



Jaarstukken 2018



gemeente
gouda

6.6 Toelichting op de balans per 31 december 2018: passiva

6.6.1 Vaste passiva

6.6.1.1 Eigen vermogen

| Omschrijving (bedragen * € 1.000) | Boekwaarde 31-12-2018 | Boekwaarde 1-1-2018 |
|--|--------------------------|------------------------|
| Algemene reserve | 29.367 | 29.332 |
| Bestemmingsreserves | 16.747 | 16.369 |
| Gerealiseerd resultaat uit overzicht van baten en lasten | 17.649 | 8.446 |
| Totaal | 63.763 | 54.147 |

In het volgende overzicht wordt het verloop van de reserves in 2018 per programma weergegeven.

| omschrijving (bedragen * € 1.000) | Boek- waarde 1-1-2018 | Toevoeging voorgaand boekjaar | Onttrekking voorgaand boekjaar | Toevoeging bij overzicht baten en lasten | Onttrekking bij overzicht baten en lasten | Boek- waarde 31-12-2018 |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--|---|-------------------------------|
| Programma 1 | 185 | 27 | | | | 212 |
| Programma 2 | 4.266 | 1.192 | | | | 5.458 |
| Programma 5 | 3.443 | 3.156 | | | 3.615 | 2.984 |
| Programma 6 | 5.846 | | | 171 | 326 | 5.691 |
| Programma 8 | 1.942 | | | 50 | 160 | 1.832 |
| Overhead | 687 | 300 | | 556 | 975 | 568 |
| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 29.332 | 3.771 | | 3.903 | 7.638 | 29.368 |
| Totaal | 45.701 | 8.446 | 0 | 4.680 | 12.714 | 46.114 |
| Gerealiseerd resultaat uit overzicht baten en lasten | | | | | | 17.649 |
| TOTAAL | | | | | | 63.763 |

In de kolommen "Toevoeging voorgaand boekjaar" en "Onttrekking voorgaand boekjaar" staan de toevoegingen en de onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar.

In de bijlagen wordt verder ingegaan op de aard en reden alsmede het verloop van de reserves.

Gerealiseerd resultaat

Het boekjaar 2018 sluit met een voordelig saldo van € 17.649.000. Overeenkomstig artikel 42 lid 2 van het BBV wordt dit saldo uit het overzicht van baten en lasten afzonderlijk in de balans opgenomen.

Voorgesteld wordt vanuit dit voordelig resultaat:

- € 51.500 toe te voegen aan de reserve Cultuur en erfgoedfonds;
- € 1.858.092 toe te voegen aan de reserve Sociaal domein;
- € 1.771.162 toe te voegen aan de reserve Maatschappelijke opvang en vrouwenopvang;
- € 1.290.000 toe te voegen aan de reserve Versnellen woningbouw en transformatie;
- € 700.000 toe te voegen aan de nieuw in te stellen reserve Groenfonds;
- € 1.560.000 toe te voegen aan de reserve Onderwijshuisvesting;
- € 260.000 toe te voegen aan de voorziening Afval;
- € 1.130.000 toe te voegen aan de voorziening Riool;
- het restant van het rekeningresultaat, te weten € 9.028.121, toe te voegen aan de algemene reserve.

6.6.1.2 Voorzieningen

| Omschrijving (bedragen * € 1.000) | Boekwaarde 31-12-2018 | Boekwaarde 1-1-2018 |
|---|--------------------------|------------------------|
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 6.856 | 6.967 |
| Voorzieningen voor gelijkmatige verdeling van lasten over de boekjaren | 8.986 | 7.791 |
| Voorzieningen voor van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel | 13.857 | 10.074 |
| Totaal | 29.698 | 24.832 |