



Programmabegroting 2018-2021

vastgesteld 8/11/17



gemeente
gouda

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

Programma 1 Economie en stadsmarketing

De onder programma 1 opgenomen voorzieningen betreffen twee onderhoudsvoorzieningen. Het gaat hierbij om planmatig onderhoud van gemeentelijke gebouwen en objecten en het verhuurdersonderhoud van de schouwburg. De jaarlijkse dotaties aan deze voorzieningen worden elk jaar aangewend voor de onderhoudskosten van deze panden, die gebaseerd zijn op de meerjarige technische onderhoudsplanningen.

Programma 4 Jeugd, onderwijs en sport

De onder programma 4 opgenomen voorziening is een onderhoudsvoorziening. Het gaat hierbij om planmatig onderhoud van gemeentelijke onderwijsgebouwen.

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Het gaat hier om de voorziening civieltechnische werken en plankosten Jan Verswollezone.

Programma 6 Duurzaamheid en stedelijk beheer

De onder programma 6 opgenomen voorzieningen zijn de voorziening groot onderhoud openbare ruimte, de voorziening onderhoud stationsgarage, de voorziening verwerking afvalstoffen en de voorziening riolering. De voorzieningen riolering en verwerking afvalstoffen zijn egalisatievoorzieningen.

Programma 8 Veiligheid en bestuur

De onder programma 8 opgenomen voorzieningen zijn de voorziening groot onderhoud brandweerkazerne, voorziening deelname grondbank Zuidplas en de voorziening pensioenaanspraken (voormalig) wethouders.

Programma 21 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Onder dit programma vallen de voorzieningen verlofsparen, flankerend beleid OptimaForma, pijporgel aula begraafplaats en onderhoud Huis van de Stad.

5.10 Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Overeenkomstig de artikelen 20 en 22 van het BBV dient afzonderlijke aandacht te worden besteed aan de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. In principe zijn alle arbeidskosten gerelateerde verplichtingen in de exploitatiebegroting verwerkt. Een uitzondering wordt gevormd door de voorziening voor de garantieafspraken voor verlofsparen. Door invoering van de levensloopregeling is de verlofspaarregeling met ingang van 1 april 2006 vervallen. De voorziening dient om bij opname van de gespaarde uren een compensatie te hebben voor de kosten van dan waarschijnlijk benodigde inzet van anderen om de afgesproken productie te kunnen realiseren.