



Programmabegroting 2020-2023

definitief 12-11-2019



gemeente
gouda

5.9 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 2019-2022 opgenomen. Het begrotingssaldo c.q. het meerjarenperspectief is afgewikkeld ten gunste van de algemene reserve, die gekoppeld is aan Financiering en algemene dekkingsmiddelen. Aanvullend is op grond van wettelijke voorschriften in de bijlagen een overzicht opgenomen met een specificatie per reserve.

Programma 1 Economie, werk en onderwijs

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Stand per 1 januari | 2.592 | 2.562 | 2.523 | 2.485 |
| Vermeerderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderingen | 30 | 39 | 38 | 37 |
| Stand per 31 december | 2.562 | 2.523 | 2.485 | 2.448 |

Programma 3 Wonen en leefomgeving

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|
| Stand per 1 januari | 9.607 | 11.145 | 12.143 | 12.185 |
| Vermeerderingen | 1.578 | 1.038 | 82 | 81 |
| Verminderingen | 40 | 40 | 40 | 40 |
| Stand per 31 december | 11.145 | 12.143 | 12.185 | 12.226 |

Programma 4 Sociaal domein

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Stand per 1 januari | 8.229 | 8.229 | 8.229 | 8.229 |
| Vermeerderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | 8.229 | 8.229 | 8.229 | 8.229 |

Programma 5 Cultuur, sport en recreatie

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Stand per 1 januari | 2.067 | 2.067 | 2.067 | 2.067 |
| Vermeerderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | 2.067 | 2.067 | 2.067 | 2.067 |

Programma 6 Leefbaarheid en veiligheid

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|------|------|------|------|
| Stand per 1 januari | 896 | 896 | 896 | 896 |
| Vermeerderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | 896 | 896 | 896 | 896 |

Programma 7 Bestuur en organisatie

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|------|------|------|------|
| Stand per 1 januari | 396 | 276 | 283 | 289 |
| Vermeerderingen | 660 | 557 | 556 | 557 |
| Verminderingen | 780 | 550 | 550 | 548 |
| Stand per 31 december | 276 | 283 | 289 | 298 |

Programma 8 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|
| Stand per 1 januari | 37.854 | 35.834 | 35.502 | 38.942 |
| Vermeerderingen | 3.861 | 2.673 | 5.977 | 4.356 |
| Verminderingen | 5.881 | 3.005 | 2.537 | 0 |
| Stand per 31 december | 35.834 | 35.502 | 38.942 | 43.298 |

Totaal programma's

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|
| Stand per 1 januari | 61.643 | 61.010 | 61.644 | 65.093 |
| Vermeerderingen | 6.099 | 4.268 | 6.616 | 4.994 |
| Verminderings | 6.732 | 3.634 | 3.167 | 625 |
| Stand per 31 december | 61.010 | 61.644 | 65.093 | 69.462 |

5.10 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 2019-2022 opgenomen. Aanvullend is op grond van wettelijke voorschriften in de bijlagen een overzicht opgenomen met een specificatie per voorziening.

Programma 1 Economie, werk en onderwijs

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------|--------|-------|-------|
| Stand per 1 januari | 18.122 | 11.909 | 7.710 | 6.317 |
| Vermeerderingen | 3.797 | 5.433 | 6.517 | 7.073 |
| Verminderings | 10.010 | 9.632 | 7.910 | 8.713 |
| Stand per 31 december | 11.909 | 7.710 | 6.317 | 4.677 |

Programma 3 Wonen en leefomgeving

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|
| Stand per 1 januari | 11.064 | 11.157 | 11.412 | 11.619 |
| Vermeerderingen | 3.753 | 4.415 | 5.010 | 4.184 |
| Verminderings | 3.660 | 4.160 | 4.803 | 3.947 |
| Stand per 31 december | 11.157 | 11.412 | 11.619 | 11.856 |

Programma 4 Sociaal domein

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|------|------|------|------|
| Stand per 1 januari | 52 | 52 | 52 | 52 |
| Vermeerderingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verminderings | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | 52 | 52 | 52 | 52 |

Programma 7 Bestuur en organisatie

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Stand per 1 januari | 5.451 | 5.373 | 5.296 | 5.219 |
| Vermeerderingen | 102 | 103 | 103 | 103 |
| Verminderings | 180 | 180 | 180 | 180 |
| Stand per 31 december | 5.373 | 5.296 | 5.219 | 5.142 |

Totaal programma's

| Bedragen * € 1.000 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|
| Stand per 1 januari | 34.689 | 28.492 | 24.471 | 23.207 |
| Vermeerderingen | 7.653 | 9.951 | 11.629 | 11.360 |
| Verminderings | 13.850 | 13.972 | 12.893 | 12.839 |
| Stand per 31 december | 28.492 | 24.471 | 23.207 | 21.728 |

5.11 Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Overeenkomstig de artikelen 20 en 22 van het BBV dient afzonderlijk aandacht te worden besteed aan de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Alle bedoelde verplichtingen zijn in de exploitatiebegroting verwerkt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die niet jaarlijks terugkeren of niet van vergelijkbaar volume zijn, gebruikt Gouda de voorziening spaarurenverlof (uitsterfconstructie voor een verlofspaarregeling voor medewerkers tot 1 april 2006) en de voorziening APPA voor (voormalig) wethouders.