



Jaarstukken 2016



gemeente
gouda

6.6 Toelichting op de balans per 31 december 2016: passiva

6.6.1 Vaste passiva

6.6.1.1 Eigen vermogen

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 1-1-2016
Algemene reserve	21.061	11.843
Bestemmingsreserves	11.788	10.363
Gerealiseerd resultaat uit overzicht van baten en lasten	12.951	13.717
Totaal	45.800	35.923

In het volgende overzicht wordt het verloop van de reserves in 2016 per programma weergegeven.

omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boek- waarde 1-1-2016	Toevoeging voorgaand boekjaar	Onttrekking voorgaand boekjaar	Toevoeging bij overzicht baten en lasten	Onttrekking bij overzicht baten en lasten	Boek- waarde 31-12-2016
Programma 1		135	0	0	0	135
Programma 2	1.561	1.370	0	0	0	2.931
Programma 5	1.107	0	15	0	369	723
Programma 6	4.929	1.950	0	2.791	4.475	5.195
Programma 8	1.943	0	0	31	31	1.943
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	12.666	10.277	0	3.783	4.805	21.922
Totaal	22.206	13.732	15	6.606	9.680	32.849
Gerealiseerd resultaat uit overzicht baten en lasten						12.951
TOTAAL						45.800

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 2016 sluit met een voordelig saldo van € 12.951.000. 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:

- € 1.750.000 toe te voegen aan de nieuw in te stellen reserve voormalige NIEGG Spoorzone en Westergouwe;
- € 961.000 toe te voegen aan de nieuw in te stellen reserve revitalisering Goudse Poort;
- € 518.000 toe te voegen aan de nieuw in te stellen reserve civieltechnische werken en plankosten Bolwerk;
- € 284.000 toe te voegen aan de nieuw in te stellen reserve civieltechnische werken en plankosten De Drie Notenboomen;
- € 3.035.000 toe te voegen aan de reserve sociaal domein;
- € 1.035.000 toe te voegen aan de reserve maatschappelijke opvang en vrouwenopvang;
- € 585.000 toe te voegen aan de reserve bouwleges;
- € 50.000 toe te voegen aan de reserve cultuur en erfgoedfonds;
- € 20.000 toe te voegen aan de reserve parkeren;

Het restant van het rekeningresultaat, te weten € 4.713.000 positief, komt ten gunste van de algemene reserve.

6.6.1.2 Voorzieningen

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 1-1-2016
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.387	7.992
Voorzieningen voor gelijkmatige verdeling van lasten over de boekjaren	8.102	8.014
Voorzieningen voor van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel	6.979	7.961
Totaal	22.468	23.967

In onderstaand overzicht wordt het verloop van de voorzieningen in 2016 weergegeven.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Boek- waarde 1-1-2016	Toevoeging	Vrijval	Aan- wending	Boek- waarde 31-12-2016
Programma 1	957	1.013		876	1.094
Programma 4	269	273		316	226
Programma 5	1.030	0	802	154	75
Programma 6	14.123	6.518		7.530	13.111
Programma 8	7.407	655		265	7.797
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	181	44		59	166