

★ GOUDA ★
★ 750 ★

1272 - 2022



Jaarstukken 2017



gemeente
gouda

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

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 alvast 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 € 219.000.

Baten:

Bouwleges

In 2017 zijn de inkomsten uit bouwlegen met € 433.000 achtergebleven bij de ramingen. Dit heeft te maken met zowel de versnelling die eind 2016 gemaakt is (zodat de vergunningsinkomsten in 2016 vielen) als het opschuiven van vergunde bouwprojecten van 2017 naar 2018 (waarbij de inkomsten uit bouwvergunningen in 2018 vallen).

Anterieuere overeenkomsten

Uit anterieure overeenkomsten is € 163.000 ontvangen ter dekking van uitgaven.

Lasten en baten:

Grondexploitatie

Voor de drie grondexploitatie Westergouwe, Middenwillens en Spoorzone zijn in het verleden verliesvoorzieningen gevormd. Deze zijn in 2017 gedeeltelijk vrijgevallen. Het netto positieve effect komt uit op € 3.170.000.

Wijkontwikkeling

Het saldo van zowel het voordeel op de lasten (€ 635.000) als op de baten (€ 122.000) wordt met de gelijknamige reserve verrekend. De voor 2017 geprognosticeerde uitgaven zijn doorgeschoven naar 2018.

5.3.7 Programma 6 Duurzaamheid en stedelijk beheer

bedragen * € 1.000	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	46.363	43.602	45.987	-2.385	N
Baten	-28.060	-28.246	-30.052	1.806	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	18.302	15.356	15.935	-579	N
Mutaties in reserves	-7	3.157	2.277	880	V
Gerealiseerd resultaat	18.296	18.513	18.212	301	V

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

Lasten:

Afwatering

Een nadeel van € 80.000 wordt veroorzaakt doordat de herstelbijdrage aan een kademuur in de exploitatie is verantwoord en niet ten laste van een investeringsbudget gekomen is. In de exploitatie was dit niet begroot. Daarnaast wordt een nadeel van € 60.000 veroorzaakt door een wijziging in de systematiek van het toerekenen van overhead.

Riolering

Een aanvullende toevoeging aan de voorziening riolering leidt tot hogere lasten (€ 880.000). Hetzelfde bedrag wordt onttrokken aan de algemene reserve en leidt daarmee tot een voordeel in de mutaties in reserves.

Geo-informatie

Het nadeel op de lasten van € 318.000 wordt volledig veroorzaakt door de wijziging in de toerekening van de overheadlasten. De kosten van Geo-informatie zijn verantwoord binnen programma Duurzaamheid en Stedelijk Beheer. Het budget was geraamd op het programma Overhead.

Lasten en baten:

Afval

Het nadeel op de lasten (€ 497.000) wordt veroorzaakt door hogere kosten afvalinzameling en -beheer, een hoger bedrag aan kwijtschelding afvalstoffenheffing, meerkosten afvalverwerking en hogere kosten afvalbrengrstation. De dotatie aan de egalatievoorziening afvalstoffenheffing was daarentegen lager. Het voordeel op de baten (€ 1.094.000) wordt veroorzaakt door meerinkomsten reinigingsheffing, hogere vergoeding ingezameld papier en PMD-verpakkingen. Het saldo van de baten en de lasten.