



Programmabegroting 2018-2021

vastgesteld 8/11/17



gemeente
gouda

Programma (bedragen * 1.000)	Omschrijving	2018	2019	2020	2021
	Jeugdbeschermingstafel	98	98	98	0
	Impulsregeling	39	0	0	0
	Subsidiering jeugdbeleid	142	142	0	0
	Transformatie SD	80	0	0	0
	Onderwijshuisvesting: tijdelijke huisvesting De Goudse Waarden	1.450	0	0	0
05 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Goudse Waarden	100	200	0	0
	Funderingsfonds	145	0	0	0
	Stadsvernieuwing	235	0	0	0
	Grondexploitaties	10.407	6.969	5.464	1.395
06 Duurzaamheid en stedelijk beheer	Openbare ruimte (Egalisatiereserve)	3.045	2.601	2.167	1.743
	Parkeren (Reserve Parkeren)	43	70	81	81
	Lastenverlichting Rioolheffing	880	0	0	0
08 Veiligheid en bestuur	Intensivering aanpak woninginbraken	200	230	0	0
	Ondermijning	80	80	0	0
	Subsidie Hang- en sluitwerk	50	0	0	0
	Toekomstvisie	50	0	0	0
	Radicalisering	105	0	0	0
	Impulsbudget leefbaarheid en veiligheid	132	60	0	0
20 Overhead	Contractmanagement MH	741	741	741	0
	Gouwepark	43	43	0	0
	Organisatieontwikkeling (Reserve organisatieontwikkeling)	522	522	522	522
	Organisatieontwikkeling (Reserve organisatieontwikkeling)	35	35	35	35
21 Financiering en alg. dekkingsmiddelen	Spaaroptie	750	750	500	500
Totaal incidentele lasten		20.037	13.916	9.748	4.396

In de onderstaande tabel is aangegeven wat het saldo van het totaal van de incidentele baten en de incidentele lasten is in het meerjarenperspectief.

	2018	2019	2020	2021
Totaal incidentele baten	-17.142	-10.509	-9.803	-1.995
Totaal incidentele lasten	20.037	13.916	9.748	4.396
Totaal	2.895	3.407	-55	2.401

In het overzicht is niet opgenomen het begrotingsresultaat.

Geconcludeerd kan worden dat meerjarig geen structurele lasten worden gedekt door incidentele baten.

Aan de reserve parkeren wordt structureel € 40.000 per jaar onttrokken ter dekking van de kapitaallasten als gevolg van de uitbreiding parkeergelegenheid Klein Amerika.

5.6 Concerninvesteringsplan

Investerings hebben als kenmerk dat zij duurzaam zijn. Een investering gaat meerdere jaren mee. Op het moment dat een investering plaatsvindt (aanschaf c.q. bouw van een object) worden de uitgaven gedaan. Deze uitgaven leiden echter niet direct tot lasten in de exploitatiebegroting. Toerekening van de kapitaallasten (afschrijving en rentekosten) vindt voor de eerste keer plaats in het jaar nadat een investering is opgeleverd. Het aantal jaren dat de kapitaallasten worden toegerekend is afhankelijk van het soort investering.

Met het vaststellen van deze programmabegroting autoriseert de raad de investeringen uit de jaarschijf 2018. Zie hiervoor de bijlage Concerninvesteringsplan 2017-2021.

De investeringen, die nu in het CIP zijn opgenomen, leiden bij gehele realisatie tot de volgende kapitaallasten:

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Staat van Activa	25.653	24.713	23.586	22.495
Investerings met jaar gereed 2017	2.496	2.446	2.396	2.346
Investerings met jaar gereed 2018	0	2.763	2.708	2.654
Investerings met jaar gereed 2019	0	0	2.658	2.605
Investerings met jaar gereed 2020	0	0	0	1.048
Totaal	28.149	29.922	31.348	31.147

Op de bovenste regel staan de kapitaallasten van de huidige staat van activa, dus de investeringen die in het verleden gedaan zijn. Daaronder staan de kapitaallasten die voortvloeien uit de jaarschijven (jaar gereed) 2017 tot en met 2020.

5.7 Financiering

De ontwikkeling van de financieringspositie is bepalend voor de toekomstige ontwikkeling van de omvang van de leningenportefeuille (het lange vreemd vermogen). Uit de onderstaande investerings- en financieringsstaat blijken de verwachte financieringstekorten voor de jaren 2018 tot en met 2021. Deze tekorten worden afgedekt door middel van het aantrekken van kasgeldleningen (kort vreemd vermogen).

Gedetailleerde informatie over financiering, treasury, leningenportefeuille etc. is opgenomen in de zogenaamde paragraaf financiering binnen deze programmabegroting.

Bedragen * € 1.000	ultimo 2018	ultimo 2019	ultimo 2020	ultimo 2020
INVESTERINGEN				
(Im) materiele vaste activa	363.517	367.302	362.147	356.536
Financiële vaste activa	14.168	13.424	14.556	16.982
Totaal vaste activa	377.685	380.727	376.702	373.518
Onderhanden werk (grondexploitatie)	14.700	6.696	3.371	4.477
TOTAAL VASTE ACTIVA EN ONDERHANDEN WERK	392.385	387.423	380.073	377.995
FINANCIERING				
Eigen vermogen:				
Algemene reserve (inclusief reserve Sociaal Domein, reserve 3D's en Egalisatiereserve Openbare ruimte)	28.851	30.332	32.368	35.021
Bestemmingsreserves	16.140	16.126	16.124	16.123
Vreemd vermogen:				
Voorzieningen (inclusief voorzieningen grondexploitatie)	37.703	41.535	36.354	33.089
Opgenomen langlopende geldleningen	285.043	284.485	277.179	274.425
TOTAAL FINANCIERINGSMIDDELEN	367.738	372.477	362.025	358.658
FINANCIERINGSTEKORT (+) OF OVERSCHOT (-)	24.647	14.945	18.048	19.337

5.8 Stand en verloop reserves

Hieronder volgt een overzicht per programma van het geprognosticeerde verloop van de reserves. Hierin zijn de beginstanden, de mutaties en de eindstanden voor de periode 2018-2021 opgenomen. Het begrotingssaldo c.q. het meerjarenperspectief is afgewikkeld ten gunste van de algemene reserve, die gekoppeld is aan programma 21. Aanvullend is op grond van wettelijke voorschriften in de bijlagen een overzicht opgenomen met een specificatie per reserve.

Programma 1 Economie, cultuur en stadsmarketing

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	185	185	185	185
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderings	0	0	0	0
Stand per 31 december	185	185	185	185

Programma 2 Zorg (Wmo)

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	4.266	4.266	4.266	4.266
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderings	0	0	0	0
Stand per 31 december	4.266	4.266	4.266	4.266