



Programmabegroting 2018-2021

vastgesteld 8/11/17



gemeente
gouda

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

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	3.459	2.874	2.874	2.874
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	585	0	0	0
Stand per 31 december	2.874	2.874	2.874	2.874

Programma 6 Duurzaamheid en stedelijk beheer

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	5.846	5.770	5.721	5.684
Vermeerderingen	43	70	81	81
Verminderingen	119	119	118	117
Stand per 31 december	5.770	5.721	5.684	5.648

Programma 8 Veiligheid en bestuur

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	1.922	1.922	1.922	1.922
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	1.922	1.922	1.922	1.922

Programma 20 Overhead

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	378	413	448	483
Vermeerderingen	557	556	557	557
Verminderingen	522	521	522	522
Stand per 31 december	413	448	483	518

Programma 21 Financieringsmiddelen en algemene dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	29.877	29.561	31.042	33.078
Vermeerderingen	4.344	3.581	4.936	2.653
Verminderingen	4.660	2.100	2.900	0
Stand per 31 december	29.561	31.042	33.078	35.731

Totaal programma's

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	45.933	44.991	46.458	48.492
Vermeerderingen	4.944	4.207	5.574	3.291
Verminderingen	5.886	2.740	3.540	639
Stand per 31 december	44.991	46.458	48.492	51.144

Programma 1 Economie, cultuur en stadsmarketing

Bij het 2e begrotingswijziging 2015 is de reserve cultuur- en erfgoedfonds ingesteld.

Programma 2 Zorg (Wmo)

Onder dit programma valt de reserve maatschappelijke opvang en vrouwenopvang. Deze reserve is in 2014 bij de jaarrekening gevormd. De middelen voor MO/VO worden door Gouda als centrumgemeente mede namens de regio uitgegeven. Bij de jaarrekening 2015 is besloten om ook eventuele overschotten op de nieuwe regionale taak beschermd wonen toe te voegen aan deze reserve. De niet bestede budgetten worden jaarlijks toegevoegd aan deze bestemmingsreserve.

Programma 5 Ruimtelijke ordening

Onder dit programma vallen de reserve wijkontwikkeling, de reserve bouwleges, de reserve actualiseren en digitaliseren bestemmingsplannen en de reserves nog uit te voeren civieltechnische werkzaamheden en plankosten Drie Notenbomen en Bolwerk en de reserve voormalig NIEGG Spoorzone en Westergouwe.

Programma 6 Duurzaamheid en stedelijk beheer

Tot dit programma behoren de reserve herontwikkeling Zuidelijk stationsgebied, de reserve parkeren en de reserve revitalisering Goudse Poort.

Programma 8 Veiligheid en bestuur

Onder dit programma valt de reserve niet gesprongen explosieven WOII.

Programma 20 Overhead

Onder dit programma valt de reserve organisatieontwikkeling.

Programma 21 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Onder dit programma vallen de algemene reserve, de reserve Sociaal domein en vanaf 2017 de egalisatie reserve openbare ruimte. De omvang van de algemene reserve neemt in de loop van de jaren toe als gevolg van de spaaroptie ter versterking van het weerstandsvermogen. De reserve Sociaal domein is ingesteld in de 1e begrotingswijziging 2016 en is onder andere bedoeld voor het opvangen van tegenvallers binnen de decentralisaties in het sociaal domein per 1 januari 2015. Voor 2018 t/m 2020 worden uit de reserve de verwachte tegenvallers binnen de jeugdzorg opgevangen. Aan de egalisatie reserve openbare ruimte wordt het voordeel toegevoegd dat ontstaat door het verplicht activeren van investeringen met maatschappelijk nut. De verlaging van de dotatie aan de voorziening groot onderhoud en opvoeren van kapitaallasten heeft een positief resultaat tot gevolg.

5.9 Stand en verloop voorzieningen

Hieronder volgt een overzicht per programma van het geprognosticeerde verloop van de voorzieningen. Hierin zijn de beginstanden, de mutaties en de eindstanden voor de periode 2018-2021 opgenomen. Aanvullend is op grond van wettelijke voorschriften in de bijlagen een overzicht opgenomen met een specificatie per voorziening.

Programma 1 Economie en stadsmarketing

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	1.452	1.292	2.292	2.322
Vermeerderingen	932	2.055	943	935
Verminderingen	1.092	1.055	913	832
Stand per 31 december	1.292	2.292	2.322	2.425

Programma 4 Jeugd, onderwijs en sport

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	217	209	201	192
Vermeerderingen	139	97	208	117
Verminderingen	147	105	217	125
Stand per 31 december	209	201	192	184

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	75	75	75	75
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	75	75	75	75

Programma 6 Duurzaamheid en stedelijk beheer

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	16.348	20.396	24.780	20.137
Vermeerderingen	6.693	6.878	7.210	8.515
Verminderingen	2.645	2.494	11.853	11.895
Stand per 31 december	20.396	24.780	20.137	16.757

Programma 8 Veiligheid en bestuur

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	7.683	7.520	7.495	7.395
Vermeerderingen	103	173	173	173
Verminderingen	266	198	273	193
Stand per 31 december	7.520	7.495	7.395	7.375

Programma 21 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	118	159	140	181
Vermeerderingen	43	43	43	42
Verminderingen	2	62	2	2
Stand per 31 december	159	140	181	221

Totaal programma's

Bedragen * € 1.000	2018	2019	2020	2021
Stand per 1 januari	52	52	52	52
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	52	52	52	52