

★ GOUDA ★
★ 750 ★
★

1272 - 2022



Jaarstukken 2017



gemeente
gouda

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Rekening 2017	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijziging
PG Overhead	-3.369	0	0	0
PG Saldo financieringsfunctie	-420	-819	-857	38
Totaal baten	-162.864	-163.243	-163.299	56
Saldo van baten en lasten	-141.444	-163.075	-162.985	-91
Toevoegingen aan reserves (lasten)	1.483	292	292	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-1.637	-1.333	-1.427	94
Gerealiseerd resultaat	-141.598	-164.116	-164.120	4

Het BBV schrijft ook voor afzonderlijk aandacht te besteden aan het bedrag voor onvoorzien.

Zie daartoe het onderstaande overzicht.

Resultaat (bedragen * € 1.000)		Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Onvoorzien	lasten	151	0	0	0	-

5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

5.3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk zijn toelichtingen opgenomen bij de belangrijkste afwijkingen binnen de verschillende programma's voor zover deze groter zijn dan € 100.000.

5.3.2 Programma 1 Economie, cultuur en stadsmarketing

bedragen * € 1.000	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	13.511	14.820	14.602	219	V
Baten	-3.947	-3.935	-3.967	32	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	9.565	10.885	10.634	251	V
Mutaties in reserves	0	-153	-153	0	-
Gerealiseerd resultaat	9.565	10.732	10.481	251	V

Het saldo van de rekening en de begroting na wijziging wordt in belangrijke mate veroorzaakt door:

Lasten:

Cultuur

Binnen de productgroep Cultuur zijn enkele budgetten niet of onvolledig besteed. Dit geldt bij voorbeeld voor het onderzoek naar de verbreding van de Chocoladefabriek en de middelen voor cultuurparticipatie. Daarnaast zijn bijdragen en subsidies lager uitgevallen dan geraamd zoals bij voorbeeld het Streekarchief. Aan de raad zal worden voorgesteld de meevallers toe te voegen aan een reserve of budgetten opnieuw beschikbaar te stellen.

5.3.3 Programma 2 Zorg (Wmo)

bedragen * € 1.000	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	37.583	38.616	37.267	1.349	V
Baten	-1.171	-2.471	-2.768	297	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	36.412	36.146	34.499	1.646	V
Mutaties in reserves	0	550	550	0	-
Gerealiseerd resultaat	36.412	36.696	35.049	1.646	V

Het saldo van de rekening en de begroting na wijziging wordt in belangrijke mate veroorzaakt door:

Lasten:

Hulp bij het huishouden

De trend van de afgelopen jaren heeft zich doorgezet. De keukentafelgesprekken zorgen voor minder aanvragen en lagere uitgaven dan begroot voor een bedrag van € 224.000.

Hulpmiddelen

Het gebruik van hulpmiddelen is lager uitgevallen dan begroot. Dit levert een voordeel op van € 391.000.

Overhead

Vanaf de begroting 2017 worden de overheadkosten in een afzonderlijk programma verantwoord. Bij de totstandkoming van de jaarrekening is acherp gekeken welke lasten tot de overhead behoren. In de realisatie wordt meer als overhead aangemerkt dan in de begroting. Hierdoor is er een tekort op het programma overhead en is er binnen dit programma sprake van een overschot van in totaal € 100.000.

Baten:

Eigen bijdrage Wmo

Aan eigen bijdragen Wmo is € 60.000 meer ontvangen dan begroot.

Lasten en baten:

Begeleiding

Er is een flinke slag gemaakt met het langer thuis wonen en weer sneller thuis laten wonen van mensen met (ernstige) psychische kwetsbaarheid. Dit betekent een stijgende lijn van indicaties en derhalve hogere lasten. Daarnaast zijn diverse eindafrekeningen met zorgaanbieders hoger uitgevallen dan geraamd. Per saldo een nadeel van € 419.000.

Beschermd wonen

Tekst Op beschermd wonen is het voordeel aan de lastenkant € 675.000 en aan de batenkant € 80.000. Dit wordt onder andere verklaard door het niet volledig besteden van het innovatiefonds Gewoon Thuis (restant circa € 275.000). Daarnaast geldt dat de transformatiekorting van 5% niet volledig is uitgekeerd (restant circa € 200.000) en vallen de uitgaven voor intramurale zorg lager uit ten opzichte van 2016.

Maatschappelijke opvang en vrouwenopvang

In 2017 is € 400.000 onttrokken aan de reserve MO/VO met name voor inzet voor het project 'omvorming van de bemoeizorg'. Een groot deel van dit bedrag is niet in 2017 ingezet. Dit enerzijds omdat de opstartfase van het project meer tijd heeft gekost dan verwacht. Daarnaast was de verwachting dat er meer frictiekosten zouden zijn. Per saldo is het voordeel aan de lastenkant € 396.000 en aan de batenkant € 40.000.

Bijdragen regiogemeenten

Voor diverse projecten heeft Gouda € 67.000 ontvangen van regiogemeenten. Hier staat een even groot bedrag aan lasten tegenover.

5.3.4 Programma 3 Werk en inkomen

bedragen * € 1.000	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	44.174	49.064	46.476	2.587	V
Baten	-23.331	-25.591	-25.234	-356	N
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	20.843	23.473	21.242	2.231	V
Mutaties in reserves	-23	-850	-850	0	-
Gerealiseerd resultaat	20.820	22.622	20.392	2.231	V

Het saldo van de rekening en de begroting na wijziging wordt in belangrijke mate veroorzaakt door:

Lasten:

Overhead

Vanaf de begroting 2017 worden de overheadkosten in een afzonderlijk programma verantwoord. Bij de totstandkoming van de jaarrekening is acherp gekeken welke lasten tot de overhead behoren. In de realisatie wordt meer als overhead aangemerkt dan in de begroting. Hierdoor is er een tekort op het programma overhead en is er binnen dit programma sprake van een overschot van in totaal € 1.442.000.

Regionale projecten

Voor de regionale projecten Transparantie banenafpraak en Werkbedrijf zijn de beschikbare budgetten niet volledig besteed. Per saldo resteert € 184.000. Aan de raad zal worden voorgesteld om de budgetten opnieuw beschikbaar te stellen in 2018.

Lasten en baten:

Participatiewet-uitkeringen

De uitgaven voor de Participatiewet-uitkeringen komen boven de grens van 12,5% van het ontvangen budget uit. Hierboven wordt 100% vergoed door het Rijk middels de vangnetuitkering (opgenomen onder de baten). Oftewel de lasten zijn € 100.000 meer dan geraamd, de baten liggen € 81.000 hoger dan geraamd. Per saldo is er een nadeel van € 19.000.