

★ GOUDA ★
★ 750 ★

1272 - 2022



Jaarstukken 2017



gemeente
gouda

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.

Bijstandsvorderingen

De inbaarheid van uitstaande bijstandsvorderingen wordt jaarlijks geactualiseerd mede op basis van historie. In verband met de afname van de debiteurenvorderingen (meer ontvangsten en minder nieuwe vorderingen) ontstaat per saldo voor de baten en lasten een voordeel van € 355.000.

Regionale projecten ESF

De jaaroverstijgende ESF-projecten lopen nog door in 2018; ten opzichte van de raming is een onderbesteding op de lasten en de baten van € 292.000. Dit is per saldo neutraal.

Vluchtelingenwerk

Van het Rijk wordt een subsidie ontvangen voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders. De middelen zijn nog niet geheel uitgegeven. Het gaat om per saldo € 249.000.

Volwasseneneducatie

In 2017 was voor de regio Midden-Holland een budget beschikbaar van € 791.000 (inclusief het meegenomen bedrag uit 2016). De bestedingen van de organisaties die uit dit budget gefinancierd werden zijn achtergebleven. Dit betekent dat een deel van het budget (€ 108.000) wordt teruggevorderd door het Rijk. Dit is budgetneutraal.

5.3.5 Programma 4 Jeugd, onderwijs en sport

bedragen * € 1.000	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	45.030	51.702	50.978	725	V
Baten	-4.153	-8.217	-8.807	590	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	40.876	43.485	42.171	1.315	V
Mutaties in reserves	0	-611	-611	0	-
Gerealiseerd resultaat	40.876	42.874	41.559	1.315	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 scherp 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 voordeel van in totaal € 636.000.

Maatwerkvoorzieningen jeugd 2017

De middelen die Gouda van het Rijk ontvangt, zijn onvoldoende om de maatwerkvoorzieningen jeugd te bekostigen. Het voordeel bedraagt € 307.000.

Lasten en baten:

Onderwijshuisvesting

Kosten (€ 118.000) en opbrengsten (€ 124.000) die beide niet waren geraamd. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om betaalde schades die door de verzekeringsmaatschappij worden vergoed of om energielasten van gymnastieklokalen die worden doorbelast aan Sport.Gouda.

Regionale bijdragen

Voor de uitgaven aan jeugdmatch, crisis interventieteam en jeugdpreventieteam krijgt de gemeente bijdragen van de regiogemeenten. De lasten en baten zijn € 172.000 hoger dan geraamd. Per saldo is dit budgetneutraal.

Specifieke uitkeringen

Op de specifieke uitkeringen voor onderwijsachterstandenbeleid (OAB) en Regionale meld- en coördinatiecentra voortijdig schoolverlaten (RMC) is € 207.000 meer uitgegeven en meer ontvangen dan begroot. Per saldo is het resultaat neutraal.

5.3.6 Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

bedragen * € 1.000	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	13.903	18.283	14.012	4.271	V
Baten	-11.305	-15.027	-14.702	-324	N
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	2.598	3.257	-690	3.947	V
Mutaties in reserves	175	-558	12	-569	N
Gerealiseerd resultaat	2.773	2.699	-678	3.377	V