



★ GOUDA ★
★ 750 ★
★ 1272 - 2022 ★

**Geef
Gouda
door!**

Programmabegroting 2023-2026



gemeente
gouda

5.3.4 Overzicht nieuwe ontwikkelingen/ beleid 2023 - 2026

Bij het samenstellen van de programmabegroting 2023 - 2026 zijn er diverse nieuwe ontwikkelingen. In dit onderdeel is een specificatie met toelichting van deze ontwikkelingen opgenomen.

D. Nieuwe ontwikkelingen/ beleid (bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
01. Nadere uitwerking meicirculaire 2022	429	407	377	364
02. Tijdelijke voorzieningen Westergouwe	369	402	515	0
03. Uitvoering amendement verbetering bestaand groen	150	150	0	0
04. Vennootschapsbelasting	363	233	234	160
05. Contractwissel Gazprom	276	276	276	276
06. Toevoeging stelpost Winterplan	2.000	1.500	0	0
07. Toevoeging stelpost looncompensatie	500	500	500	500
08. Toevoeging stelpost onderuitputting kapitaallasten	250	250	250	250
09. Diverse kleine mutaties	175	153	125	90
Totaal mutaties nieuwe ontwikkelingen / beleid	4.512	3.871	2.276	1.639

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

Toelichting op de mutaties

1. Nadere uitwerking meicirculaire 2022

Dit betreft een correctie van een algemene mutatie van het gemeentefonds naar een taakmutatie integratie uitkering WSW. Bij een nadere analyse van de meicirculaire 2022 is gebleken dat dit bedrag ten onrechte niet was toegekend aan het onderdeel WSW.

2. Tijdelijke voorzieningen Westergouwe

Op 26-05-2021 heeft de raad ingestemd met het beschikbaar stellen van een bedrag van € 49 miljoen bij de ' nota maatschappelijke voorzieningen Westergouwe 2021'. Het totaal beschikbaar budget bestond uit een investering van € 46,7 miljoen. Het resterende bedrag waren exploitatiemiddelen bestemd voor uitbreiding en huur van de tijdelijke huisvesting van 'IKC De Ontdekkingsreizigers'. Echter is het financieel effect van deze exploitatiemiddelen destijds niet verwerkt. In de 1e bestuursrapportage 2022 zijn de exploitatiemiddelen voor het jaar 2022 (alsnog) verwerkt. De resterende exploitatiemiddelen voor de jaren 2023 t/m 2025 zijn in deze begroting verwerkt.

3. Uitvoering amendement verbetering bestaand groen

Dit betreft fasering van het amendement verbetering bestaand groen. Er is € 300.000 is vrijgefallen in de 1e bestuursrapportage 2022. De fasering over de jaren 2023 en 2024 zijn in deze begroting verwerkt.

4. Vennootschapsbelasting

Dit betreft de actualisatie van de vennootschapsbelasting 2023 - 2026.

5. Contractwissel Gazprom

Vanwege de (verplichte) overstap naar een nieuwe energieleverancier worden er extra kosten gemaakt.

6. Toevoeging stelpost Winterplan

We reserveren € 2 miljoen in 2023 en € 1,5 miljoen in 2024 voor onder andere aanvullende steun aan huishoudens en maatschappelijke organisaties, zoals sportverenigingen, cultuurinstellingen, welzijnsorganisaties en buurthuizen, die door de stijgende energiekosten financieel ernstig in de problemen komen.

7. Toevoeging stelpost looncompensatie

Dit betreft een extra toevoeging aan de stelpost (reservering) voor looncompensatie. Gelet op de huidige arbeidsmarktontwikkelingen en CAO onderhandelingen wordt er 1% extra op deze stelpost begroot. Hiermee komt de totale loonreservering op 4%. Gelet op de marktontwikkelingen is deze reservering waarschijnlijk niet toereikend. Op basis van de uitkomsten van de septembercirculaire 2022 wordt de looncompensatie mogelijk herzien.

8. Toevoeging stelpost onderuitputting

Vanwege stijgende investeringskosten (ontwikkeling van de marktprijzen) reserveren we budget voor extra kapitaallasten (afschrijving / rentekosten) in de toekomst.

9. Diverse kleine mutaties

Dit betreft diverse kleine overige mutaties.