Gemeente Gouda

Bijlage 3: Toelichting en verloop per onderhoudsvoorziening

Onderhoudsvoorziening onderhoud
Onder deze onderhoudsvoorziening vallen alle gebouwen, behoudens die gebouwen met een eigen onderhoudsvoorziening (Schouwburg, Huis van de Stad, de Bunker, Stationsgarage). De jaarlijkse dotatie moet worden vastgesteld op een bedrag van € 1.016.397 per jaar om het onderhoud uit te kunnen voeren.

Onderhoudsvoorziening de Goudse Schouwburg
De Goudse schouwburg kent een eigen onderhoudsvoorziening, omdat de aard en omvang van de onderhoudsactiviteiten afwijkt van het overige onderhoud en hiermee de beschikbare middelen voor het onderhoud tussen de schouwburg en overige gebouwen gescheiden dient te worden gehouden. Naast onderhoud spelen bij de Schouwburg ook een aantal andere aan het gebouw en huisvesting gerelateerde kwesties die om aandacht vragen. Het college streeft naar agendering hiervan in december/januari. De jaarlijkse dotatie moet worden vastgesteld op een bedrag van € 573.989 per jaar om het onderhoud uit te kunnen voeren.

Onderhoudsvoorziening Dienstgebouwen
De dienstgebouwen de Bunker aan de Goejanverwelledijk en Huis van de Stad hebben een eigen onderhoudsvoorziening, omdat de financiering vanuit een ander programma loopt. Het Huis van de Stad is het grootste gebouw uit de portefeuille en is opgeleverd in 2012. De onderhoudskosten nemen voor dit gebouwen in de toekomst toe, omdat dit gebouw nu ‘nieuwbouw-af’ is. De jaarlijkse dotatie moet worden vastgesteld op een bedrag van € 271.258 per jaar om het onderhoud uit te kunnen voeren.

Onderhoudsvoorziening Stationsgarage
De Stationsgarage heeft een eigen onderhoudsvoorziening, omdat de financiering ook bij deze voorziening vanuit een ander programma komt. In 2025 wordt de parkeergarage uitgebreid en worden meerdere parkeerniveaus toegevoegd. De jaarlijkse dotatie moet worden vastgesteld op een bedrag van € 48.509 per jaar om het onderhoud uit te kunnen voeren.

Gemeente Gouda

Voorziening Onderhoud 7002203	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Totaal 5 jaar	Gem. 5 jr
Startsaldo voor voorziening per 1-1-2024 als aandeel in reserve groot onderhoud	**1.240.504**	**868.127**	**198.757**	**60.892**	**3.000**	**321.146**	**868.127**	**173.625**
Voorgestelde onttrekking uit reserve groot onderhoud tbv beginsaldo in de voorziening		**431.000**					**431.000**	
Huidige dotatie aan Reserve Groot Onderhoud	848.563	848.563	848.563	826.783	826.783	826.783	4.177.475	835.495
Bestedingplan 2024 tlv exploitatie 2024	-1.354.440							
correctie voorgestelde dekking	133.500							
Ontrekking Planmatig onderhoud volgens nieuwe inspectie	0		-1.407.123	-1.102.289	-710.540	-1.398.379	-4.618.332	-923.666
Resterende onderhoudsbehoefte uit MJOP voor wzh 2024 in 2025		-2.116.767					-2.116.767	-423.353
Verminderering onderhoudsbehoefte met wzh 25 - 30 vanwege uitvoering in bestedingsplan 2024*			252.861	28.000	12.288	60.836	353.985	70.797
Voorgestelde extra jaarlijkse dotatie		167.834	167.834	189.615	189.615	189.615	904.512	180.902
Saldo onderhoud panden per 31/12	868.127	198.757	60.892	3.000	321.146	0	0	0
Voorgestelde stand van de voorziening per 1-1-2025		**1.299.127**						
Nieuwe jaarlijkse dotatie obv 5 jaar		**1.016.397**	**1.016.397**	**1.016.398**	**1.016.398**	**1.016.398**	**5.081.987**	**1.016.397**

Voorziening Schouwburg 7002202	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Totaal 5 jaar	Gem. 5 jr
Stand voorziening per 1-1-2024 als aandeel in reserve groot onderhoud	**948.760**	**1.097.585**	**515.954**	**64.957**	**171.873**	**94.339**	**1.097.585**	**219.517**
Voorgestelde onttrekking uit reserve groot onderhoud tbv beginsaldo in de voorziening		**-1.066.000**					**-1.066.000**	
Restant aangegane verplichtingen uit 2018								
Huidige dotatie aan Reserve Groot Onderhoud	507.957	508.669	508.669	508.669	508.669	508.669	2.543.345	508.669
Bestedingplan 2024 tlv exploitatie 2024	-359.132							
Ontrekking Planmatig onderhoud volgens nieuwe inspectie	0		-1.024.986	-467.073	-651.522	-668.328	-2.811.909	-562.382
Resterende onderhoudsbehoefte uit MJOP voor wzh 2024 in 2025		-89.620					-89.620	-17.924
Voorgestelde extra jaarlijkse dotatie		65.320	65.320	65.320	65.320	65.320	326.600	
Saldo onderhoud panden per 31/12	1.097.585	515.954	64.957	171.873	94.339	1	1	0
Voorgestelde stand van de voorziening per 1-1-2025		**31.585**						
Nieuwe jaarlijkse dotatie obv 5 jaar		**573.989**	**573.989**	**573.989**	**573.989**	**573.989**		

Voorziening Dienstgebouwen 7002206	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Totaal 5 jaar	Gem. 5 jr
Stand voorziening per 1-1-2024 als aandeel in reserve groot onderhoud	161.349	**-164.075**	**809.819**	**840.839**	**856.779**	**90.286**	**-164.075**	**-32.815**
Voorgestelde onttrekking uit reserve groot onderhoud tbv beginsaldo in de voorziening		**980.000**					**980.000**	
Huidige dotatie aan Reserve Groot Onderhoud	78.586	78.586	78.586	78.586	78.586	78.586	392.930	78.586
Bestedingplan 2024 tlv exploitatie 2024	-404.010							
Ontrekking Planmatig onderhoud volgens nieuwe inspectie	0		-240.237	-255.318	-1.037.751	-361.544	-1.894.850	-378.970
Resterende onderhoudsbehoefte uit MJOP voor wzh 2024 in 2025		-277.365					-277.365	-55.473
Voorgestelde extra jaarlijkse dotatie		192.672	192.672	192.672	192.672	192.672	963.360	192.672
Saldo onderhoud panden per 31/12	-164.075	809.819	840.839	856.779	90.286	0	0	0
Voorgestelde stand van de voorziening per 1-1-2025		**815.925**						
Nieuwe jaarlijkse dotatie obv 5 jaar		**271.258**	**271.258**	**271.258**	**271.258**	**271.258**		

Voorziening Parkeergarage 7002207	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Totaal 5 jaar	Gem. 5 jr
Stand voorziening per 1-1-2024 als aandeel in reserve groot onderhoud	374.414	**394.190**	**21.557**	**20.996**	**11.560**	**562**	**394.190**	**78.838**
Voorgestelde onttrekking uit reserve groot onderhoud tbv beginsaldo in de voorziening		**-345.000**					**-345.000**	
Huidige dotatie aan Reserve Groot Onderhoud	45.968	45.968	45.968	45.968	45.968	45.968	229.840	45.968
Bestedingplan 2024 tlv exploitatie 2024	-26.192							
Ontrekking Planmatig onderhoud volgens nieuwe inspectie	0		-49.070	-57.945	-59.506	-49.070	-215.591	-43.118
Resterende onderhoudsbehoefte uit MJOP voor wzh 2024 in 2025		-76.141					-76.141	-15.228
Voorgestelde extra jaarlijkse dotatie		2.541	2.541	2.541	2.541	2.541	12.703	2.541
Saldo onderhoud panden per 31/12	394.190	21.557	20.996	11.560	562	1	1	0
Voorgestelde stand van de voorziening per 1-1-2025		**49.190**						
Nieuwe jaarlijkse dotatie obv 5 jaar		**48.509**	**48.509**	**48.509**	**48.509**	**48.509**		

Prognose voorzieningen onderhoud 2025 - 2030	Gebouwen 7002203	Schouwburg 7002202	Dienstgebouwen 7002206	Parkeergarage 7002207	Totaal	Gemiddeld/j
aanvangssaldi voorziening per 1/1/2025	€ 1.299.127	€ 31.585	€ 815.925	€ 49.190	€ 2.195.828	€ 439.166
Percentage onderhoudsbehoefte per voorziening van totaal	54,32%	24,70%	18,49%	2,48%	100,00%	
totaal dotatie begroting 2025 - 2030	€ 4.177.475	€ 2.543.345	€ 392.930	€ 229.840	€ 7.343.590	€ 1.468.718
totaal benodigd onderhoud 2025 - 2030	€ -6.381.114	€ -2.901.530	€ -2.172.215	€ -291.732	€ -11.746.591	€ -2.349.318
Resultaat /Tekort	€ -904.512	€ -326.599	€ -963.360	€ -12.702	€ -2.207.173	€ -441.435
Voorgestelde dekking*	€ 1.286.462	€ 494.021	€ 369.846	€ 49.671	€ 2.200.000	€ 440.000
Resultaat samenvoeging 2025 - 2030						€ -1.435