



★ GOUDA ★
★ 750 ★
★ 1272 - 2022 ★

Geef
Gouda
door!

Programmabegroting 2022-2025



gemeente
gouda

5.7 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 2022. Zie hiervoor de bijlage Concerninvesteringsplan 2022-2026.

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

Bedragen * € 1.000	2022	2023	2024	2025
Staat van Activa	23.697	22.424	21.479	20.034
Investerings met jaar gereed 2021	2.516	2.474	2.433	2.392
Investerings met jaar gereed 2022	0	2.175	2.145	2.114
Investerings met jaar gereed 2023	0	0	1.811	1.787
Investerings met jaar gereed 2024	0	0	0	1.655
Totaal	26.213	27.074	27.868	27.981

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 2021) 2022 t/m 2025.

5.8 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 2020 tot en met 2023. Deze verwachte tekorten zijn gefixeerd op de omvang van de kasgeldlimiet.

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

Bedragen * € 1.000	ultimo 2022	ultimo 2023	ultimo 2024	ultimo 2025
INVESTERINGEN				
(Im) materiele vaste activa	368.153	372.095	3.373.102	377.380
Financiële vaste activa	2.953	2.953	2.053	2.953
Totaal vaste activa	371.106	375.048	376.055	380.332
Onderhanden werk (grexen)	11.933	7.798	2.717	1.567
Totaal vaste activa en OHW	383.039	382.846	378.772	381.899
FINANCIERING				
Eigen vermogen:				
- algemene reserve (*)	30.605	32.288	35.472	39.868
- bestemmingsreserves	37.265	36.960	37.498	38.524
Vreemd vermogen:				
- voorzieningen	32.657	25.110	19.534	16.850
- opgenomen langlopende geldleningen	234.588	240.123	233.054	235.680
- waarborgsommen	162	162	162	162
Totaal financieringsmiddelen	335.277	334.643	325.720	331.084
Financieringstekort (+) of overschot (-)	47.762	48.203	53.052	50.815