

2.6.3 Wat heeft dit gekost?

Exploitatie (bedragen x € 1.000 V = voordeel en N = nadeel)	Jaar- rekening 2022	Begroting primitief 2023	Begroting na wijziging 2023	Jaar- rekening 2023	Verskil
TV51 Sportbeleid en activering	1.314	1.188	1.743	1.756	13 N
TV52 Sportaccommodaties	3.701	3.623	4.622	4.647	24 N
TV53 Cultuurpres. productie en participatie	1.682	1.904	2.779	2.562	217 V
TV54 Musea	1.384	1.700	1.815	1.684	132 V
TV55 Cultureel erfgoed	1.050	619	705	686	19 V
TV56 Media	753	705	803	723	81 V
TV57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.525	3.656	3.864	3.765	99 V
Lasten Sport, cultuur en recreatie	13.409	13.395	16.333	15.823	510 V
TV51 Sportbeleid en activering	149	130	796	931	135 V
TV52 Sportaccommodaties	1.668	1.547	2.428	3.126	698 V
TV53 Cultuurpres. productie en participatie	144	114	119	185	66 V
TV54 Musea	142	132	132	165	33 V
TV55 Cultureel erfgoed	191	142	142	136	5 N
TV56 Media	116	111	148	147	2 N
TV57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	122	112	140	149	8 V
Baten Sport, cultuur en recreatie	2.531	2.288	3.905	4.838	933 V
Totaal saldo van baten en lasten	-10.878	-11.107	-12.427	-10.985	1.442 V
Stortingen reserves	2.999	658	958	958	0 V
Onttrekkingen reserves	88	754	2.309	2.338	29 V
Resultaat	-13.789	-11.011	-11.077	-9.605	1.472 V

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Verdeling bedrag	Toelichting
Lasten		
TV52 Sportaccommodaties	87 V	Door de hernieuwde afspraken tussen Stichting Gorinchemse Sportaccommodaties (SGS) en de gemeente Gorinchem, vastgelegd in de <i>Exploitatie- en huurovereenkomst Caribabad en Clubhuis 't Zwiik</i> is voor de huursubsidie en de van de SGS te ontvangen huur het jaar 2022 als uitgangspunt voor het kalenderjaar 2023 genomen. Doordat in de primitieve begroting 2023 de huursubsidie en de te ontvangen huur wel geïndexeerd zijn, ontstaat er zowel aan de lastenzijde (voordeel) als aan de batenzijde (nadeel) een verschil van € 87.000.
	95 N	Op basis van de afspraken (<i>raadsvoorstel Z/22/741088 / 827855</i>) tussen gemeente Gorinchem en SGS hebben wij eenmalig bijgedragen in de (nog steeds substantieel) hogere energiekosten van het Caribabad. Dit betekent een incidenteel hogere last van € 95.000 die nog niet wat geraamd.
TV53 Cultuurpres. productie en participatie	250 V	Na het compenseren van culturele partijen voor geleden schade tijdens de coronapandemie, resteerde er in 2023 nog € 300.000 van de van het Rijk ontvangen coronacompensatie middelen. Dit geld geven we graag uit aan cultuur, bestaande ambities waarvoor te weinig budget is en in het belang van meerdere partijen. Wij stellen de raad voor om via de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2023 € 100.000 beschikbaar te stellen in 2024 voor een impuls op het gebied van cultuurparticipatie en het ontwikkelen van 'Nieuw Erfgoed'. Ook stellen wij voor om via de bestemming van het resultaat 2023 € 150.000 toe te voegen aan een afschrijvingsreserve voor de aanpassing van de begane grond van het Gorcums Museum, ten behoeve van een toegankelijke presentatie over actuele ontwikkelingen in de stad en het faciliteren van de kruisbestuiving met de Stichting Gorinchem Citymarketing (GCM) en de daaruit volgende integratie tussen de museumbalie en de lokale VVV-functie.

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Verdeling bedrag	Toelichting
	140 V	Onder andere door – met de overlap in activiteiten door culturele instellingen tijdens de Sinterklaasintocht in het achterhoofd – is terughoudend omgegaan met het toekennen van cultuursubsidies en het uitgeven van activiteitenbudgetten in 2023. Daarnaast hebben we door personele problematiek minder aandacht kunnen geven aan de stimulering en uitvoering van cultuurparticipatie. Dit zorgt ervoor dat er € 140.000 minder is uitgegeven dan geraamd.
	170 N	Op 18 november 2023 vond de landelijke Sinterklaasintocht plaats in Gorinchem. De kosten hiervoor waren € 170.000 hoger dan het geraamde budget van € 500.000. De raad is hierover geïnformeerd via de raadsinformatiebrief 'Terugblik organisatie landelijke Sinterklaasintocht (Z/23/753931 D-900531)'. Het verschil werd voor een deel veroorzaakt door de inhuur van een externe projectleider met veel ervaring op dit terrein. Een deel van de extra kosten kan worden gedekt uit de door de Provincie toegekende subsidie van € 50.000, de sponsorbijdragen uit het Gorcumse bedrijfsleven en een aantal kleinere bijdragen van per saldo € 28.000. Het verschil van € 77.000 hebben wij opgevangen binnen de cultuurbudgetten in de begroting.
TV54 Musea	80 V	Door de oorlog in Oekraïne en de sancties tegen Rusland stegen de brandstof- en energieprijzen (gas en elektra) enorm en hebben we de energiebudgetten voor o.a. gemeentelijke panden in de begroting 2023 fors verhoogd. Na enige tijd stabiliseerde de tarieven en daalden deze het afgelopen jaar zelfs weer. Voor het museum betekent dit een lagere last van € 80.000 ten opzichte van de raming.
	53 V	Voor het beheren, conserveren, beschrijven en taxeren van de collectie van de Historische Vereniging Oud Gorcum heeft de raad € 186.000 in 2023 beschikbaar gesteld. Deze klus wordt afgerond in 2024 en daarom stellen we voor om het restant van het budget ad € 53.000 via de bestemming van het rekeningresultaat 2023 in 2024 beschikbaar te stellen.
TV56 Media	55 V	Het Rijk heeft de bibliotheek in 2023 een eenmalige subsidie toegekend van € 220.000 voor de verruiming van bemande openingstijden van een bibliotheekvestiging en het uitbreiden van hun activiteitenprogramma voor de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024. Deze bijdrage is verwerkt op de balans. De gemeente draagt bij wijze van cofinanciering € 55.000 bij. Omdat de activiteiten pas in 2024 worden uitgevoerd, wordt ook de subsidie in 2024 uitgekeerd. Voor 2023 waren de kosten al wel geraamd. Wij stellen de raad daarom voor om het budget voor de cofinanciering ad € 55.000 via de bestemming van het rekeningresultaat 2023 in 2024 beschikbaar te stellen.
	17 V	In 2023 heeft de focus vooral op de verbouwing van de begane grond van het museum en de herinrichting van de historische collectie en de inrichting van de expositie gelegen. Van het budget voor de aankopen voor de Artotheek van € 20.000 is mede daardoor € 17.000 niet besteed.
TV57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	103 V	Voor het project Linielandschap in de dijkversterking Gorinchem-Waardenburg is in 2022 een Rijkssubsidie Erfgoed Deal van € 103.000 ontvangen. Dit project maakt als meekoppelkans deel uit van de dijkverzwaring door de GraafReinaldAlliantie en wordt in 2024 afgerond. Via de bestemming van het rekeningresultaat 2022 is het budget beschikbaar gesteld in 2023. Er wordt nu voorgesteld het budget in 2024 beschikbaar te stellen via de bestemming van het rekeningsresultaat 2023.
	50 V	Voor 2023 was een bedrag van € 50.000 begroot voor het beheer van het openbaar groen bij de locatie Jacques Bloempad. Deze werkzaamheden zijn uiteindelijk uitgesteld tot 2024 en kunnen binnen de bestaande middelen van 2024 worden uitgevoerd.
	51 N	Afgelopen jaar zijn er twee voertuigen aangeschaft, waarvan de aanschafprijs niet boven de grens van € 30.000 uitkwam en dus niet geactiveerd mochten worden. De boeking van deze niet geraamde lasten op de exploitatie, zorgt voor een overschrijding van de begroting met € 51.000.
Baten		
TV51 Sportbeleid en activering	133 V	Op basis van de verantwoording over de Specifieke uitkering Sport verwachten wij een aanvullende incidentele btw-afrekening van € 133.000 van het Rijk. Een en ander is wel afhankelijk van het uitkeringspercentage dat het Rijk hanteert bij de landelijke vaststelling van de ingediende verantwoordingen SPUK Sport.

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Verdeling bedrag	Toelichting
TV52 Sportaccommodaties	87 N	Als gevolg van de nieuwe overeenkomst tussen de SGS en de gemeente Gorinchem (niet indexeren van de subsidie en de huurbijdragen) ontvangen we € 87.000 minder huur dan geraamd. Zie ook de toelichting bij de lasten.
	550 V	In dezelfde overeenkomst is afgesproken dat de SGS jaarlijks over een maximale algemene reserve van € 250.000 mag beschikken. Het surplus hierboven wordt gerestitueerd naar de gemeente. Onder andere door de compensatie van het Rijk in Coronatijd en een forse energiecompensatie eveneens vanuit het Rijk in 2022 en 2023, heeft de SGS over de periode 2020-2022 een substantieel eigen vermogen opgebouwd. Op basis van de afspraken wordt hiervan een bedrag van € 550.000 gerestitueerd aan de gemeente Gorinchem.
	231 V	Over het kalenderjaar 2023 verwacht de SGS een positief resultaat van € 231.000. Omdat de algemene winstreserve SGS zijn maximum van € 250.000 bereikt heeft, wordt dit saldo van € 231.000 betaald aan de gemeente Gorinchem.
TV53 Cultuurpres. productie en participatie	78 V	Voor de Sinterklaasintocht hebben wij een subsidie van € 50.000 van de Provincie Zuid-Holland toegekend gekregen. Daarnaast hebben we een totaalbedrag van € 28.000 aan subsidies en kleine bijdragen ontvangen. Beide baten waren niet geraamd.

In onderstaande tabel staan de investeringen die binnen dit programma vallen:

Investerings (bedragen x € 1.000)	Budget	Realisatie t/m 2022	Realisatie 2023	Totaal realisatie	Verschil	Gereed
Lasten						
Aanleg sportveld GJS 2022	475	0	654	654	179 N	Ja
Vestingsplan 2020 bastion VIII	250	0	0	0	250 V	Nee
Ravelijn Oostgracht	50	0	0	0	50 V	Nee
Meekoppelkans Ravelijn	311	3	56	59	252 V	Nee
Meekoppelkans Woelsewaard parkeren	68	0	0	0	68 V	Nee
Meekoppelkans Woelsewaard struinpad	36	0	0	0	36 V	Nee
Openbare ruimte Gorcumse martelaren	220	0	0	0	220 V	Nee
Kwaliteitsimpuls recreatiegebied Buiten de Waterpoort	244	0	34	34	210 V	Nee
Speelruimteplan 2022	293	151	151	302	9 N	Ja
Speelruimteplan 2023	120	0	59	59	61 V	Nee
Speelveld Hoog Dalem	260	0	53	53	207 V	Nee
Nieuwbouw Caribabad	0	0	28	28	28 N	Nee
Hardware audiovisuele middel museum-RAG	70	0	76	76	6 N	Ja
Inventaris (plus verlichting) museum	45	4	44	48	3 N	Ja
Vervangen volkstuintbrug	47	0	17	17	30 V	Nee
Vervangen VW transporter 1 2022	52	0	0	0	52 V	Nee
Vervangen renault trafic 2022	43	0	0	0	43 V	Nee
Kademuren J Bloempad en Krabsteeg	260	9	230	239	21 V	Nee
Bruggen en vissteigers	242	59	181	240	2 V	Nee
Cultuurhuis 2019	5.600	13	66	79	5.521 V	Nee
Cultuurhuis inrichting 2019	1.400	0	0	0	1.400 V	Nee
Vervanging kade Paardewater 21	355	0	44	44	311 V	Nee
Boemer tractor 2022	50	0	93	93	43 N	Ja
Maaiarm heggensnoeier 2022	28	0	0	0	28 V	Nee
VW transporter 2023	48	0	0	0	48 V	Nee

Investerings (bedragen x € 1.000)	Budget	Realisatie t/m 2022	Realisatie 2023	Totaal realisatie	Vershil	Gereed
Ontstopper 2023	59	0	0	0	59	V Nee
Hitachi 2023	27	0	0	0	27	V Nee
Waterbus buitendienst	58	0	0	0	58	V Nee
Nieuw holland tractor sportvelden	82	0	107	107	25	N Ja
VW transporter 2023	36	0	0	0	36	V Nee
Totaal lasten	10.829	239	1.893	2.132	8.697	V
Baten						
Vestingsplan 2020 bastion VIII	100	0	0	0	100	N Nee
Kwaliteitsimpuls recreatiegebied Buiten de Waterpoort	144	0	11	11	133	N Nee
Speelruimteplan 2023	0	0	2	2	2	V Nee
Totaal baten	244	0	13	13	231	N
Totaal investeringen	10.585	239	1.880	2.119	8.466	V

Aanleg sportveld GJS 2022

In 2023 is het sportveld bij GJS gerealiseerd, maar als gevolg van verschillende tegenvallers is dit project duurder uitgevallen dan begroot. Met name de kosten voor de vele hekwerken en een onjuistheid in de raming hebben hieraan bijgedragen.

Vestingsplan 2020 bastion VIII

We betrekken de voorbereiding, het onderzoek (inclusief archeologie en flora en fauna), het opschonen van het binnenterrein van Bastion VIII, en het profileren van de wallen, samen met de bijbehorende werkzaamheden van Bastion VIII, in de integrale aanpak van de vesting als onderdeel van de 'Mooiste vestingstad van Nederland'. De uitvoering staat momenteel gepland voor het vierde kwartaal van 2024, met een doorlooptijd in 2025. Daarom wordt er vanaf 2026 rekening gehouden met de kapitaallasten.

Meekoppelkansen Ravelijn

Door het natte weer zijn de werkzaamheden uitgesteld. Aan het einde van het jaar wordt verwacht dat de Ravelijn is gerealiseerd. Het struinpad en parkeerplaatsen worden in 2025 gerealiseerd.

Meekoppelkansen Woelsewaard parkeren

De voorbereidingen voor de meekoppelkansen in de Woelsewaard, waaronder een struinpad en de parkeerplekken aan de dijk, zijn in 2023 gestart. Uitvoering is mede afhankelijk van de werkzaamheden en de planning van de Alliantie. Naar verwachting worden de parkeerplekken in 2024 opgeleverd.

Openbare ruimte Gorcumse martelaren

De complexiteit van deze investering is groter in verband met de inrichting en eigendomsverhoudingen in de openbare ruimte. In 2024 wordt dit project vervolgd.

Kwaliteitsimpuls recreatiegebied Buiten de Waterpoort

Uitvoering van de kwaliteitsimpuls Buiten de Waterpoort gaat plaatsvinden in 2024 en 2025. Er is afgelopen jaar intensief geparticipeerd en ingezet op een goed ontwerp. Verwachting is dat in het vierde kwartaal van 2024 gestart wordt met de werkzaamheden.

Speelruimteplan 2023

Een groot deel van de speelplekken in de Binnenstad is eind 2023 gerenoveerd. Het laatste werk zal begin 2024 worden uitgevoerd en afgerond.

Speelveld Hoog Dalem

In april 2024 starten de werkzaamheden bij speelveld Hoog Dalem. Naar verwachting zullen de werkzaamheden in juni 2024 worden afgerond.

Cultuurhuis en inrichting 2019

Begin 2024 is de voorkeursvariant voor De Nieuwe Doelen in de raad besproken. Bij de Perspectiefnota 2025 zal de huidige investering worden meegenomen.

Vervanging kade Paardenwater 21

In 2023 zijn de voorbereidingen gestart voor de nieuwe en verduurzaamde kade. We verwachten dat de uitvoering hiervan zal plaatsvinden in het vierde kwartaal van 2024.

In onderstaande tabel staan de subsidies vermeld, die binnen dit programma zijn verstrekt.

Subsidies (bedragen x € 1.000)	
Diverse sportverenigingen, jeugdsportsubsidies	56
Diverse sportverenigingen, subsidies gehandicapten en 55+	10
St. Gorcum Sportgala	9
St. Gorcumse Zaalvoetbal Cup	5
St.Gorinchemse Sportaccommodaties (zie toelichting baten TV52)	1802
COC Rotterdam	6
Stichting Bibliotheek AanZet	727
Stichting Studio Peer	30
St. de Inspiratiecompagnie	5
St.Literaire Workshop	3
Stichting Breaksquad	5
Merwe Sinfonietta	5
van Andel Spruijtcentrum	5
St. de Spreekkamer	50
Stichting Boukie	65
St. IFFG	50
Amateurkunst, diverse verenigingen	49
Stg. Centraal Theater 't Pand	50
overige culturele evenementen	121
	3053

2.6.4 Met welke verbonden partijen doen we dit samen?

- GR Regio AV