



★ GOUDA ★  
★ 750 ★  
★ 1272 - 2022 ★

**Geef  
Gouda  
door!**

# Programmabegroting 2022-2025



gemeente  
gouda

## 7.2.2 Verloop per voorziening

### Programma 2 Voorziening riolering

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	22.989	15.546	9.079	3.987
Vermeerderingen	6.157	5.721	6.213	6.481
Verminderingen	13.600	12.188	11.305	8.466
Stand per 31 december	15.546	9.079	3.987	2.002

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Spaarvoorziening vervangingsinvesteringen rioleringen en tariefsegalisatie

*Waarom (argumentatie) instellen:* Bij de riolering is volledige kostendekking uitgangspunt. Deze voorziening is een spaarvoorziening vervangingsinvesteringen rioleringen met als nevensdoel een meer gespreide lastenontwikkeling (en daarmee tariefontwikkeling). De kosten die gemaakt worden ten behoeve van riolering worden gedekt door inkomsten rioolrechten.

### Programma 2 Voorziening verwerking afvalstoffen

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	0	23	25	9
Vermeerderingen	23	2		8
Verminderingen	0	0	16	0
Stand per 31 december	23	25	9	17

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Voorkomen fluctuatie tarieven

*Waarom (argumentatie) instellen:* Bij de inzameling en verwerking van afvalstoffen is volledige kostendekking uitgangspunt. Deze voorziening is een egalisatievoorziening, waarop geen meerjarig onderhoudsplan van toepassing is. Het uiteindelijke jaarlijkse exploitatieresultaat wordt op nacalculatiebasis bepaald en aan deze voorziening toegevoegd of onttrokken. Een nevensdoel van deze voorziening is het bevorderen van een gelijkmatig tariefverloop bij onregelmatige lasten.

### Programma 3 Voorziening deelname grondbank Zuidplas

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	1.260	1.260	1.260	1.260
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	1.260	1.260	1.260	1.260

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Opvangen verschillen waardering gronden

*Waarom (argumentatie) instellen:* De RZG Grondbank Zuidplas is opgericht om strategische aankopen te doen in de Zuidplaspolder. De gemeente Gouda neemt voor 6% deel in de grondbank.

### Programma 3 Voorziening groot onderhoud openbare ruimte

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	5.389	3.623	2.602	2.225
Vermeerderingen	3.241	3.241	3.241	3.241
Verminderingen	5.007	4.262	3.618	4.172
Stand per 31 december	3.623	2.602	2.225	1.294

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Egalisatie meerjarenkosten groot onderhoud openbare ruimte

*Waarom (argumentatie) instellen:* Deze voorziening is bestemd voor de egalisatie van beschikbare middelen ter dekking van de kosten van groot onderhoud van de openbare ruimte (onder meer wegen, kunstwerken, water en groen) zoals is opgenomen in het Beheerplan GOVO.

### Programma 3 Voorziening onderhoud stationsgarage

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	284	296	308	320
Vermeerderingen	46	46	46	45
Verminderingen	34	34	34	34
Stand per 31 december	296	308	320	331

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Nivelleren van uitgaven onderhoud Stationsgarage

*Waarom (argumentatie) instellen:* Deze voorziening is bestemd voor het nivelleren van uitgaven van planmatig onderhoud aan de Stationsgarage.

#### Programma 3 Voorziening verhuurdersonderhoud schouwborg

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	543	533	841	720
Vermeerderingen	506	507	508	509
Verminderingen	516	199	629	643
Stand per 31 december	533	841	720	586

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Nivelleren van uitgaven voor groot onderhoud

*Waarom (argumentatie) instellen:* Deze voorziening is bestemd voor het nivelleren van de uitgaven verhuurdersonderhoud aan het schouwborgcomplex gelegen aan de Boeiekade 67. Het meerjarenonderhoudsplan is vastgesteld door het college op 21 januari 2014.

#### Programma 3 Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen en objecten

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	1.831	1.768	1.062	681
Vermeerderingen	826	827	826	827
Verminderingen	889	1.533	1.207	870
Stand per 31 december	1.768	1.062	681	638

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Nivelleren van uitgaven van planmatig onderhoud

*Waarom (argumentatie) instellen:* Deze voorziening is bestemd voor het nivelleren van uitgaven aan planmatig onderhoud aan gemeentelijk pandenbezit. Op 21 januari 2014 is het meerjarenonderhoudsplan vastgesteld door het college.

#### Programma 3 Voorziening afkoopsom onderhoud Steinse Groen

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
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

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Bestemming geven aan projectsubsidie

*Waarom (argumentatie) instellen:* Op deze voorziening is geen meerjarig onderhoudsplan van toepassing. Deze voorziening heeft betrekking op een projectsubsidie die door de gemeente Gouda is ontvangen voor (de afkoop van) het beheer van de ecologische verbinding Steinse Groen voor 12 jaar (2020 tot en met 2031).

#### Programma 4 Voorziening pijporgel aula begraafplaats

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
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

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Bestemming geven aan legaat

*Waarom (argumentatie) instellen:* Op deze voorziening is geen meerjarig onderhoudsplan van toepassing. Deze voorziening heeft betrekking op een legaat dat door de gemeente Gouda als legataris beheerd wordt. Het legaat dient gebruikt te worden voor de aanschaf en het onderhoud van de pijporgel op de begraafplaats IJsselhof te Gouda. De aanschaf en het onderhoud van dit orgel zal worden uitgevoerd door de beheerder/eigenaar van deze begraafplaats. Op dit moment is niet bekend op welke termijn Yarden deze werkzaamheden gaat uitvoeren. Sinds 2020, maakt Yarden officieel deel uit van Dela, is Dela formeel de beheerder.

#### Programma 7 Voorziening pensioenaanspraken (voormalig) wethouders

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	6.400	6.722	7.044	7.366
Vermeerderingen	500	500	500	500
Verminderingen	178	178	178	178

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 31 december	6.722	7.044	7.366	7.688

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Treffen van een voorziening voor het uitbetalen van pensioen aan gewezen wethouders

*Waarom (argumentatie) instellen:* In tegenstelling tot deelnemers aan het ABP, vindt voor de Appa geen premieafdracht plaats van de gemeente aan een pensioenfonds. De pensioenen van de wethouders worden gefinancierd uit de begroting van de gemeente Gouda op het moment dat dit pensioen wordt uitbetaald aan betrokkene. Op grond van artikel 44 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient een voorziening voor de pensioenaanspraken (voormalig) wethouders te worden gevormd. Ter financiering van de opgebouwde pensioenaanspraken en -rechten op (partner)pensioen van (voormalig) wethouders is de voorziening gevormd.

#### Programma 7 Voorziening onderhoud Huis van de Stad

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	135	173	176	253
Vermeerderingen	78	78	78	78
Verminderingen	40	75	1	9
Stand per 31 december	173	176	253	322

*Wat is het doel (wat willen we bereiken):* Nivelleren van uitgaven onderhoud Huis van de Stad

*Waarom (argumentatie) instellen:* Deze voorziening is bestemd voor het nivelleren van uitgaven van planmatig onderhoud aan het Huis van de Stad. De jaarlijkse dotatie aan deze voorziening wordt elk jaar aangewend voor de onderhoudskosten van dit pand, die gebaseerd zijn op de meerjarige technische onderhoudsplanning.

#### Totaal programma 's

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	38.928	30.041	22.494	16.918
Vermeerderingen	11.377	10.922	11.412	11.689
Verminderingen	20.264	18.469	16.988	14.372
Stand per 31 december	30.041	22.494	16.918	14.235