

4^e BEGROTINGSWIJZIGING 2021 / 1^e BEGROTINGSWIJZIGING 2022-2025

1. Inleiding

Vooruitlopend op de jaarrekening 2021 en op de coalitieonderhandelingen 2022 is het net als in 2020 wenselijk om in de decembercyclus van de raad een begrotingswijziging te behandelen, zodat in ieder geval de financiële gevolgen van de septembercirculaire (inclusief compensatiemaatregelen van het Rijk) in het financiële beeld verwerkt kunnen worden. Daarnaast worden ook enkele andere financieel technische wijzigingen ter vaststelling aan de raad voorgelegd. Gekozen is voor een vorm waarin de beleidsmatige toelichting over de jaren 2021 t/m 2025 wordt weergegeven en twee afzonderlijk vast te stellen begrotingswijzigingen. Een wijziging beperkt zich tot het jaar 2021 en de andere begrotingswijziging betreft de periode 2022-2025.

Leestip: teksten en tabellen zijn opgesteld vanuit het perspectief van het begrotingssaldo (ook wel financieel perspectief genoemd). Positieve bedragen duiden dan op een positief saldo of effect, voor negatieve bedragen geldt het omgekeerde. Voorbeeld: als de gemeente extra inkomsten krijgt uit het gemeentefonds wordt het bedrag positief weergegeven. Als een deel van de extra inkomsten bestemd wordt voor een programma, wordt dit als een negatief bedrag vermeld. Het laatste zorgt er immers voor dat het begrotingssaldo wordt verlaagd.

2. De mutaties binnen de 4^e begrotingswijziging 2021 en 1^e begrotingswijziging 2022

De basis voor deze begrotingswijziging ligt in de 3^e begrotingswijziging 2021 (2^e ijkmoment 2021). De effecten van de septembercirculaire 2021 konden niet in die begrotingswijziging worden meegenomen en worden nu alsnog verwerkt.

bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Perspectief conform 2e ijkmoment 2021	422	-4.046	1.679	3.179	4.191
Financiële gevolgen 4e begrotingswijziging 2021 / 1^e begrotingswijziging 2022-2025:					
A. Septembercirculaire 2021	1.719	4.335	3.345	3.321	3.879
B. Budgettaire wijzigingen	1.218	-94	-510	-199	-188
C. Budgettaire wijzigingen (CIP)	0	560	1.158	415	204
D. Budgettair neutrale wijzigingen	0	0	0	0	0
Totaal 4e begrotingswijziging 2021 / 1^e begrotingswijziging 2022-2025	2.937	4.801	3.993	3.537	3.895
Perspectief 2021-2025 na 4e begrotingswijziging 2021 / 1^e begrotingswijziging 2022-2025	3.359	755	5.672	6.715	8.086

Toelichting op de tabel

A. Septembercirculaire 2021

De raadsmemo van 26 oktober jl. bevat overzicht van de effecten van de septembercirculaire voor de gemeente Gouda en de achtergronden daarvan. Korthedshalve wordt daarnaar verwezen. Voor de financieel technische verwerking zijn de navolgende tabellen van belang.

1. Resultaten doorrekening septembercirculaire

De doorrekening van de circulaire leidt voor alle jaren tot hogere inkomsten dan verwacht op grond van de septembercirculaire 2021.

Mutatie in de uitkering uit het gemeentefonds

bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
P8: Meeropbrengst september t.o.v. mei	2.883	9.926	3.009	2.974	3.361



2. Taakmutaties en oormerken

Een deel van de extra opbrengst is niet vrij beschikbaar, maar moet worden gecorrigeerd vanwege nieuwe taken voor de gemeente of geoormerkte bestedingen.

In het overzicht staan de meeste bedragen met een min-teken. Dat betekent dat de middelen voor het aangegeven doel beschikbaar moeten blijven en daarom in mindering worden gebracht op de bovengeschetste meeropbrengst van de septembercirculaire. Bij de regelingen Beschermd Wonen en Participatie staan positieve bedragen. Dat betekent dat de eerder toegekende bedragen naar beneden zijn bijgesteld, dus een taakstelling.

Taakmutaties en oormerken (en derhalve een correctie op de geschetste meeropbrengst)

bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
P3: EPBD-III	-7	0	0	0	0
P4: Beschermd Wonen (IU)	10	448	513	517	510
P4: Maatschappelijke opvang (DU)	-12	-30	-30	-30	-30
P4: Participatie (IU)	38	37	59	80	104
P4: Rijksvaccinatieprogramma mannen HPV	0	-12	-12	-12	-12
P4: Vrouwenopvang (DU)	-14	-14	-14	-14	-14
P4: Aanpak laaggeletterdheid (DU)	0	-128	-141	-154	0
P8: Breed offensief (met arbeidsbeperking a/h werk)	-64	0	0	0	0
P8: Corona steunpakket (naar algemene reserve)	-1.116	-430	0	0	0
P8: Gezond in de stad (DU)	0	-98	0	0	0
P8: Jeugdzorg (Gouds aandeel in € 1,3 miljard) (naar algemene reserve)	0	-5.326	0	0	0
P8: Landelijke structuur interventieteams	0	-10	-10	-10	-10
P8: Toezicht en handhaving gastouderschap	0	-29	-29	-29	-29
TOTAAL	-1.164	-5.592	336	347	518

3. Netto-resultaat septembercirculaire

Na het oormerken van relevante bedragen kan het netto-resultaat van de circulaire worden berekend. De uitkomsten staan in onderstaande tabel. Voor alle jaren is sprake van een positief bedrag.

Netto-resultaat circulaire

bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Effect septembercirculaire op financieel perspectief	1.719	4.335	3.345	3.321	3.879



B. Budgettaire wijzigingen

Na de vaststelling van de programmabegroting 2022-2025 hebben zich ontwikkelingen voorgedaan met gevolgen voor het financieel perspectief. Deze worden door het college aan de gemeenteraad aangeboden ter vaststelling.

bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
P3. Beheer overige gebouwen en gronden	-260	25	25	25	25
P3. Voorziening Grondbank	1.260	0	0	0	0
P3. Zonnepaneel Installatie Keerkring (brandweer)	0	10	10	10	10
P4. Actualisatie BUIG-budgetten	-130	0	0	0	0
P7. Accountantskosten	-92	0	0	0	0
P7. Actualisatie toerekening overhead	439	73	-6	-54	-177
P8. Correctie taakveld treasury in relatie tot het Concerninvesteringsplan (CIP)	0	-202	-540	-181	-46
TOTAAL	1.218	-94	-510	-199	-188

P3. Beheer overige gebouwen en gronden

Betreft een bijstelling van de beheerskosten op gebouwen en gronden. Het gaat om diverse kostenposten uit het verleden die verkeerd zijn geraamd en later nooit zijn geïndexeerd.

Daarnaast is een negatieve bijstelling verwerkt van € 149.000 incidenteel in 2021 van de doorberekende huuropbrengsten door coronacrisis 4e fase. Over de 5e fase is nog geen beslissing genomen. Hier is ook geen rekening mee gehouden.

P3. Voorziening Grondbank

Bij de accountantscontrole 2020 van BDO Accountants is aangegeven dat deze voorziening moet vrijvallen.

P3. Zonnepaneel Installatie Keerkring (brandweer)

Kosten voor onderhoud, keuring en verzekering in combinatie met hogere huurinkomsten.

P4. Actualisatie BUIG-budgetten

Actualisatie van de BUIG-budgetten op basis van de definitieve beschikking BUIG-budget 2021 en de geactualiseerde prognose PW-uitkeringen 2021, in combinatie met post verhaalde uitkeringen.

P7. Accountantskosten

Accountantskosten op basis van prognose 2021 en de van BDO ontvangen facturen.

P7. Actualisatie toerekening overhead

Met de geactualiseerde planning en realisatie voor investeringen etc. wijzigt ook de toerekening van overheadkosten hieraan. Deze begrotingswijziging is een uitwerking hiervan.

P8. Correctie taakveld treasury in relatie tot het Concerninvesteringsplan (CIP)

De aanpassingen in het CIP hebben tot gevolg, dat minder rente wordt toegerekend aan de investeringen: per saldo is namelijk sprake van een vertraging in de investeringen. Dit levert weliswaar voor de investeringen zelf een voordeel op in eerste jaren (een latere investering heeft immers latere kapitaallasten tot gevolg), maar voor de treasuryfunctie een nadeel, omdat vanuit deze functie nu minder rente kan worden weggeschreven. Dit nadeel wordt in deze mutatie tot uitdrukking gebracht.

De daadwerkelijke rente die naar verwachting in 2022 en verder betaald moet worden aan de bank, is al in het tweede ijkmoment aangepast (onder de post actualisatie resultaten treasury).



VERREKENINGEN MET RESERVES

Naast de afwijkingen die ten laste van de exploitatie worden gebracht, zijn er afwijkingen die verrekend kunnen of moeten worden met reserves. Zie daartoe het volgende overzicht.

bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
P4. Actualisatie Regionale budgetten Steun- en Herstel Covid-19	-1.027	0	0	0	0
P4. Onttrekking aan de algemene reserve	1.027	0	0	0	0
P5. Huurkorting sport coronacrisis fase 4	-619	0	0	0	0
P5. Onttrekking aan de algemene reserve	619	0	0	0	0
TOTAAL	0	0	0	0	0

P4. Actualisatie Regionale budgetten Steun- en Herstel Covid-19.

In de decembercirculaire 2020 zijn middelen ontvangen Steun- en Herstelpakket Werkloosheid. Deze middelen worden toegevoegd aan het functionele programma. De middelen zijn eerder toegevoegd aan de algemene reserve en worden nu hieraan onttrokken.

P5. Huurkorting sport coronacrisis fase 4

Aan de raad wordt voorgesteld om de huurkortingen fase 4 voor de categorie sport ten laste te brengen van de algemene reserve en de rijkscompensatie voor sport ten gunste te brengen van de algemene reserve (zie betreffende stukken besluitvormende raadsvergadering 8 december 2021).

C. Budgettaire wijzigingen (CIP)

De planning en realisatie met betrekking tot investeringen is geactualiseerd. De effecten voor de exploitatie zijn zichtbaar in het volgende overzicht.

bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
IHP 22-26	0	440	1.087	556	446
Chocoladefabriek aanvulling 1e etage / begane grond	0	0	-14	-14	-13
Chocoladefabriek jaar gereed naar 2022	0	82	-1	-1	-1
Wijziging Westergouwe	0	-6	-6	13	13
Herinrichting Agnietenstraat jaar gereed naar 2023	0	0	29	0	0
Herinrichting Sportlaan jaar gereed naar 2025	0	0	17	17	17
Vervanging viaduct N v Goorstraat	0	0	0	-133	-131
VI_OR 21-26	0	109	7	-12	-199
VRI Goejanverwelledijk jaar gereed naar 2024	0	0	0	35	-1
VRI GR Florisweg jaar gereed naar 2023	0	16	0	0	0
Wijziging Spoorzone	0	0	57	-50	-40
Zonnepanelen Brandweerkazerne	0	0	-11	-10	-10
Actualisatie res afschrijvingslasten VI-OR	0	-82	-6	14	125
TOTAAL	0	560	1.159	415	204



Een aantal van de mutaties uit de bovenstaande tabel heeft betrekking op de met de investeringsbudgetten gemoeide bedragen:

1. Het ramen en openen van een investeringsbudget zonnepanelen brandweer € 147.000. Met deze investering wordt een PV-installatie gerealiseerd op de daken van de brandweerkazerne en het kantoor, Keerkring 12. Het pand is eigendom van de gemeente Gouda. De lasten van deze investering worden doorberekend aan de huurder, de regionale brandweer.
2. Het verhogen en openen van het investeringsbudget voor projectdeel 2 van de renovatie en verduurzaming van de Chocoladefabriek met een bedrag van € 189.600. In de raadsmemo Stand van zaken Chocoladefabriek van 2 november 2021 is dit inhoudelijk toegelicht.
3. Het ramen van een investeringsbudget van € 2.800.000 voor de vervanging van het viaduct Noothoven van Goorstraat (CIP-jaar gereed 2023). In de raadsmemo Vervolgstappen vervangen Viaduct Noothoven van Goorstraat van 15 september 2021 is dit inhoudelijk toegelicht.

D. Budgettaire neutrale wijzigingen

In de afgelopen periode is gebleken dat enkele zogenaamde budgettaire neutrale wijzigingen nodig zijn. Deze hebben geen effect op het resultaat. Zo kunnen bijvoorbeeld subsidies worden ontvangen waar even hoge uitgaven tegenover staan of worden budgetten ondergebracht op een ander programma dan aanvankelijk begroot. Ook al hebben deze begrotingswijzigingen geen effect op het financieel perspectief, toch valt de vaststelling van deze wijzigingen onder het budgetrecht van de gemeenteraad. De specificatie van de wijziging is opgenomen in bijlage 1.

3. De begrotingswijziging in bedragen

De gemeenteraad stuurt binnen de programmabegroting op de totalen van de lasten en de baten per programma. Per programma wordt inzicht verschaft op taakveldniveau. Binnen een programma is het college bevoegd tot verschuivingen tussen (deel)budgetten zolang de lasten en baten van het programma ongewijzigd blijven. Aangezien de raad met de programmabegroting ook inzicht geboden wordt in de lasten en baten van de aan de programma's gekoppelde taakvelden, moet de raad op de hoogte worden gebracht van verschuivingen tussen taakvelden binnen een programma.

3.1 De 4^e begrotingswijziging 2021

Het onderstaande overzicht geeft inzicht in de ontwikkeling van de programmabegroting ten aanzien van deze 4^e begrotingswijziging 2021.

Programma/Taakveld (x € 1.000)	2021	
	LASTEN	BATEN
01 Economie, werk en onderwijs (na 3e wijziging 2021)	25.325	-12.302
2.4 Economische havens en waterwegen		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	1.047	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	1.047	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	1.632	-1.587
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	1.632	-1.587
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	223	-130
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	223	-130



Programma/Taakveld (x € 1.000)	2021	
	LASTEN	BATEN
3.4 Economische promotie		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	3.211	-1.160
Saldo 4e wijziging	23	-23
Saldo na 4e wijziging	3.234	-1.183
4.2 Onderwijshuisvesting		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	9.636	-2.601
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	9.636	-2.601
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	9.577	-6.825
Saldo 4e wijziging	71	-71
Saldo na 4e wijziging	9.648	-6.896
Totaal 01 Economie, werk en onderwijs (na 4e wijziging 2021)	25.419	-12.396
02 Energie en klimaat (na 3e wijziging 2021)	29.154	-31.008
7.2 Riolering		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	16.273	-18.171
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	16.273	-18.171
7.3 Afval		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	9.393	-11.637
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	9.393	-11.637
7.4 Milieubeheer		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	3.488	-1.200
Saldo 4e wijziging	31	-19
Saldo na 4e wijziging	3.520	-1.218
Totaal 02 Energie en klimaat (na 4e wijziging 2021)	29.185	-31.026
03 Wonen en leefomgeving (na 3e wijziging 2021)	52.500	-24.566
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	5.261	-4.051
Saldo 4e wijziging	64	196
Saldo na 4e wijziging	5.326	-3.855
2.1 Verkeer en vervoer		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	15.259	-727
Saldo 4e wijziging	12	-12
Saldo na 4e wijziging	15.271	-739
2.2 Parkeren		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	1.226	-10
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	1.226	-10
2.5 Openbaar vervoer		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	112	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	112	0



Programma/Taakveld (x € 1.000)	2021	
	LASTEN	BATEN
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	5.779	-135
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	5.779	-135
8.1 Ruimtelijke ordening		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	2.054	-98
Saldo 4e wijziging	0	-1.260
Saldo na 4e wijziging	2.054	-1.358
8.2 Grondexpl. (niet-bedrijventerreinen)		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	17.061	-17.061
Saldo 4e wijziging	30	0
Saldo na 4e wijziging	17.091	-17.061
8.3 Wonen en bouwen		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	5.747	-2.484
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	5.747	-2.484
Totaal 03 Wonen en leefomgeving (na 4e wijziging 2021)	52.606	-25.642
04 Sociaal domein (na 3e wijziging 2021)	138.534	-30.866
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	9.150	-820
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	9.150	-820
6.2 Wijkteams		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	4.160	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	4.160	0
6.3 Inkomensregelingen		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	35.340	-28.752
Saldo 4e wijziging	1.417	-1.243
Saldo na 4e wijziging	36.758	-29.995
6.4 Begeleide participatie		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	10.142	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	10.142	0
6.5 Arbeidsparticipatie		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	5.724	0
Saldo 4e wijziging	1.372	-383
Saldo na 4e wijziging	7.096	-383
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	3.035	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	3.035	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	16.231	-436
Saldo 4e wijziging	4	-48
Saldo na 4e wijziging	16.235	-484



Programma/Taakveld (x € 1.000)	2021	
	LASTEN	BATEN
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	26.774	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	26.774	0
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	20.229	-675
Saldo 4e wijziging	16	0
Saldo na 4e wijziging	20.246	-675
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	4.685	-184
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	4.685	-184
7.1 Volksgezondheid		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	3.017	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	3.017	0
7.5 Begraafplaatsen en crematoria		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	49	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	49	0
Totaal 04 Sociaal domein (na 4e wijziging 2021)	141.345	-32.541
05 Cultuur, sport en recreatie (na 3e wijziging 2021)	18.989	-3.352
2.3 Recreative havens		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	267	-107
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	267	-107
5.1 Sportbeleid en activering		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	6.050	-640
Saldo 4e wijziging	619	0
Saldo na 4e wijziging	6.669	-640
5.2 Sportaccommodaties		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	2.771	-2.530
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	2.771	-2.530
5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en - part		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	4.983	-75
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	4.983	-75
5.4 Musea		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	2.250	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	2.250	0
5.5 Cultureel erfgoed		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	676	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	676	0



Programma/Taakveld (x € 1.000)	2021	
	LASTEN	BATEN
5.6 Media		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	1.992	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	1.992	0
Totaal 05 Cultuur, sport en recreatie (na 4e wijziging 2021)	19.609	-3.352
06 Leefbaarheid en veiligheid (na 3e wijziging 2021)	10.611	-492
1.1 Crisisbeheersing en brandweer		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	4.964	-48
Saldo 4e wijziging	98	0
Saldo na 4e wijziging	5.062	-48
1.2 Openbare orde en veiligheid		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	5.645	-444
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	5.645	-444
Totaal 06 Leefbaarheid en veiligheid (na 4e wijziging 2021)	10.708	-492
07 Bestuur en organisatie (na 3e wijziging 2021)	32.461	-5.294
0.1 Bestuur		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	4.418	-111
Saldo 4e wijziging	92	0
Saldo na 4e wijziging	4.510	-111
0.2 Burgerzaken		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	2.271	-912
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	2.271	-912
0.4 Overhead		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	25.771	-4.271
Saldo 4e wijziging	-469	0
Saldo na 4e wijziging	25.302	-4.271
Totaal 07 Bestuur en organisatie (na 4e wijziging 2021)	32.083	-5.294
08 Financiering en alg. dekkingsmiddelen (na 3e wijziging 2021)	10.621	-210.413
0.10 Mutaties reserves		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	10.118	-15.352
Saldo 4e wijziging	1.116	-1.646
Saldo na 4e wijziging	11.234	-16.998
0.11 Resultaat vd rekening baten/lasten		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	422	0
Saldo 4e wijziging	2.937	0
Saldo na 4e wijziging	3.359	0
0.5 Treasury		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	-1.239	-321
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	-1.239	-321
0.61 OZB woningen		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	243	-8.627
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	243	-8.627



Programma/Taakveld (x € 1.000)	2021	
	LASTEN	BATEN
0.62 OZB niet-woningen		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	229	-8.298
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	229	-8.298
0.63 Parkeerbelasting		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	66	-3.986
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	66	-3.986
0.64 Belastingen overig		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	81	-2.398
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	81	-2.398
0.7 Alg uitk en ov uitk gemeentefonds		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	0	-169.838
Saldo 4e wijziging	0	-2.883
Saldo na 4e wijziging	0	-172.721
0.8 Overige baten en lasten		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	598	-1.593
Saldo 4e wijziging	58	0
Saldo na 4e wijziging	655	-1.593
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)		
Saldo programmabegroting 2021-2024 – na 3e wijziging	104	0
Saldo 4e wijziging	0	0
Saldo na 4e wijziging	104	0
Totaal 08 Financiering en alg. dekkingsmiddelen (na 4e wijziging 2021)	14.731	-214.943



Overzicht per reserve 2021

Met onderstaand overzicht wordt mede op grond van eerdere aanbevelingen van de accountant inzicht gegeven in de gevolgen van de voorliggende begrotingswijziging voor de ontwikkeling van de afzonderlijke reserves per jaareinde.

Geprognosticeerd verloop reserves 2021

Naam reserve (bedragen * € 1.000)	Saldo 31-12-2021 voor 4e BW 2021	Toevoeging 4e BW 2021	Onttrekking 4e BW 2021	Saldo 31-12-2021 na 4e BW 2021
Programma 1				
Reserve revitalisering Goudse Poort	977			977
Reserve onderwijshuisvesting	1.928			1.928
Reserve cofinanciering regionale projecten	660			660
Programma 2				
Reserve Investerings riool	0			0
Reserve Investerings afval	1.130			1.130
Programma 3				
Reserve wijkontwikkeling	1.166			1.166
Reserve civieltechnische werken en plankosten Bolwerk	503			503
Reserve Omgevingswet	250			250
Reserve versnellen woningbouw en transformatie	2.664			2.664
Reserve parkeren	788			788
Reserve Zero Emissie Zone	930			930
Reserve zuidelijk stationsgebied	3.080			3.080
Reserve Groenfonds	1.321			1.321
Reserve nog uit te voeren wzh Middenwillens	496			496
Reserve afschrijvingslasten vervangingsinvesteringen openbare ruimte	12.332			12.332
Programma 4				
Reserve maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en beschermd wonen	8.087			8.087
Programma 5				
Reserve cultuur en erfgoedfonds	31			31
Programma 6				
Reserve niet-gesprongen explosieven WO2	703			703
Programma 7				
Reserve organisatieontwikkeling	466			466
Financiering en algemene dekkingsmiddelen				
Algemene reserve	34.428	1.116	1.646	33.898
Reserve sociaal domein	1.207			1.207
TOTAAL	73.147	1.116	1.646	72.617



3.2 De 1^e begrotingswijziging 2022-2025

Het onderstaande overzicht geeft inzicht in de ontwikkeling van de programmabegroting ten aanzien van deze 1^e begrotingswijziging 2022-2025.

Programma/Taakveld (x € 1.000)	2022		2023		2024		2025	
	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN
01 Economie, werk en onderwijs (programmabegroting 2022-2025)	22.970	-9.414	21.353	-8.125	21.449	-7.579	21.547	-7.582
2.4 Economische havens en waterwegen								
Saldo programmabegroting 2022-2025	1.174	0	1.335	0	1.268	0	1.286	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	1.174	0	1.335	0	1.268	0	1.286	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur								
Saldo programmabegroting 2022-2025	824	-756	114	-48	65	0	64	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	824	-756	114	-48	65	0	64	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen								
Saldo programmabegroting 2022-2025	227	-153	227	-153	227	-153	227	-153
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	227	-153	227	-153	227	-153	227	-153
3.4 Economische promotie								
Saldo programmabegroting 2022-2025	3.028	-770	2.326	-773	2.359	-775	2.258	-778
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	3.028	-770	2.326	-773	2.359	-775	2.258	-778
4.2 Onderwijshuisvesting								
Saldo programmabegroting 2022-2025	7.360	-312	8.099	-312	8.819	-312	9.002	-312
Saldo 1e wijziging	-435	0	-1.081	0	-569	0	-459	0
Saldo na 1e wijziging	6.925	-312	7.018	-312	8.250	-312	8.543	-312
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken								
Saldo programmabegroting 2022-2025	10.358	-7.422	9.252	-6.839	8.710	-6.339	8.710	-6.339
Saldo 1e wijziging	199	-71	212	-71	226	-71	71	-71
Saldo na 1e wijziging	10.557	-7.493	9.463	-6.910	8.936	-6.410	8.781	-6.410
Totaal 01 Economie, werk en onderwijs (na 1e wijziging 2022)	22.734	-9.485	20.483	-8.196	21.105	-7.650	21.159	-7.653
02 Energie en klimaat (programmabegroting 2022-2025)	29.804	-30.924	28.682	-32.016	28.895	-32.126	28.966	-32.032
7.2 Riolering								
Saldo programmabegroting 2022-2025	17.071	-18.920	16.266	-18.915	16.199	-18.909	16.341	-18.904
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	17.071	-18.920	16.266	-18.915	16.199	-18.909	16.341	-18.904
7.3 Afval								
Saldo programmabegroting 2022-2025	10.284	-12.004	10.267	-13.101	10.360	-13.216	10.289	-13.128
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	10.284	-12.004	10.267	-13.101	10.360	-13.216	10.289	-13.128
7.4 Milieubeheer								
Saldo programmabegroting 2022-2025	2.449	0	2.149	0	2.336	0	2.336	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	2.449	0	2.149	0	2.336	0	2.336	0
Totaal 02 Energie en klimaat (na 1e wijziging 2022)	29.804	-30.924	28.682	-32.016	28.895	-32.126	28.966	-32.032
03 Wonen en leefomgeving (programmabegroting 2022-2025)	45.567	-16.759	41.176	-14.533	41.313	-14.622	34.321	-7.130
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden								
Saldo programmabegroting 2022-2025	5.082	-4.000	4.810	-4.012	4.878	-4.024	4.868	-4.024
Saldo 1e wijziging	-14	-103	94	-103	93	-103	93	-103
Saldo na 1e wijziging	5.069	-4.103	4.904	-4.115	4.971	-4.128	4.961	-4.128
2.1 Verkeer en vervoer								
Saldo programmabegroting 2022-2025	15.699	-118	16.487	-118	16.385	-118	16.899	-118
Saldo 1e wijziging	-125	0	-109	0	143	0	356	0
Saldo na 1e wijziging	15.574	-118	16.378	-118	16.528	-118	17.254	-118
2.2 Parkeren								
Saldo programmabegroting 2022-2025	1.211	-10	1.218	-10	1.207	-10	1.202	-10
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	1.211	-10	1.218	-10	1.207	-10	1.202	-10



Programma/Taakveld (x € 1.000)	2022		2023		2024		2025	
	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN
2.5 Openbaar vervoer								
Saldo programmabegroting 2022-2025	111	0	109	0	108	0	107	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	111	0	109	0	108	0	107	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie								
Saldo programmabegroting 2022-2025	8.030	-100	5.439	-100	5.744	-100	5.745	-100
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	8.030	-100	5.439	-100	5.744	-100	5.745	-100
8.1 Ruimtelijke ordening								
Saldo programmabegroting 2022-2025	1.751	-82	1.686	-82	1.568	-82	1.568	-82
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	1.751	-82	1.686	-82	1.568	-82	1.568	-82
8.2 Grondexpl. (niet-bedrijventerreinen)								
Saldo programmabegroting 2022-2025	9.973	-9.973	8.531	-8.531	8.608	-8.608	1.116	-1.116
Saldo 1e wijziging	5	0	0	0	-4	0	-12	0
Saldo na 1e wijziging	9.978	-9.973	8.531	-8.531	8.604	-8.608	1.103	-1.116
8.3 Wonen en bouwen								
Saldo programmabegroting 2022-2025	3.710	-2.476	2.896	-1.680	2.815	-1.680	2.817	-1.680
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	3.710	-2.476	2.896	-1.680	2.815	-1.680	2.817	-1.680
Totaal 03 Wonen en leefomgeving (na 1e wijziging 2022)	45.433	-16.862	41.160	-14.637	41.545	-14.726	34.758	-7.234
04 Sociaal domein (programmabegroting 2022-2025)	132.238	-27.320	127.267	-28.607	124.828	-27.320	124.575	-27.320
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie								
Saldo programmabegroting 2022-2025	8.391	-781	8.142	-781	8.137	-781	8.135	-781
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	8.391	-781	8.142	-781	8.137	-781	8.135	-781
6.2 Wijkteams								
Saldo programmabegroting 2022-2025	4.381	0	4.385	0	4.399	0	4.399	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	4.381	0	4.385	0	4.399	0	4.399	0
6.3 Inkomensregelingen								
Saldo programmabegroting 2022-2025	32.033	-25.413	32.116	-25.413	32.121	-25.413	32.121	-25.413
Saldo 1e wijziging	2.050	-2.050	2.050	-2.050	2.050	-2.050	2.050	-2.050
Saldo na 1e wijziging	34.083	-27.463	34.166	-27.463	34.171	-27.463	34.171	-27.463
6.4 Begeleide participatie								
Saldo programmabegroting 2022-2025	10.407	0	9.877	0	9.593	0	9.220	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	10.407	0	9.877	0	9.593	0	9.220	0
6.5 Arbeidsparticipatie								
Saldo programmabegroting 2022-2025	5.469	0	4.930	0	5.045	0	5.167	0
Saldo 1e wijziging	-37	0	-59	0	-80	0	-104	0
Saldo na 1e wijziging	5.431	0	4.871	0	4.965	0	5.063	0
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)								
Saldo programmabegroting 2022-2025	3.101	0	3.074	0	3.051	0	3.051	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	3.101	0	3.074	0	3.051	0	3.051	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+								
Saldo programmabegroting 2022-2025	14.806	-442	14.676	-442	14.664	-442	14.664	-442
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	14.806	-442	14.676	-442	14.664	-442	14.664	-442
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-								
Saldo programmabegroting 2022-2025	25.662	0	22.884	-1.287	21.365	0	21.365	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	25.662	0	22.884	-1.287	21.365	0	21.365	0
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+								
Saldo programmabegroting 2022-2025	20.639	-500	20.122	-500	19.581	-500	19.581	-500
Saldo 1e wijziging	-404	0	-468	0	-472	0	-466	0
Saldo na 1e wijziging	20.235	-500	19.654	-500	19.109	-500	19.115	-500
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-								
Saldo programmabegroting 2022-2025	4.391	-184	4.102	-184	3.913	-184	3.913	-184
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	4.391	-184	4.102	-184	3.913	-184	3.913	-184



Programma/Taakveld (x € 1.000)	2022		2023		2024		2025	
	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN
7.1 Volksgezondheid								
Saldo programmabegroting 2022-2025	2.924	0	2.924	0	2.925	0	2.925	0
Saldo 1e wijziging	12	0	12	0	12	0	12	0
Saldo na 1e wijziging	2.936	0	2.936	0	2.937	0	2.937	0
7.5 Begraafplaatsen en crematoria								
Saldo programmabegroting 2022-2025	34	0	34	0	34	0	34	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	34	0	34	0	34	0	34	0
Totaal 04 Sociaal domein (na 1e wijziging 2022)	133.858	-29.370	128.802	-30.657	126.337	-29.370	126.067	-29.370
05 Cultuur, sport en recreatie (programmabegroting 2022-2025)	18.635	-3.314	18.507	-2.674	18.430	-2.674	17.999	-2.674
2.3 Recreatieve havens								
Saldo programmabegroting 2022-2025	271	-108	275	-108	274	-108	274	-108
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	271	-108	275	-108	274	-108	274	-108
5.1 Sportbeleid en activering								
Saldo programmabegroting 2022-2025	6.784	-640	7.066	0	7.043	0	6.843	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	6.784	-640	7.066	0	7.043	0	6.843	0
5.2 Sportaccommodaties								
Saldo programmabegroting 2022-2025	2.813	-2.565	2.834	-2.565	2.836	-2.565	2.614	-2.565
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	2.813	-2.565	2.834	-2.565	2.836	-2.565	2.614	-2.565
5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en - part								
Saldo programmabegroting 2022-2025	3.812	0	3.559	0	3.547	0	3.538	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	3.812	0	3.559	0	3.547	0	3.538	0
5.4 Musea								
Saldo programmabegroting 2022-2025	2.287	0	2.295	0	2.275	0	2.275	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	2.287	0	2.295	0	2.275	0	2.275	0
5.5 Cultureel erfgoed								
Saldo programmabegroting 2022-2025	607	0	417	0	399	0	399	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	607	0	417	0	399	0	399	0
5.6 Media								
Saldo programmabegroting 2022-2025	2.062	0	2.062	0	2.056	0	2.056	0
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	2.062	0	2.062	0	2.056	0	2.056	0
Totaal 05 Cultuur, sport en recreatie (na 1e wijziging 2022)	18.635	-3.314	18.507	-2.674	18.430	-2.674	17.999	-2.674
06 Leefbaarheid en veiligheid (programmabegroting 2022-2025)	10.459	-126	10.044	-126	10.006	-126	9.871	-126
1.1 Crisisbeheersing en brandweer								
Saldo programmabegroting 2022-2025	5.184	-48	5.184	-48	5.171	-48	5.171	-48
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	5.184	-48	5.184	-48	5.171	-48	5.171	-48
1.2 Openbare orde en veiligheid								
Saldo programmabegroting 2022-2025	5.275	-78	4.860	-78	4.835	-78	4.700	-78
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	5.275	-78	4.860	-78	4.835	-78	4.700	-78
Totaal 06 Leefbaarheid en veiligheid (na 1e wijziging 2022)	10.459	-126	10.044	-126	10.006	-126	9.871	-126
07 Bestuur en organisatie (programmabegroting 2022-2025)	31.951	-5.371	31.452	-5.371	31.406	-5.371	31.387	-5.371
0.1 Bestuur								
Saldo programmabegroting 2022-2025	4.757	-61	4.717	-61	4.710	-61	4.708	-61
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	4.757	-61	4.717	-61	4.710	-61	4.708	-61
0.2 Burgerzaken								
Saldo programmabegroting 2022-2025	2.194	-1.020	2.135	-1.020	2.151	-1.020	2.156	-1.020
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	2.194	-1.020	2.135	-1.020	2.151	-1.020	2.156	-1.020



Programma/Taakveld (x € 1.000)	2022		2023		2024		2025	
	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN	LASTEN	BATEN
0.4 Overhead								
Saldo programmabegroting 2022-2025	24.999	-4.290	24.599	-4.290	24.546	-4.290	24.524	-4.290
Saldo 1e wijziging	-79	0	6	0	57	0	189	0
Saldo na 1e wijziging	24.921	-4.290	24.605	-4.290	24.603	-4.290	24.713	-4.290
Totaal 07 Bestuur en organisatie (na 1e wijziging 2022)	31.872	-5.371	31.458	-5.371	31.464	-5.371	31.577	-5.371
08 Financiering en alg. dekkingsmiddelen (programmabegroting 2022-2025)	7.326	-205.814	6.049	-193.169	9.019	-195.618	11.926	-198.449
0.10 Mutaties reserves								
Saldo programmabegroting 2022-2025	6.890	-10.975	2.314	-2.620	2.027	-1.488	1.978	-752
Saldo 1e wijziging	5.838	0	6	0	-14	0	-125	0
Saldo na 1e wijziging	12.727	-10.975	2.321	-2.620	2.012	-1.488	1.852	-752
0.11 Resultaat vd rekening baten/lasten								
Saldo programmabegroting 2022-2025	0	-4.046	1.679	0	3.179	0	4.191	0
Saldo 1e wijziging	755	4.046	3.993	0	3.537	0	3.895	0
Saldo na 1e wijziging	755	0	5.672	0	6.715	0	8.086	0
0.5 Treasury								
Saldo programmabegroting 2022-2025	-1.994	-301	-2.686	-174	-3.168	-170	-3.663	-169
Saldo 1e wijziging	202	0	540	0	181	0	46	0
Saldo na 1e wijziging	-1.791	-301	-2.146	-174	-2.987	-170	-3.617	-169
0.61 OZB woningen								
Saldo programmabegroting 2022-2025	246	-8.742	246	-8.871	246	-9.007	246	-9.148
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	246	-8.742	246	-8.871	246	-9.007	246	-9.148
0.62 OZB niet-woningen								
Saldo programmabegroting 2022-2025	232	-8.497	232	-8.619	232	-8.748	232	-8.882
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	232	-8.497	232	-8.619	232	-8.748	232	-8.882
0.63 Parkeerbelasting								
Saldo programmabegroting 2022-2025	67	-4.036	67	-4.046	67	-4.046	67	-4.046
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	67	-4.036	67	-4.046	67	-4.046	67	-4.046
0.64 Belastingen overig								
Saldo programmabegroting 2022-2025	82	-489	78	-497	78	-506	78	-515
Saldo 1e wijziging	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo na 1e wijziging	82	-489	78	-497	78	-506	78	-515
0.7 Alg uitk en ov uitk gemeentefonds								
Saldo programmabegroting 2022-2025	0	-166.282	0	-167.854	0	-171.187	0	-174.481
Saldo 1e wijziging	0	-9.926	0	-3.009	0	-2.974	0	-3.361
Saldo na 1e wijziging	0	-176.209	0	-170.864	0	-174.161	0	-177.842
0.8 Overige baten en lasten								
Saldo programmabegroting 2022-2025	1.804	-2.445	4.120	-487	6.359	-467	8.797	-457
Saldo 1e wijziging	137	0	39	0	39	0	39	0
Saldo na 1e wijziging	1.940	-2.445	4.159	-487	6.398	-467	8.836	-457
Totaal 08 Financiering en alg. dekkingsmiddelen (na 1e wijziging 2022)	14.258	-211.694	10.627	-196.178	12.762	-198.593	15.781	-201.810



Overzicht per reserve 2022-2025

De 4^e begrotingswijziging 2021 en de 1^e begrotingswijziging 2022-2025 hebben gevolgen voor de reserve afschrijvingslasten investeringen openbare ruimte en algemene reserve. De geactualiseerde ontwikkeling van de reserves na verwerking van de mutaties uit de begrotingswijzigingen wordt hieronder weergegeven.

Programma 1 Reserve Revitalisering Goudse Poort

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	978	928	879	831
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	50	49	48	47
Stand per 31 december	928	879	831	784

Programma 1 Reserve Onderwijshuisvesting

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	1.928	1.928	1.928	1.928
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	0	0	0	0
Stand per 31 december	1.928	1.928	1.928	1.928

Programma 1 Reserve Cofinanciering Regionale Projecten

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	660	660	660	660
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	0	0	0	0
Stand per 31 december	660	660	660	660

Programma 2 Reserve Investeren afval

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	0	0	0	0
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	0	0	0	0
Stand per 31 december	0	0	0	0

Programma 2 Reserve Investeren riool

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	1.130	1.130	0	0
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	0	1.130	0	0
Stand per 31 december	1.130	0	0	0

Programma 3 Reserve wijkontwikkeling

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	1.166	1.966	1.966	1.966
Vermeerderingen	800	0	0	0
Verminderen	0	0	0	0
Stand per 31 december	1.966	1.966	1.966	1.966

Programma 3 Reserve ZeroEmissieZone

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	930	930	930	930
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	0	0	0	0
Stand per 31 december	930	930	930	930



Programma 3 Reserve nog uit te voeren werkzaamheden Bolwerk

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	504	504	504	504
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	504	504	504	504

Programma 3 Reserve Omgevingswet

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	250	383	383	383
Vermeerderingen	133	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	383	383	383	383

Programma 3 Reserve versnellen woningbouw en (gebieds)transformatie

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	2.664	3.060	3.059	3.058
Vermeerderingen	400	0	0	0
Verminderingen	4	1	1	1
Stand per 31 december	3.060	3.059	3.058	3.057

Programma 3 Reserve parkeren

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	788	830	871	913
Vermeerderingen	82	81	82	81
Verminderingen	40	40	40	40
Stand per 31 december	830	871	913	954

Programma 3 Reserve Groenfonds

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	1.320	184	184	184
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	1.136	0	0	0
Stand per 31 december	184	184	184	184

Programma 3 Reserve zuidelijk stationsgebied

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	3.080	3.080	3.080	3.080
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	3.080	3.080	3.080	3.080

Programma 3 Reserve Nog uit te voeren wzh Middenwillens

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	496	496	496	496
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	496	496	496	496

Programma 3 Reserve afschrijvingslasten vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	12.332	14.532	16.215	17.589
Vermeerderingen	2.201	1.683	1.374	1.014
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	14.532	16.215	17.589	18.603



Programma 4 Reserve maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en beschermd wonen

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	8.087	6.852	6.117	5.382
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	1.235	735	735	0
Stand per 31 december	6.852	6.117	5.382	5.382

Programma 5 Reserve cultuur- en erfgoedfonds

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	31	24	24	24
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	7	0	0	0
Stand per 31 december	24	24	24	24

Programma 5 Reserve Waterfonds

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	0	1.000	1.000	1.000
Vermeerderingen	1.000	0	0	0
Verminderen	0	0	0	0
Stand per 31 december	1.000	1.000	1.000	1.000

Programma 6 Reserve niet gesprongen explosieven WO2

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	703	703	703	703
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	0	0	0	0
Stand per 31 december	703	703	703	703

Programma 7 Reserve organisatieontwikkeling

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	466	358	251	143
Vermeerderingen	556	557	556	557
Verminderen	664	664	664	664
Stand per 31 december	358	251	143	36

Programma 8 Algemene reserve

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	36.835	38.514	44.186	50.901
Vermeerderingen	8.316	5.672	6.720	8.291
Verminderen	6.637	0	0	0
Stand per 31 december	38.514	44.186	50.901	59.187

Programma 8 Reserve Sociaal Domein

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	1.207	0	0	0
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderen	1.207	0	0	0
Stand per 31 december	0	0	0	0

Totaal programma 's

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	75.553	78.061	83.433	90.673
Vermeerderingen	13.487	7.992	8.728	9.938
Verminderen	10.980	2.620	1.488	752
Stand per 31 december	78.061	83.433	90.673	99.859



4. Conclusies en samenvatting

Het perspectief 2021 na de 4e begrotingswijziging bedraagt € 3.359.000 positief. Na de 3e begrotingswijziging was het perspectief € 422.000 positief. Met de 4e begrotingswijziging verbetert het perspectief met € 2.937.000.

Het perspectief 2022 na de 1e begrotingswijziging bedraagt € 755.000 positief. In de programma-begroting 2022-2025 was het perspectief € 4.046.000 negatief. Met de 1e begrotingswijziging verbetert het perspectief met € 4.801.000.

Bij bovenstaand meerjarig perspectief is de volgende ontwikkeling zichtbaar: in alle jaren is na verwerking van de septembercirculaire sprake van een sluitend meerjarig perspectief.



BIJLAGE 1 – Budgettaire neutrale wijzigingen

Programma 1

Actualisatie budget Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)

Het budget van OAB wordt op basis van de ontvangen definitieve beschikking van € 3.029.000 geactualiseerd.

Programma 2

Energielabel C

Vanuit het gemeentefonds zijn structureel middelen ter beschikking gesteld voor toezicht en handhaving energielabel C voor kantoren. Voorgesteld wordt om deze middelen aan het functionele programma toe te voegen conform collegebesluit van 15-12-2020.

Programma 3

Technische uitwerking gewijzigde raming voorziening GO-OR

De geraamde besteding van de voorziening Groot Onderhoud Openbare Ruimte is geactualiseerd. Deze wijziging is een technische uitwerking hiervan.

Programma 4

Actualisatie ESF budgetten - regionaal

Betreft een budgetneutrale aanpassing van lasten en baten op basis van lopende afspraken. In totaal betreft het een post van € 383.000.

Toeslagenproblematiek Belastingdienst

Gouda heeft € 48.000 ontvangen ter dekking van de kosten afwikkeling Toeslagenproblematiek Belastingdienst. Dit bedrag wordt budgetneutraal in de begroting verwerkt.

Administratieve correctie kostenplaatsen - taakveldoverschrijdend

De kostenplaats voor de dekking van personele kosten wordt taakveldoverschrijdend aangepast van taakveld 6.3 naar taakveld 6.71. Bedrag € 44.000.

Meerdere programma's

Programmaoverstijgende actualisatie van baten en lasten

Betreft een budgetneutrale actualisatie van diverse baten en lasten (totaal € 53.000) binnen programma 1 (Ondernemen in Gouda – VVV), € 22.500, 2 (Energie en Klimaat, Milieu) € 18.500 en 3 (Wonen en Leefomgeving, Duurzaam Veilig), € 11.500.

Budget Toezicht en kwaliteit SD

De extra dekking van € 25.000 voor het project Toezicht en Kwaliteit Sociaal Domein uit het regionale budget Beschermd Wonen, is dubbel verwerkt. In de voorliggende begrotingswijziging wordt dit hersteld.

Correctie op presentatie deel taakveld 1.1 op programma 5 i.p.v. 6

In de 3e begrotingswijziging 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2025 is een deel van de kosten van het taakveld 1.1 binnen programma 5 in plaats van programma 6 gepresenteerd; € 98.000 in 2021 en de navolgende jaren € 92.000. Uitgangspunt is dat een taakveld is gekoppeld aan een programma. Door middel van deze begrotingswijziging wordt weer voldaan aan dit uitgangspunt.