



Programmabegroting 2021-2024



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 2021-2024 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	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	2.933	2.895	2.858	2.821
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	38	37	37	36
Stand per 31 december	2.895	2.858	2.821	2.785

Programma 3 Wonen en leefomgeving

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	9.740	9.029	8.183	8.224
Vermeerderingen	1.588	331	81	82
Verminderingen	2.299	1.177	40	40
Stand per 31 december	9.029	8.183	8.224	8.266

Programma 4 Sociaal domein

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	10.384	6.089	4.854	4.119
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	4.295	1.235	735	735
Stand per 31 december	6.089	4.854	4.119	3.384

Programma 5 Cultuur, sport en recreatie

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	1	31	24	24
Vermeerderingen	30	0	0	0
Verminderingen	0	7	0	0
Stand per 31 december	31	24	24	24

Programma 6 Leefbaarheid en veiligheid

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	703	703	703	703
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	703	703	703	703

Programma 7 Bestuur en organisatie

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	276	265	253	245
Vermeerderingen	557	556	557	556
Verminderingen	568	568	565	564
Stand per 31 december	265	253	245	237

Programma 8 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	34.620	25.212	25.156	26.336
Vermeerderingen	3.500	3.902	1.660	2.297
Verminderingen	12.908	3.958	480	0
Stand per 31 december	25.212	25.156	26.336	28.633

Totaal programma's

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	58.656	44.224	42.031	42.472
Vermeerderingen	5.676	4.791	2.298	2.935
Verminderings	20.108	6.984	1.857	1.376
Stand per 31 december	44.224	42.031	42.472	44.031

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 2021-2024 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	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	21.433	17.674	16.424	14.697
Vermeerderingen	5.584	6.664	6.995	7.413
Verminderings	9.343	7.914	8.722	7.854
Stand per 31 december	17.674	16.424	14.697	14.256

Programma 3 Wonen en leefomgeving

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	10.184	9.997	11.561	12.906
Vermeerderingen	4.828	4.820	4.821	4.822
Verminderings	5.015	3.256	3.476	3.581
Stand per 31 december	9.997	11.561	12.906	14.147

Programma 4 Sociaal domein

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
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	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	6.931	7.112	7.472	7.798
Vermeerderingen	579	579	579	579
Verminderings	398	219	253	180
Stand per 31 december	7.112	7.472	7.798	8.197

Totaal programma's

Bedragen * € 1.000	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	38.601	34.836	35.510	35.453
Vermeerderingen	10.990	12.063	12.395	12.813
Verminderings	14.755	11.389	12.452	11.614
Stand per 31 december	34.836	35.510	35.453	36.652

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.