten	15.451	3.122	18.573	4.200	6.013	28.786
Mutaties reserves						
Toevoegingen P01	0	0	0	0	0	0
Toevoegingen P02	0	0	0	0	0	0
Toevoegingen P03	1.759	-1.759	0	0	0	0
Toevoegingen P04	0	0	0	571	0	571
Toevoegingen P05	0	0	0	0	0	0
Toevoegingen P06	0	0	0	0	0	0
Toevoegingen P07	1.642	-79	1.563	0	0	1.563
Toevoegingen P08	200	0	200	0	0	200
Totaal Toevoegingen	3.601	-1.838	1.763	571	0	2.334
Onttrekkingen P01	-755	0	-755	-63	0	-818
Onttrekkingen P02	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen P03	-7.088	-1.370	-8.458	-4.137	0	-12.595
Onttrekkingen P04	-9.285	0	-9.285	-571	0	-9.856
Onttrekkingen P05	-753	0	-753	0	0	-753
Onttrekkingen P06	-853	0	-853	0	0	-853
Onttrekkingen P07	-2.687	731	-1.956	0	0	-1.956
Onttrekkingen P08	0	0	0	0	0	0
Totaal Onttrekkingen	-21.421	-639	-22.060	-4.771	0	-26.831
Saldo mutaties reserves	-17.820	-2.477	-20.297	-4.200	0	-24.497
Totaal resultaat	-2.368	645	-1.724	0	6.013	4.289

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

Verloop van het perspectief 2025

Het perspectief na de 1e bestuursrapportage 2025 bedraagt € 4.289.000 negatief.

bedragen * € 1.000	2025
Begroting 2025 (basis)	-2.368
Wijzigingen op grond van raadsbesluiten:	
Nota waardering en afschrijving vaste activa (11-12-2024)	693
Actualisatie meerjarenonderhoudsplan gemeentelijk vastgoed 2025-2030 (11-12-2024)	1
Technische wijziging begroting 2024 (11-12-2024)	-50
Subtotaal	645
Begroting 2025 (na wijzigingen)	-1.724
1e bestuursrapportage 2025:	
Wijzigingen met een effect op het begrotingsperspectief	6.013
Budgettair neutrale wijzigingen	0
Subtotaal	6.013
Geactualiseerd financieel perspectief 2025	4.289

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

Samenvatting mutaties met een effect op het begrotingsperspectief

Programma	bedragen * € 1.000	2025
1	Onderwijshuisvesting	335
2	Jaarplan BWT en Milieu 2025	132
3	Stationsgarage Inkomstenderving optopping	425
	Huurinkomsten uit duurzaamheidsmaatregelen	123
4	Berenschot prognose sociaal domein	4.496
	Berenschot besparing sociaal domein	-636
	Verhogen budget kwijschelding afvalstoffenheffing	275
	Jongerenperspectief Fonds JPF	159
5	Verhuurcontract Groenhovenbad	222
7	Dienstverlening (bugerzaken e.d.)	350
	Verbeteren sturing en beheersing projecten	329
	HRM - diversen	258
	Raadsbreed werken 2025	-122
8	Decembercirculaire 2024 gemeentefonds	-417
	Overige afwijkingen < € 50.000 afzonderlijk	84
Totaal		6.013

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

5 Rapportage per programma

5.1 Programma 1 - Economie, werk en onderwijs

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Lasten	27.784	0	27.784	578	335	28.696
Baten	-9.378	0	-9.378	-535	0	-9.913
Saldo van baten en lasten	18.406	0	18.406	43	335	18.784
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-755	0	-755	-63	0	-818
Saldo mutaties reserves	-755	0	-755	-63	0	-818
Resultaat	17.651	0	17.651	-20	335	17.966

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

Specificatie van de wijzigingen

Wijziging(en) met effect op het begrotingsperspectief

01 Economie, Werk en Onderwijs					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Onderwijs- huisvesting	Ophoging van het exploitatiebudget onderwijshuisvesting van € 115.000 is noodzakelijk voor de uitvoering van het "Programma voorzieningen 2024-2025" waarop het college in december 2024 akkoord heeft gegeven. Dit budget vergoedt de gemaakte kosten voor een calamiteit en voorziet in de eerste inrichtingen van diverse scholen. Hiermee wordt voldaan aan de Verordening huisvesting onderwijs gemeente Gouda. Daarnaast is ophoging van het budget van bruikleenscholen nodig van € 220.000. Dit is enerzijds nodig voor twee extra bruikleenscholen die er in 2025 bijkomen in beheer van gemeente Gouda en anderzijds voor het gereedmaken van de tijdelijke huisvesting. Door fasering in het Uitvoeringsplan 1 IHP is het gereedmaken van de tijdelijke huisvesting in 2025 actueel geworden. Het voor dit onderwerp beschikbare budget in 2024 is niet meegenomen in de voorstellen voor het opnieuw beschikbaar stellen in 2025. Daarom is het voorstel om de middelen beschikbaar te stellen ten laste van het begrotingsperspectief.	335	0	335	0
01 Economie, Werk en Onderwijs - Totaal		335	0	335	0
Saldo				335	

Budgetneutrale wijziging(en)

01 Economie, Werk en Onderwijs					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Sisa Educatie	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen vanaf 2025 van de specifieke uitkering aan te sluiten op de beschikking. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en lasten met hetzelfde bedrag worden verhoogd. De meerjarige effecten worden verwerkt in de Programmabegroting 2026.	195	-195	0	0

01 Economie, Werk en Onderwijs					
Gouda Leven Lang Ontwikkelen en Innoveren	De provincie Zuid-Holland heeft een projectsubsidie toegekend voor Gouda Leven Lang Ontwikkelen en Innoveren in Midden-Holland. In de periode 2025-2027 ontvangt Gouda daartoe elk jaar € 160.000. Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen meerjarig te ramen. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met hetzelfde bedrag worden verhoogd. De meerjarige budgetneutrale effecten worden verwerkt in de Programmabegroting 2026.	160	-160	0	0
Sisa 2025 Leerlingzaken	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen vanaf 2025 meerjarig aan te laten sluiten op de nieuwe sisaverdeling voor de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC) en Regionaal programma voortijdig schoolverlaten (VSV). Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met hetzelfde bedrag worden verhoogd.	104	-104	0	0
Sloopkosten IHP	Het project Gymzaal Hoogenburg is een sloopproject waarvan de kosten ten laste van de exploitatie gebracht moeten worden. Het voorstel is om de eerder hiervoor afgezonderde middelen uit de reserve Onderwijshuisvesting te onttrekken.	63	0	63	-63
Sisa Nationaal Programma Onderwijs	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen in 2025 van deze specifieke uitkering te ramen. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met hetzelfde bedrag worden verhoogd.	76	-76	0	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor 4e Teamleider.	-20	0	-20	0
01 Economie, Werk en Onderwijs - Totaal		578	-535	43	-63
Saldo				-20	

Overzicht per taakveld

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
2.4 Economische havens en waterwegen	Lasten	1.798	0	1.798	0	0	1.798
2.4 Economische havens en waterwegen	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		1.798	0	1.798	0	0	1.798
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	1.244	0	1.244	0	0	1.244
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	-1.011	0	-1.011	0	0	-1.011
Saldo		233	0	233	0	0	233
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Lasten	296	45	341	0	0	341
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Baten	-178	-15	-193	0	0	-193
Saldo		117	30	148	0	0	148
3.4 Economische promotie	Lasten	2.915	0	2.915	0	0	2.915
3.4 Economische promotie	Baten	-955	-63	-1.019	0	0	-1.019
Saldo		1.959	-63	1.896	0	0	1.896
4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	9.962	-45	9.917	63	335	10.315
4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	-412	78	-334	0	0	-334
Saldo		9.550	33	9.583	63	335	9.981
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	11.570	0	11.570	515	0	12.084
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	-6.822	0	-6.822	-535	0	-7.357
Saldo		4.748	0	4.748	-20	0	4.728
Totaal saldo taakvelden		18.406	0	18.406	43	335	18.784

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

5.2 Programma 2 - Energie en klimaat

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Lasten	37.938	33	37.970	7.341	132	45.443
Baten	-37.679	0	-37.679	-7.396	0	-45.076
Saldo van baten en lasten	258	33	291	-55	132	368
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	0	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
Resultaat	258	33	291	-55	132	368

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

Specificatie van de wijzigingen

Wijziging(en) met effect op het begrotingsperspectief

02 Energie en Klimaat					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Jaarplan BWT en Milieu 2025	Ter dekking van de meerkosten van de door het college op 11 februari 2025 vastgestelde jaarprogramma's BWT (bouw- en woningtoezicht) en Milieu 2025 van de ODMH wordt voorgesteld het budget te verhogen ten laste van het begrotingssaldo, een en ander conform de onderbouwing van het jaarprogramma 2025 en verder. Het betreft hier ook afgelopen jaren gemaakte structurele meerkosten voor wettelijke taken die nog niet in de begroting waren verwerkt. Het verschil tussen de begroting 2025 en jaarplannen 2025 van de ODMH is met ingang van de begroting 2026 weggewerkt omdat er kritisch is gekeken naar de af te nemen taken bij de omgevingsdienst. Deze begrotingswijziging is zichtbaar in de programma's 2 en 3.	132	0	132	0
02 Energie en Klimaat - Totaal		132	0	132	0
Saldo				132	

Budgetneutrale wijziging(en)

02 Energie en Klimaat					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Sisa's Klimaat, Mobiliteit en Wonen	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen in 2025 van de specifieke uitkeringen met betrekking tot Klimaat en Energie, Mobiliteit en Wonen te ramen. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met dezelfde bedragen worden verhoogd. Deze begrotingswijziging is zichtbaar in de programma's 2, 3 en 5.	7.366	-7.366	0	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor Laadpalen en 4e Teamleider.	-25	-30	-55	0
02 Energie en Klimaat - Totaal		7.341	-7.396	-55	0
Saldo				-55	

Overzicht per taakveld

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
7.2 Riolering	Lasten	19.790	0	19.790	0	0	19.790
7.2 Riolering	Baten	-20.708	0	-20.708	0	0	-20.708
Saldo		-918	0	-918	0	0	-918
7.3 Afval	Lasten	13.408	33	13.441	0	0	13.441
7.3 Afval	Baten	-15.626	0	-15.626	0	0	-15.626
Saldo		-2.218	33	-2.185	0	0	-2.185
7.4 Milieubeheer	Lasten	4.739	0	4.739	7.341	132	12.212
7.4 Milieubeheer	Baten	-1.345	0	-1.345	-7.396	0	-8.742
Saldo		3.394	0	3.394	-55	132	3.471
Totaal saldo taakvelden		258	33	291	-55	132	368

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

5.3 Programma 3 - Wonen en leefomgeving

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Lasten	57.102	1.346	58.448	5.609	18	64.074
Baten	-20.214	0	-20.214	-1.220	548	-20.885
Saldo van baten en lasten	36.888	1.346	38.234	4.388	566	43.189
Toevoegingen aan reserves (lasten)	1.759	-1.759	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-7.088	-1.370	-8.458	-4.137	0	-12.595
Saldo mutaties reserves	-5.329	-3.129	-8.458	-4.137	0	-12.595
Resultaat	31.559	-1.783	29.776	251	566	30.593

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

Specificatie van de wijzigingen

Wijziging(en) met effect op het begrotingsperspectief

03 Wonen en Leefomgeving					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Stationsgarage inkomstenderving optopping	De uitbreiding van de Stationsgarage met 80 plaatsen zorgt voor een tijdelijke sluiting. Dit leidt tot een eenmalige inkomstenderving. De raad is hierover geïnformeerd door middel van een raadsmemo van 11 maart 2025.	0	425	425	0
Huurinkomsten uit duurzaamheids- maatregelen	Met de uitvoering van de verduurzamingsmaatregelen uit de routekaart wordt energie bespaard en hiermee energielasten. Dit energiekostenvoordeel komt voor 50% ten gunste van de energierekening van de huurder en wordt voor de andere 50% verwerkt als extra huurinkomsten. Naast de verduurzamingsinvesteringen is in de routekaart gerekend met extra huurinkomsten. Als gevolg van het Herfstakkoord 2024 zijn de verduurzamingsmaatregelen nog niet gerealiseerd en zal de planning nog worden bijgesteld. De extra huurinkomsten dienen te worden bijgesteld.	0	123	123	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor Jaarplan BWT en Milieu 2025.	18	0	18	0
03 Wonen en Leefomgeving - Totaal		18	548	566	0
Saldo				566	

Budgetneutrale wijziging(en)

03 Wonen en Leefomgeving					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Reserves Wijkontw, Versn Woningb en Spoorzone	De uitgaven voor wijkontwikkeling, versnelling woningbouw en de spoorzone (niet-grex) zijn op basis van de meest recente planning geactualiseerd. Deze uitgaven zijn onontkoombaar vanwege (eerder aangegane) overeenkomsten met derden. Voor de dekking van deze uitgaven worden deze bedragen onttrokken uit de hiervoor ingestelde reserve wijkontwikkeling, reserve versnelling woningbouw en reserve spoorzone (niet-grex).	3.088	0	3.088	-3.088
Sisa's Klimaat, Mobiliteit en Wonen	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen in 2025 van de specifieke uitkeringen met betrekking tot Klimaat en Energie, Mobiliteit en Wonen te ramen. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met dezelfde bedragen worden verhoogd. Deze begrotingswijziging is zichtbaar in de programma's 2, 3 en 5.	1.220	-1.220	0	0
Asbestsanering Stadhuis	In het investeringsbudget van € 13,4 miljoen dat door de raad ter beschikking is gesteld voor het stadhuis, is een bedrag van € 1,6 miljoen opgenomen voor alle kosten die de asbestsanering betreffen. Deze kosten mogen op basis	600	0	600	-600

03 Wonen en Leefomgeving					
	van de BBV-regels niet worden geactiveerd. Daarom dient dit deel van het verbouwbudget voor het stadhuis omgezet te worden naar exploitatiebudget. In deze bestuursrapportage wordt het deel voor 2025 meegenomen. Het deel voor 2026 wordt verwerkt in de kadernota 2026. Deze lasten worden gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve. De verlaging van de kapitaallasten wordt verwerkt in de begroting 2026-2029.				
Reserve Groot onderhoud vastgoed	Op 11 december 2024 heeft de raad met betrekking tot het MJOP Gemeentelijk Vastgoed 2025-2029 besloten om met ingang van 1 januari 2025 het begrote restant van de reserve groot onderhoud vastgoed te doteren aan de verschillende onderhoudsvoorzieningen. De lasten voor groot onderhoud zijn in 2024 lager geweest dan begroot. De betreffende werkzaamheden dienen alsnog gedaan te worden. Daarom wordt voorgesteld dit extra saldo van reserve groot onderhoud te onttrekken ter dekking van kosten in 2025. Hiermee is de reserve daarna nihil en kan deze worden opgeheven, eveneens conform raadsbesluit.	379	0	379	-379
Parkeren	Voor de aanvullende personele inzet met betrekking tot parkeren is dekking aanwezig door de bijstelling van de raming van de inkomsten uit de parkeermeters (straten) en parkeerautomaten (terreinen). Voorgesteld wordt om de hiervoor noodzakelijke budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen waarbij de lasten binnen programma 3 worden verhoogd en de baten voor hetzelfde bedrag binnen programma 8.	185	0	185	0
Bijdrage Knarrenhof Westergouwe	Bij de realisatie van de eerste Knarrenhof van Gouda aan de Oosthoef is de ambitie/wens uitgesproken om een tweede Knarrenhof in Gouda te realiseren. De gezamenlijke ambitie was hier ook sociale huur mogelijk te maken. Realisatie van een Knarrenhof past in het beleid van de gemeente om voldoende sociale woningen beschikbaar te krijgen voor deze doelgroep (langer thuiswonen) en daarnaast om doorstroming op de woningmarkt te stimuleren. Om dit plan financieel mogelijk te maken is een bijdrage vanuit de gemeente nodig: Dekking voor deze bijdrage/subsidie wordt gevonden binnen de reserve Versnelling woningbouw.	70	0	70	-70
Wet betaalbare huur	Op 4 november 2024 heeft het college besloten extra middelen beschikbaar te stellen vanwege de Wet betaalbare huur, met dekking ten laste van de stelpost taakmutaties. De raad wordt voorgesteld om de hiermee samenhangende budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen in verband met de verschuiving van het budget van programma 8 naar het functionele programma 3. De meerjarige effecten van deze wijziging worden verwerkt in de programmabegroting 2026.	81	0	81	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor Actualisatie begroting beschermd wonen, 4e Teamleider en Laadpalen.	-15	0	-15	0
03 Wonen en Leefomgeving - Totaal		5.609	-1.220	4.388	-4.137
Saldo				251	

Overzicht per taakveld

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	Lasten	5.091	1.352	6.443	979	0	7.422
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	Baten	-5.094	0	-5.094	0	123	-4.971
Saldo		-3	1.352	1.349	979	123	2.451
2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	21.923	-71	21.852	1.215	0	23.068
2.1 Verkeer en vervoer	Baten	-169	2	-167	-1.185	0	-1.352
Saldo		21.754	-69	21.685	30	0	21.715
2.2 Parkeren	Lasten	1.614	63	1.678	185	0	1.863
2.2 Parkeren	Baten	-802	0	-802	0	425	-376
Saldo		813	63	876	185	425	1.486
2.5 Openbaar vervoer	Lasten	100	0	100	0	0	100
2.5 Openbaar vervoer	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		100	0	100	0	0	100
5.7 Openb groen en (openlucht) recreatie	Lasten	8.377	0	8.377	0	0	8.377
5.7 Openb groen en (openlucht) recreatie	Baten	-120	0	-120	0	0	-120
Saldo		8.258	0	8.258	0	0	8.258
8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	3.252	2	3.254	468	0	3.722
8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	-345	-2	-346	0	0	-346
Saldo		2.907	0	2.907	468	0	3.375
8.2 Grondexpl. (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	9.880	0	9.880	0	0	9.880
8.2 Grondexpl. (niet-bedrijventerreinen)	Baten	-9.881	0	-9.881	0	0	-9.881
Saldo		-1	0	-1	0	0	-1
8.3 Wonen en bouwen	Lasten	6.864	0	6.864	2.761	18	9.643
8.3 Wonen en bouwen	Baten	-3.804	0	-3.804	-35	0	-3.839
Saldo		3.060	0	3.060	2.726	18	5.804
Totaal saldo taakvelden		36.888	1.346	38.234	4.388	566	43.189

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

5.4 Programma 4 - Sociaal domein

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Lasten	172.378	0	172.378	8.470	7.322	188.170
Baten	-35.860	0	-35.860	-8.076	-2.994	-46.930
Saldo van baten en lasten	136.518	0	136.518	394	4.327	141.240
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	571	0	571
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-9.285	0	-9.285	-571	0	-9.856
Saldo mutaties reserves	-9.285	0	-9.285	0	0	-9.285
Resultaat	127.233	0	127.233	394	4.327	131.955

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

Specificatie van de wijzigingen

Wijziging(en) met effect op het begrotingsperspectief

04 Sociaal Domein					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Berenschot prognose sociaal domein	In het Berenschot-onderzoek is een nieuwe prognose voor het sociaal domein opgenomen. Hierin zijn de meest actuele ontwikkelingen meegenomen en wordt er zoveel mogelijk aangesloten bij de realiteit. Deze prognose biedt inzicht in de ontwikkeling van de kosten voor het sociaal domein als er geen maatregelen (bestaand en nieuw) worden getroffen. De raad is hierover geïnformeerd bij memo van 4 maart 2025. De meerjarige effecten zijn verwerkt in de Kadernota 2026. Het resultaat op de BUIG 2025 kan lager uitvallen dan verwacht vanwege fluctuaties in de rijksbijdrage en de ontwikkeling van het aantal bijstandsuitkeringen. In de 2e bestuursrapportage wordt een nader voorstel tot bijstelling van het budget opgenomen.	7.491	-2.994	4.496	0
Berenschot besparing sociaal domein	In het Berenschot-onderzoek is gekeken naar besparingsmogelijkheden voor het sociaal domein. Hieruit is een maatregelenpakket (basismaatregelen Berenschot en maatregelenpakket Jeugdzorg) voortgekomen. Bij memo van 4 maart 2025 is de raad hierover geïnformeerd. Het volledige maatregelenpakket is overgenomen en wordt met deze begrotingswijziging verwerkt. De meerjarige effecten zijn verwerkt in de Kadernota 2026. Deze begrotingswijziging is zichtbaar in de programma's 4 en 7.	-636	0	-636	0
Verhogen budget kwijschelding afvalstoffenheffing	Het budget voor kwijschelding afvalstoffenheffing is vanaf 2023 niet meegegroeid met de stijging van het tarief. Gevolg is dat het budget niet meer toereikend is voor de kwijschelding die wordt verleend. Voorgesteld wordt het budget kwijschelding afvalstoffenheffing bij te stellen met € 275.000 naar € 1.250.000. De meerjarige effecten zijn verwerkt in de Kadernota 2026.	275	0	275	0
Jongerenperspectief Fonds JPF	Op basis van het collegebesluit van 8 november 2022 is besloten een pilot aanpak jongerenperspectief te starten. In 2023 zijn minder middelen besteed dan begroot. Het overschot is teruggevoerd naar de algemene reserve. In 2025 is een bedrag nodig omdat de pilot later is gestart (dit was ook een reden voor de onderbesteding in 2023). Inmiddels heeft de raad ingestemd met aanvullende middelen voor 2026 (Herfstakkoord 2024).	159	0	159	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor taakmutatie alleenverdienersproblematiek.	33	0	33	0
04 Sociaal Domein - Totaal		7.322	-2.994	4.327	0
Saldo				4.327	

Budgetneutrale wijziging(en)

04 Sociaal Domein					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
SISA Opvang ontheemden Oekraïne	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen in 2025 van deze specifieke uitkering te ramen. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met hetzelfde bedrag worden verhoogd.	5.878	-5.878	0	0
Sisa Inburgering	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen in 2025 van deze specifieke uitkering te ramen. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met hetzelfde bedrag worden verhoogd.	1.558	-1.558	0	0
Sisa hulp gedupeerden toeslagen-problematiek	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen in 2025 van deze specifieke uitkering te ramen. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met hetzelfde bedrag worden verhoogd.	590	-590	0	0
Begroting HECHT 2025	Op basis van de begroting van HECHT vindt een budgetneutrale herverdeling plaats van de diverse Goudse exploitatiebudgetten zodat deze aansluiten bij de HECHT werkbegroting.	298	0	298	0
Taakstelling inhuur	In het Bestuursakkoord 2022-2026 is een taakstelling ingeboekt op de inhuur. Met de voorliggende begrotingswijziging wordt voorgesteld om het restant van deze taakstelling meerjarig budgetneutraal in te vullen voor de domeinen bedrijfsvoering en sociaal domein. In de 2e bestuursrapportage 2025 zal ook invulling worden gegeven vanuit het ruimtelijk domein en het domein bestuur, veiligheid en dienstverlening.	-124	0	-124	0
Landelijk tarief en bekostiging JB JR	Het college heeft besloten om meerjarig extra middelen beschikbaar te stellen in verband met de invoering van het landelijk tarief en de bekostiging Jeugdbescherming (JB) en Jeugdreclassering (JR), met dekking ten laste van de stelpost taakmutaties. De raad wordt voorgesteld om de hiermee samenhangende budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen in verband met de verschuiving van het budget van programma 8 naar het functionele programma 4. De meerjarige effecten van deze wijziging worden verwerkt in de programmabegroting 2026.	120	0	120	0
Versterken sociale basis Westergouwe	Op basis van het Herfstakkoord heeft de raad bij de vaststelling van de programmabegroting 2025-2028 besloten om vanaf 2025 structureel € 95.000 beschikbaar te stellen voor de versterking van de sociale basis in Westergouwe ten laste van de stelpost Westergouwe. De technische verwerking heeft plaatsgevonden vanaf 2026. Een budgetneutrale begrotingswijziging is nodig om alsnog de mutatie voor 2025 te verwerken.	95	0	95	0
ESF Sociale inclusie	Naar aanleiding van de in 2024 ingezette temporisering van het meerjarige ESF-project Sociale inclusie dienen de geraamde baten en de lasten in 2025 te worden bijgesteld. Dit gebeurt door middel van een budgetneutrale wijziging.	37	-50	-13	0
Taakmutatie Beschut werk	Op 3 december 2024 heeft het college besloten voor 2025 t/m 2029 extra middelen beschikbaar te stellen voor Beschut werk en te dekken ten laste van de stelpost taakmutaties. De raad wordt voorgesteld de hiermee samenhangende budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen in verband met de verschuiving van het budget van programma 8 naar het functionele programma.	50	0	50	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor Kwartiermaker participatie en voor Personeelslasten meerjarig.	-32	0	-32	0
Programma vluchtelingen	Ter dekking van de kosten voor vluchtelingenopvang breed, onder meer AZC Molenwiek, onderwijs en huisartsenzorg, wordt voorgesteld om een onttrekking te doen aan de reserve Vluchtelingenopvang. Vanuit het exploitatieoverschot op de ontvangen rijksmiddelen voor noodopvang Oekraïne wordt een identiek bedrag aan deze reserve toegevoegd.	0	0	0	0
04 Sociaal Domein - Totaal		8.470	-8.076	394	0
Saldo				394	

Overzicht per taakveld

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Lasten	13.624	365	13.989	7.343	0	21.332
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Baten	-1.058	0	-1.058	-7.436	0	-8.494
Saldo		12.566	365	12.930	-93	0	12.838
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	Lasten	7.595	-53	7.543	760	-1.100	7.203
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		7.595	-53	7.543	760	-1.100	7.203
6.3 Inkomensregelingen	Lasten	40.752	255	41.006	590	3.477	45.073
6.3 Inkomensregelingen	Baten	-31.550	0	-31.550	-590	-2.994	-35.135
Saldo		9.201	255	9.456	0	483	9.938
6.4 Begeleide participatie	Lasten	9.970	176	10.146	50	0	10.196
6.4 Begeleide participatie	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		9.970	176	10.146	50	0	10.196
6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	8.655	-375	8.280	-57	159	8.382
6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	-518	0	-518	-50	0	-568
Saldo		8.137	-375	7.762	-106	159	7.815
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Lasten	2.678	0	2.678	0	25	2.704
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Baten	-514	0	-514	0	0	-514
Saldo		2.165	0	2.165	0	25	2.190
6.711 Hulp bij het huishouden (WMO)	Lasten	8.587	-375	8.212	-30	-268	7.914
6.711 Hulp bij het huishouden (WMO)	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		8.587	-375	8.212	-30	-268	7.914
6.712 Begeleiding (WMO)	Lasten	7.987	-58	7.928	0	-94	7.834
6.712 Begeleiding (WMO)	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		7.987	-58	7.928	0	-94	7.834
6.713 Dagbesteding (WMO)	Lasten	2.184	0	2.184	0	-100	2.084
6.713 Dagbesteding (WMO)	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		2.184	0	2.184	0	-100	2.084
6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Lasten	9.694	13	9.707	0	75	9.782
6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		9.694	13	9.707	0	75	9.782
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	Lasten	1.663	0	1.663	0	-463	1.200
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		1.663	0	1.663	0	-463	1.200
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	Lasten	17.132	53	17.185	-104	1.025	18.105
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		17.132	53	17.185	-104	1.025	18.105
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	Lasten	721	0	721	0	-100	621
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		721	0	721	0	-100	621
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	Lasten	2.060	0	2.060	0	0	2.060
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		2.060	0	2.060	0	0	2.060
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	Lasten	4.013	0	4.013	0	4.007	8.020
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		4.013	0	4.013	0	4.007	8.020
6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	Lasten	464	0	464	0	0	464
6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		464	0	464	0	0	464
6.791 PGB WMO	Lasten	1.418	0	1.418	0	-150	1.268
6.791 PGB WMO	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		1.418	0	1.418	0	-150	1.268

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
6.792 PGB Jeugd	Lasten	744	0	744	0	0	744
6.792 PGB Jeugd	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		744	0	744	0	0	744
6.811 Beschermd wonen (WMO)	Lasten	18.311	0	18.311	0	0	18.311
6.811 Beschermd wonen (WMO)	Baten	-325	0	-325	0	0	-325
Saldo		17.986	0	17.986	0	0	17.986
6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	Lasten	5.652	0	5.652	0	0	5.652
6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		5.652	0	5.652	0	0	5.652
6.821 Jeugdbescherming	Lasten	2.322	0	2.322	120	629	3.072
6.821 Jeugdbescherming	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		2.322	0	2.322	120	629	3.072
6.822 Jeugdreclassering	Lasten	251	0	251	0	200	451
6.822 Jeugdreclassering	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		251	0	251	0	200	451
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	Lasten	176	0	176	0	0	176
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		176	0	176	0	0	176
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	Lasten	100	0	100	0	0	100
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		100	0	100	0	0	100
7.1 Volksgezondheid	Lasten	5.584	0	5.584	-162	0	5.422
7.1 Volksgezondheid	Baten	-1.895	0	-1.895	0	0	-1.895
Saldo		3.689	0	3.689	-162	0	3.527
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	42	0	42	-42	0	0
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		42	0	42	-42	0	0
Totaal saldo taakvelden		136.518	0	136.518	394	4.327	141.240

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

5.5 Programma 5 - Cultuur, sport en recreatie

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Lasten	24.739	1	24.740	403	0	25.143
Baten	-3.496	0	-3.496	-258	222	-3.532
Saldo van baten en lasten	21.243	1	21.244	144	222	21.611
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-753	0	-753	0	0	-753
Saldo mutaties reserves	-753	0	-753	0	0	-753
Resultaat	20.490	1	20.491	144	222	20.858

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

Specificatie van de wijzigingen

Wijziging(en) met effect op het begrotingsperspectief

05 Cultuur, Sport en Recreatie					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Verhuurcontract Groenhovenbad	In de gemeentelijke begroting worden jaarlijks algemene prijsindexen toegepast. Het verhuurcontract met betrekking tot het Groenhovenbad bevat geen bepalingen over indexatie. De raming van de gemeentelijke huurinkomsten valt daardoor te hoog uit en dient te worden bijgesteld. De meerjarige effecten zijn verwerkt in de Kadernota 2026.	0	222	222	0
05 Cultuur, Sport en Recreatie - Totaal		0	222	222	0
Saldo				222	

Budgetneutrale wijziging(en)

05 Cultuur, Sport en Recreatie					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Sisa's Klimaat, Mobiliteit en Wonen	Een begrotingswijziging is nodig om de besteedbare middelen in 2025 van de specifieke uitkeringen met betrekking tot Klimaat en Energie, Mobiliteit en Wonen te ramen. Daarom is het voorstel om deze budgetneutrale wijziging vast te stellen waarbij de baten en de lasten met dezelfde bedragen worden verhoogd. Deze begrotingswijziging is zichtbaar in de programma's 2, 3 en 5.	258	-258	0	0
Bibliotheek- voorzieningen	Op 25 maart 2025 heeft het college besloten voor 2025 en 2026 extra middelen in te zetten in verband met de wijziging van de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Vwsob) en te dekken ten laste van de stelpost taakmutaties. De raad is hierover bij memo geïnformeerd. De raad wordt voorgesteld de hiermee samenhangende budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen in verband met de verschuiving van het budget van programma 8 naar programma 5.	223	0	223	0
4e Teamleider	Door uitbreiding van de werkzaamheden op het gebied van duurzaamheid en klimaat, de herverdeling van de taakvelden cultuur en sport en de omzetting van inhuur naar vaste medewerkers (meer P-taken), is de werkstructuur van een van de vakafdelingen aangepast. Onderdeel daarvan is het aanstellen van een vierde teamleider. Dekking van deze kosten wordt gevonden in een aantal afzonderlijke exploitatiebudgetten binnen de programma's 1, 2, 3 en 5.	-79	0	-79	0
05 Cultuur, Sport en Recreatie - Totaal		403	-258	144	0
Saldo				144	

Overzicht per taakveld

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
2.3 Recreatieve havens	Lasten	646	0	646	0	0	646
2.3 Recreatieve havens	Baten	-134	0	-134	0	0	-134
Saldo		512	0	512	0	0	512
5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	8.410	202	8.612	0	0	8.612
5.1 Sportbeleid en activering	Baten	-427	0	-427	0	0	-427
Saldo		7.983	202	8.185	0	0	8.185
5.2 Sportaccommodaties	Lasten	3.170	-201	2.969	0	0	2.969
5.2 Sportaccommodaties	Baten	-2.935	0	-2.935	0	222	-2.713
Saldo		235	-201	35	0	222	257
5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en - part	Lasten	4.867	0	4.867	238	0	5.105
5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en - part	Baten	0	0	0	-258	0	-258
Saldo		4.867	0	4.867	-20	0	4.847
5.4 Musea	Lasten	3.892	75	3.967	-14	0	3.953
5.4 Musea	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		3.892	75	3.967	-14	0	3.953
5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	1.312	-75	1.237	-45	0	1.192
5.5 Cultureel erfgoed	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		1.312	-75	1.237	-45	0	1.192
5.6 Media	Lasten	2.441	0	2.441	223	0	2.665
5.6 Media	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		2.441	0	2.441	223	0	2.665
Totaal saldo taakvelden		21.243	1	21.244	144	222	21.611

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

5.6 Programma 6 - Leefbaarheid en veiligheid

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Lasten	13.973	0	13.973	-335	0	13.638
Baten	-153	0	-153	0	0	-153
Saldo van baten en lasten	13.819	0	13.819	-335	0	13.484
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-853	0	-853	0	0	-853
Saldo mutaties reserves	-853	0	-853	0	0	-853
Resultaat	12.966	0	12.966	-335	0	12.631

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

Specificatie van de wijzigingen

Wijziging(en) met effect op het begrotingsperspectief

Geen mutaties.

Budgetneutrale wijziging(en)

06 Leefbaarheid en Veiligheid					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Begroting HECHT 2025	Op basis van de begroting van HECHT vindt een budgetneutrale herverdeling plaats van de diverse Goudse exploitatiebudgetten zodat deze aansluiten bij de HECHT werkbegroting.	-298	0	-298	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor Personeelslasten meerjarig en Dierenwelzijn.	-37	0	-37	0
06 Leefbaarheid en Veiligheid - Totaal		-335	0	-335	0
Saldo				-335	

Overzicht per taakveld

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	6.937	0	6.937	-313	0	6.623
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	-60	0	-60	0	0	-60
Saldo		6.877	0	6.877	-313	0	6.563
1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	7.036	0	7.036	-22	0	7.014
1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	-93	0	-93	0	0	-93
Saldo		6.943	0	6.943	-22	0	6.921
Totaal saldo taakvelden		13.819	0	13.819	-335	0	13.484

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

5.7 Programma 7 - Bestuur en organisatie

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Lasten	44.316	943	45.258	375	836	46.470
Baten	-7.143	0	-7.143	0	0	-7.143
Saldo van baten en lasten	37.172	943	38.115	375	836	39.327
Toevoegingen aan reserves (lasten)	1.642	-79	1.563	0	0	1.563
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-2.687	731	-1.956	0	0	-1.956
Saldo mutaties reserves	-1.045	652	-393	0	0	-393
Resultaat	36.127	1.595	37.722	375	836	38.934

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

Specificatie van de wijzigingen

Wijziging(en) met effect op het begrotingsperspectief

07 Bestuur en Organisatie					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Dienstverlening (burgerzaken e.d.)	Gebleken is dat als dienstverlening (burgerzaken e.d.) dit jaar dezelfde personeelslasten heeft als vorig jaar gerealiseerd, aan het einde van het jaar een tekort is als gevolg van uitgaven voor personeel en inhuur. Om nu al hierop te anticiperen, wordt in deze eerste bestuursrapportage voorgesteld om voor dit jaar bij te ramen. Dit is nodig omdat anders het primaire proces van de gemeente in de knel komt. De huidige bezetting is minimaal noodzakelijk om de gewenste dienstverlening te verlenen. Momenteel wordt gezien welke (structurele) aanpassingen er wellicht nodig zijn.	350	0	350	0
Verbeteren sturing en beheersing projecten	In de raadsvergadering van 25 september 2024 is het definitieve rapport van de Groene Hart Rekenkamer over het project Ecopark Gouda besproken. De raad heeft toen besloten om een aantal van de aanbevelingen over te nemen en een aantal conclusies vast te stellen. Met de kosten van het verbeterprogramma is in 2025 € 329.000 gemoeid. Het college heeft 8 april 2025 besloten dit bedrag te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2025 en te dekken ten laste van het begrotingssaldo. Met het beschikbaar stellen van middelen kan het opstellen van een regeling risicovolle projecten, met daarbij een afwegingskader met beoordelingscriteria, verder worden uitgewerkt en gerealiseerd.	329	0	329	0
HRM - diversen	Met de CAO 2024 is de reiskostenvergoeding aangepast. Gelet op de uitgaven in 2024 moet het betreffende budget in 2025 (in deze begrotingswijziging) en volgende jaren (in de Programmabegroting 2026) worden verhoogd. Daarnaast is aanvullend budget nodig voor de implementatie van eHRM. Dit budget was al in 2023 toegekend, maar is toen niet gebruikt. Ten slotte worden er nog diverse andere posten verhoogd/afgeraamd. Deze begrotingswijziging is daardoor zichtbaar in de programma's 7 en 8.	258	0	258	0
Raadsbreed werken 2025	Voorgesteld wordt het budget Raadsbreed werken af te ramen tot € 100.000, aansluitend bij de prognose voor dit jaar.	-122	0	-122	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor Berenschot besparing sociaal domein.	22	0	22	0
07 Bestuur en Organisatie - Totaal		836	0	836	0
Saldo				836	

Budgetneutrale wijziging(en)

07 Bestuur en Organisatie					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
4e Teamleider	Door uitbreiding van de werkzaamheden op het gebied van duurzaamheid en klimaat, de herverdeling van de taakvelden cultuur en sport en de omzetting van inhuur naar vaste medewerkers (meer P-taken), is de werkstructuur van een van de vakafdelingen aangepast. Onderdeel daarvan is het aanstellen van een vierde teamleider. Dekking van deze kosten wordt gevonden in een aantal afzonderlijke exploitatiebudgetten binnen de programma's 1, 2, 3 en 5. Aan de raad wordt voorgesteld de hiertoe noodzakelijke budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen.	169	0	169	0
Taakstelling inhuur	In het Bestuursakkoord 2022-2026 is een taakstelling ingeboekt op de inhuur. Met de voorliggende begrotingswijziging wordt voorgesteld om het restant van deze taakstelling meerjarig budgetneutraal in te vullen voor de domeinen bedrijfsvoering en sociaal domein. In de 2e bestuursrapportage 2025 zal ook invulling worden gegeven vanuit het ruimtelijk domein en het domein bestuur, veiligheid en dienstverlening.	124	0	124	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor Personeelslasten meerjarig, Kwartiermaker participatie, ESF Sociale inclusie en Dierenwelzijn.	83	0	83	0
07 Bestuur en Organisatie - Totaal		375	0	375	0
Saldo				375	

Overzicht per taakveld

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
0.1 Bestuur	Lasten	7.300	0	7.300	0	-122	7.178
0.1 Bestuur	Baten	-365	0	-365	0	0	-365
Saldo		6.935	0	6.935	0	-122	6.813
0.2 Burgerzaken	Lasten	3.393	0	3.393	0	350	3.743
0.2 Burgerzaken	Baten	-1.862	0	-1.862	0	0	-1.862
Saldo		1.531	0	1.531	0	350	1.881
0.4 Overhead	Lasten	33.623	943	34.566	375	608	35.549
0.4 Overhead	Baten	-4.916	0	-4.916	0	0	-4.916
Saldo		28.707	943	29.650	375	608	30.633
Totaal saldo taakvelden		37.172	943	38.115	375	836	39.327

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

5.8 Programma 8 - Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
Lasten	2.709	799	3.508	-570	0	2.938
Baten	-251.563	0	-251.563	-185	-406	-252.153
Saldo van baten en lasten	-248.854	799	-248.055	-755	-406	-249.216
Toevoegingen aan reserves (lasten)	200	0	200	0	0	200
Onttrekkingen aan reserves (baten)	0	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	200	0	200	0	0	200
Resultaat	-248.654	799	-247.855	-755	-406	-249.016

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

Specificatie van de wijzigingen

Wijziging(en) met effect op het begrotingsperspectief

08 Financiering en Dekkingsmiddelen					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Decembercirculaire 2024 gemeentefonds	De decembercirculaire 2024 gemeentefonds levert voor Gouda in 2025 extra middelen op, mede door een hoger volume-accres na het herstel van een fout (op rijksniveau) die aan het licht is gekomen na de publicatie van de septembercirculaire 2024. De raad is hierover geïnformeerd door middel van een raadsmemo van 28 januari 2025.	0	-417	-417	0
Overige mutaties	Het betreft mutaties met een effect op dit programma van minder dan € 50.000 elk voor HRM diversen en Stijging ontvangst dividenduitkering.	0	11	11	0
08 Financiering en Dekkingsmiddelen - Totaal		0	-406	-406	0
Saldo				-406	

Budgetneutrale wijziging(en)

08 Financiering en Dekkingsmiddelen					
Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo	Saldo reserves
Bibliotheek- voorzieningen	Op 25 maart 2025 heeft het college besloten voor 2025 en 2026 extra middelen in te zetten in verband met de wijziging van de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob) en te dekken ten laste van de stelpost taakmutaties. De raad is hierover bij memo geïnformeerd. De raad wordt voorgesteld de hiermee samenhangende budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen in verband met de verschuiving van het budget van programma 8 naar programma 5.	-223	0	-223	0
Parkeren	Voor de aanvullende personele inzet met betrekking tot parkeren is dekking aanwezig door de bijstelling van de raming van de inkomsten uit de parkeermeters (straten) en parkeerautomaten (terreinen). Voorgesteld wordt om de hiervoor noodzakelijke budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen waarbij de lasten binnen programma 3 worden verhoogd en de baten voor hetzelfde bedrag binnen programma 8.	0	-185	-185	0
Landelijk tarief en bekostiging JB JR	Het college heeft besloten om meerjarig extra middelen beschikbaar te stellen in verband met de invoering van het landelijk tarief en de bekostiging Jeugdbescherming (JB) en Jeugdreclassering (JR), met dekking ten laste van de stelpost taakmutaties. De raad wordt voorgesteld om de hiermee samenhangende budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen in verband met de verschuiving van het budget van programma 8 naar het functionele programma 4. De	-120	0	-120	0

08 Financiering en Dekkingsmiddelen					
	meerjarige effecten van deze wijziging worden verwerkt in de programmabegroting 2026.				
Versterken sociale basis Westergouwe	Op basis van het Herfstakkoord heeft de raad bij de vaststelling van de programmabegroting 2025-2028 besloten om vanaf 2025 structureel € 95.000 beschikbaar te stellen voor de versterking van de sociale basis in Westergouwe ten laste van de stelpost Westergouwe. De technische verwerking heeft plaatsgevonden vanaf 2026. Een budgetneutrale begrotingswijziging is nodig om alsnog de mutatie voor 2025 te verwerken.	-95	0	-95	0
Wet betaalbare huur	Op 4 november 2024 heeft het college besloten extra middelen beschikbaar te stellen vanwege de Wet betaalbare huur, met dekking ten laste van de stelpost taakmutaties. De raad wordt voorgesteld om de hiermee samenhangende budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen in verband met de verschuiving van het budget van programma 8 naar het functionele programma 3. De meerjarige effecten van deze wijziging worden verwerkt in de programmabegroting 2026.	-81	0	-81	0
Taakmutatie Beschut werk	Op 3 december 2024 heeft het college besloten voor 2025 t/m 2029 extra middelen beschikbaar te stellen voor Beschut werk en te dekken ten laste van de stelpost taakmutaties. De raad wordt voorgesteld de hiermee samenhangende budgetneutrale begrotingswijziging vast te stellen in verband met de verschuiving van het budget van programma 8 naar het functionele programma.	-50	0	-50	0
08 Financiering en Dekkingsmiddelen - Totaal		-570	-185	-755	0
Saldo				-755	

Overzicht per taakveld

Taakvelden (bedragen * € 1.000)	Lasten / Baten	Begroting 2025 (basis)	Wijzigingen 2025	Begroting 2025 (na wijz.)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (neutraal)	Wijzigingen 1e Berap 2025 (saldo)	Begroting 2025 (na 1e Berap)
0.5 Treasury	Lasten	-755	799	44	0	0	44
0.5 Treasury	Baten	-323	0	-323	0	-25	-348
Saldo		-1.078	799	-279	0	-25	-304
0.61 OZB woningen	Lasten	324	0	324	0	0	324
0.61 OZB woningen	Baten	-10.913	0	-10.913	0	0	-10.913
Saldo		-10.589	0	-10.589	0	0	-10.589
0.62 OZB niet-woningen	Lasten	307	0	307	0	0	307
0.62 OZB niet-woningen	Baten	-9.668	0	-9.668	0	0	-9.668
Saldo		-9.361	0	-9.361	0	0	-9.361
0.63 Parkeerbelasting	Lasten	9	0	9	0	0	9
0.63 Parkeerbelasting	Baten	-4.912	0	-4.912	-185	0	-5.097
Saldo		-4.903	0	-4.903	-185	0	-5.088
0.64 Belastingen overig	Lasten	71	0	71	0	0	71
0.64 Belastingen overig	Baten	-671	0	-671	0	0	-671
Saldo		-600	0	-600	0	0	-600
0.7 Alg uitk en ov uitk gemeentefonds	Lasten	0	0	0	0	0	0
0.7 Alg uitk en ov uitk gemeentefonds	Baten	-224.881	0	-224.881	0	-417	-225.298
Saldo		-224.881	0	-224.881	0	-417	-225.298
0.8 Overige baten en lasten	Lasten	2.519	0	2.519	-570	0	1.949
0.8 Overige baten en lasten	Baten	-196	0	-196	0	36	-159
Saldo		2.323	0	2.323	-570	36	1.790
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	Lasten	234	0	234	0	0	234
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		234	0	234	0	0	234
Totaal saldo taakvelden		-248.854	799	-248.055	-755	-406	-249.216

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

6 Ontwikkeling reserves en voorzieningen

Op basis van de mutaties in deze bestuursrapportage is de verwachte ontwikkeling van de reserves als volgt:

Reserve (bedragen * € 1.000)	Saldo 31-12-2024	Toevoeging 2025	Onttrekking 2025	Resultaat- bestemming jaarrekening 2024	Budgetover- hevelingen 2024-2025	Toevoeging 1e berap 2025	Onttrekking 1e berap 2025	Saldo 31-12-2025
Algemene Reserve	27.934	200	4.998	12.227	1.929	0	600	32.834
Reserve afschrijvings- lasten verv.invest. o.r.	15.155	0	1.239	0	0	0	0	13.916
Reserve (co)financiering in regionale projecten	620	0	100	0	0	0	0	520
Reserve parkeren	351	0	0	0	0	0	0	351
Reserve Organisatieontwikkeling	1.222	1.563	1.671	0	0	0	0	1.115
Reserve Wijkontwikkeling	4.106	0	1.115	0	0	0	1.271	1.720
Reserve Niet Gesprongen Explosieven WO2	703	0	703	0	0	0	0	0
Reserve Maatsch Opvang, vrouwenopv en beschermd wonen	6.636	0	6.408	1.554	0	0	0	1.782
Reserve Cultuur en erfgoedfonds	281	0	0	0	0	0	0	281
Reserve Zuidelijk stationsgebied	644	0	0	0	0	0	0	644
Reserve Revitalisering Goudse Poort	376	0	0	0	0	0	0	376
Reserve Nog uit te voeren wzh Bolwerk	187	0	134	0	0	0	0	53
Reserve versnellen woningb+ (gebieds)transformatie	8.105	0	741	0	0	0	1.419	5.945
Reserve Groenfonds	2.039	0	638	0	0	0	0	1.401
Reserve Onderwijshuisvesting	188	0	0	0	0	0	63	125
Reserve Omgevingswet	869	0	0	0	0	0	0	869
Reserve investeringen riool	1.130	0	0	0	0	0	0	1.130
Reserve investeringen afval	100	0	0	0	0	0	0	100
Reserve ZeroEmissieZone	930	0	0	0	0	0	0	930
Reserve Waterfonds	1.955	0	0	0	0	0	0	1.955
Reserve duurzaamheidsfonds	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000
Reserve klimaat, energie en duurzame mobiliteit	1.948	0	0	0	0	0	0	1.948
Reserve Programma vluchtelingenopvang	7.072	0	0	1.702	0	571	571	8.774
Reserve Groot onderhoud vastgoed	2.575	0	2.196	0	0	0	379	0
Reserve Incidentele herstelacties openbare ruimte	2.047	0	1.762	0	0	0	0	285
Reserve afschrijvings- lasten Revitalisering Goudse Poort	463	0	51	0	0	0	0	412
Reserve afschrijvingslasten Burg. Martenssingel 15	4.700	0	235	0	0	0	0	4.465
Reserve Spoorzone (niet grex)	2.416	0	0	614	0	0	468	2.562
Reserve Vereveningsfonds Betaalbaar Wonen	968	0	0	0	0	0	0	968
	100.720	1.763	21.990	16.097	1.929	571	4.771	90.461

Alle mutaties met betrekking tot reserves zijn verwerkt in programma 1 t/m 8, in het vorige hoofdstuk van deze bestuursrapportage. In bovenstaand overzicht zijn de effecten per individuele reserve zichtbaar.

De verwachte ontwikkeling van de voorzieningen is als volgt:

Voorziening (bedragen * € 1.000)	Saldo 1-1-2025	Toevoeging 2025	Onttrekking 2025	Toevoeging 1e berap 2025	Onttrekking 1e berap 2025	Saldo 31-12-2025
Voorziening spaaruren verlof	1.307	0	0	0	0	1.307
Voorziening pensioenaanspr (voormalig) wethouders	4.672	500	178	0	0	4.994
Voorziening grex Spoorzone	1.458	0	0	0	0	1.458
Voorziening RVU (Regeling Vervroegd Uittreden)	288	0	0	0	0	288
Voorziening wachtgeld wethouders	279	0	0	0	0	279
Voorziening verhuurdersonderhoud Schouwburg	0	606	90	0	0	516
Voorziening onderh gem gebouwen en objecten	0	2.316	2.117	0	0	199
Voorziening groot oh openbare ruimte	7.010	5.141	6.488	0	0	5.663
Voorziening onderhoud Huis van de Stad	0	1.087	277	0	0	810
Voorziening onderhoud Stationsgarage	0	98	76	0	0	22
Voorziening onderhoud Burg. Martenssingel 15	241	86	87	0	0	240
Voorziening pijporgel aula begraafplaats	52	0	0	0	0	52
Voorziening verwerking afvalstoffen	1.022	293	0	0	0	1.315
Voorziening riolering (spaardeel)	16.420	7.782	4.498	0	0	19.703
Voorziening afkoopsom onderhoud Steinse Groen	30	0	4	0	0	26
Voorziening riolering (egalisatiedeel)	1.440	928	0	0	0	2.369
	34.220	18.836	13.814	0	0	39.241

Deze bestuursrapportage bevat geen mutaties met betrekking tot voorzieningen.

7 Concerninvesteringsplan (CIP)

Op grond van eerdere raadsbesluiten of vanwege andere ontwikkelingen wordt het concerninvesteringsplan (CIP) geactualiseerd. De raad beslist over nieuwe investeringsbudgetten en aanpassingen hierop.

Voorgesteld wordt de volgende investeringsbudgetten op het concerninvesteringsplan aan te passen en/of op te nemen én te openen. Het effect hiervan op de afschrijvingslasten is verwerkt in de Kadernota 2026-2029.

Mutaties concerninvesteringsplan 2025-2029

Overige ontwikkelingen/raadsbesluiten

Na het samenstellen van de begroting 2025-2028 zijn er diverse raadsbesluiten genomen die een effect hebben op het concerninvesteringsplan.

Fasering budget CIP 2025-2028 + actualisatie jaarschijf 2029

Bij enkele reeds verstekte investeringsbudgetten vindt een verschuiving van uitgaven tussen de jaarschijven 2025-2029 plaats (fasering). Deze investeringsbudgetten blijven gelijk qua omvang. Het betreft onderstaande investeringsbudgetten:

- IHP (fasering 2025-2026)
- Duurzame distributie (fasering 2025-2026)
- Maatregelen knelpunten verkeer en VCP (fasering 2025-2029)
- Maatschappelijke voorzieningen Westergouwe (fasering 2026-2027)
- Onderhoudsinvesteringen Schouwborg (fasering 2025-2026)
- Stadhuis (fasering 2025-2027)
- Toegankelijkheid openbare ruimte correctie 2025
- Vervanging selectief toegangssysteem (fasering 2025-2026)
- Vervanging verkeersregelinstallatie Goejanverwelle Fluwelensingel (fasering 2025-2026)
- Buitensport (fasering 2025-2026)
- Automatisering (fasering 2025-2028)
- Audiovisuele middelen (fasering 2025-2026)
- Elektrificering bruggen deel 1 (actualisatie 2027) en elektrificering bruggen deel 2 (actualisatie 2029)
- Vervanging cameratoezicht (actualisatie 2025-2029)

De nieuwe investeringen en aanpassingen van bestaande investeringsbudgetten betreffen:

Ondergrondse afvalcontainers

In de raadsvergadering van 22 mei 2024 is een investeringsbudget beschikbaar gesteld voor het invoeren van omgekeerd inzamelen. De projectbegroting blijkt niet toereikend te zijn. Naarmate de projectvoorbereiding vordert en verschillende aspecten zoals planning, communicatie en financiële middelen stapsgewijs in kaart worden gebracht, heeft het projectteam een gedetailleerde kostenraming opgesteld. Uit deze analyse blijkt dat de verwachte uitgaven hoger uitvallen dan het beschikbare budget. Via deze bestuursrapportage wordt voorgesteld het beschikbare budget op te hogen met € 1.164.000. De kapitaallasten kunnen gedekt worden vanuit verwachte besparingen op de inzameling. De afvalstoffenheffing wijzigt niet naar aanleiding van deze investering. Een raadsmemo over dit onderwerp is aan de raad verzonden.

Gasblusinstallatie

Deze mutatie betreft het beschikbaarstellen van een investeringsbudget van € 80.000 voor de aanschaf van een gasblusinstallatie in Goudse ICT-uitwijklocatie (de bunker). Gezien het belang van de ICT-systemen en de bedrijfscontinuïteit is het noodzakelijk om de betreffende ruimte te voorzien van een gasblusinstallatie. Voorkomen moet worden dat door het blussen (gevolg)schade ontstaat aan de ruimte en de systemen. Deze investering zal in 2025 moeten plaatsvinden om het risico te verkleinen, op advies van de brandweer. Dit betreft een autonome ontwikkeling die valt onder de basisvoorziening richting de partnergemeenten. De kapitaallasten zijn € 9.000 gemiddeld per jaar en worden in de Programmabegroting 2026-2029 verwerkt en gedekt binnen bestaande ICT-budgetten.

Asbestsanering Stadhuis

In het investeringsbudget van € 13,4 miljoen dat door de raad ter beschikking is gesteld voor het stadhuis, is een bedrag van € 1,6 miljoen opgenomen voor alle kosten die de asbestsanering betreffen. Deze kosten mogen op basis van de BBV-regels niet worden geactiveerd. Daarom dient dit deel van het verbouwbudget voor het stadhuis omgezet te worden naar exploitatiebudget. In deze bestuursrapportage wordt het deel voor 2025 meegenomen. Het deel voor 2026 wordt verwerkt in de Kadernota 2026. Deze lasten worden gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve. De verlaging van de kapitaallasten wordt verwerkt in de Programmabegroting 2026-2029.

Rioolprojecten

Voorgesteld wordt om het investeringsbudget voor rioleringswerkzaamheden in Korte Akkeren en Kort Haarlem te verhogen met € 3.500.000 vanwege onvermijdbare meerkosten. De meerkosten worden, gedurende de looptijd van het vigerende Water- en RioleringsProgramma, gedekt door een aanvullende onttrekking aan de egalisatievoorziening Riolerings. Een raadsmemo over dit onderwerp is aan de raad verzonden.

Tabel ontwikkeling Concerninvesteringsplan (CIP) 2025 - 2029

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Nut	2025	2026	2027	2028	2029	Totaal
CIP 2025 in boekwerk Begroting 2025 (blz. 84-85)		102.047	38.457	26.239	17.597	-	184.340
Overige ontwikkelingen/ raadsbesluiten:							
IHP (herfstakkoord/raadsbesluit 13-11-2024)	E	0	2.000	3.000	6.000	17.000	28.000
Maatschappelijke Voorzieningen Wester-Gouwe (herfstakkoord/raadsbesluit 13-11-2024)	E	0	0	0	-6.000	6.000	0
Duurzame distributie (herfstakkoord/ raadsbesluit 13-11-2024)	M	1.975	0	0	0	0	1.975
Maatr. Knelpunt.verkeer en VCP 2022-2029 (herfstakkoord/raadsbesluit 13-11-2024)	M	7.475	0	0	2.500	2.500	12.475
Sporten in de buitenruimte (herfstakkoord/ raadsbesluit 13-11-2024)	E	0	0	0	0	1.000	1.000
Toegankelijkheid Openbare Gebouwen 20 jr (herfstakkoord/raadsbesluit 13-11-2024)	M	716	167	167	167	168	1.383
Toegankelijkheid Openbare Ruimte (herfstakkoord/ raadsbesluit 13-11-2024)	M	-1.127	-577	-256	-256	0	-2.217
Verduurz Gem.Vastgoed (herfstakkoord/ raadsbesluit 13-11-2024)	E	-4.870	-5.211	-531	-1.389	2.500	-9.501
Vervangings investering Openbare Ruimte (herfstakkoord/raadsbesluit 13-11-2024)	M	0	0	0	0	6.500	6.500
Automatisering (herfstakkoord/raadsbesluit 13-11-2024)	E	0	0	0	0	500	500
MJOP 2025 - 2029 (raadsbesluit 11-12-2024)	E	755	191	86	1.318	286	2.637
Mutaties 1e Bestuursrapportage 2025 en doorwerking in CIP 2026-2029:							
<i>Fasering budget 2025-2029</i>							
IHP	E	-7.977	7.977	0	0	0	0
Duurzame distributie (bestuursakkoord)	M	-1.975	1.975	0	0	0	0
Maatr. Knelpunt.verkeer en VCP	M	-6.230	1.782	1.215	2.839	393	0
Maatschappelijke Voorzieningen Wester-Gouwe	E	0	-2.243	2.243	0	0	0
Onderhoudsinvesteringen Schouwborg	E	306	-306	0	0	0	0
Stadhuis 2023 (bestuursakkoord)	E	-6.985	3.823	3.162	0	0	0
Toegankelijkheid Openbare Ruimte 20 jr (bestuursakkoord) correctie	M	-550	0	0	0	0	-550
Vervanging comp.bestuur Selectief Toegangssysteem	E	-225	225	0	0	0	0
Vervanging VRI Goejanverw FI singel	M	354	-354	0	0	0	0
Buitensport	M	-618	618	0	0	0	0
Automatisering	E	-175	-56	29	202	0	0
AV middelen	E	-425	425	0	0	0	0
<i>Actualisatie investeringen o.a. kadernota 2026</i>							
Elektrificering bruggen deel 1 (Kazernebrug en Reeuwijks Verlaat – sluis)	M			1.700			1.700
Elektrificering bruggen deel 2 (Karnemelksloot-bruggen (drie bruggen))	M					1.205	1.205
Vervanging cameratoezicht*	E	6	6	6	50	50	118
<i>Investeringen 1e bestuursrapportage 2025</i>							
Ondergrondse afvalcontainers 2024/2025	H	1.164	0	0	0	0	1.164
Gasblusinstallatie	E	80	0	0	0	0	80
Asbestsanering Stadhuis	E	-600	-1.000	0	0	0	-1.600
Rioolprojecten afschrijven	H	3.500	0	0	0	0	3.500
Totaal actualisatie CIP 2025 - 2029		86.622	47.899	37.060	23.027	38.102	232.710

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

(E = economisch nut | M = maatschappelijk nut; verplichte indeling op basis van het besluit begroting en verantwoording (BBV))