

★ GOUDA ★
★ 750 ★

1272 - 2022



Jaarstukken 2017



gemeente
gouda

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 alhier 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.

Riolering (bruin)

Het nadeel op de lasten van € 264.000 is opgebouwd uit een aantal componenten. De belangrijkste daarbij is de verschuiving van kosten vanuit het investeringsbudget naar de exploitatie voor € 480.000. Lastenvoordelen waren er door een lagere dotatie aan de voorziening (€ 87.000), lagere inningskosten rioolheffing (€ 55.000) en een voordeel op de toerekening overhead (€ 50.000). De kosten van kwijtscheldingen waren € 85.000 hoger dan begroot. Het voordeel op de baten van € 224.000 wordt veroorzaakt door meerinkomsten gebruikersdeel rioolheffing in combinatie met ontvangen exploitatiebijdragen derden.

Groot onderhoud wegen

Het betreft hier werken voor derden als voordelen op de taakterugname Cyclus Beheer Openbare Ruimte. Daardoor is aan de lastenkant een nadeel ontstaan van € 146.000. Aan de batenkant bedraagt het voordeel € 167.000.

Openbare verlichting

Het voordeel van € 17.000 aan de lastenkant en het voordeel van € 135.000 wordt onder andere veroorzaakt door kosten schadeherstel lichtmasten (hier staan ook baten tegenover) in combinatie met lagere energiekosten (deels i.v.m. afrekening voorgaande jaren) en een aanbestedingsvoordeel op dagelijks onderhoud. De gewijzigde toerekeningsystematiek overhead zorgde daarnaast voor een lastenvoordeel.

5.3.8 Programma 7 Burgerinitiatieven en publiekszaken

bedragen * € 1.000	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	2.900	2.918	2.770	148	V
Baten	-1.504	-1.504	-1.540	36	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	1.396	1.414	1.230	184	V
Mutaties in reserves	0	0	0	0	-
Gerealiseerd resultaat	1.396	1.414	1.230	184	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 overschot van in totaal € 117.000.

5.3.9 Programma 8 Veiligheid en bestuur

bedragen * € 1.000	Begroting 2017	Begroting 2017 na 3e wijziging	Jaarrekening 2017	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	11.193	12.016	11.703	313	V
Baten	-188	-219	-469	249	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	11.005	11.797	11.235	562	V
Mutaties in reserves	-134	-250	-230	-20	N
Gerealiseerd resultaat	10.871	11.547	11.004	543	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 overschot van in totaal € 224.000.

Voorziening pensioenaanspraken (voormalige) wethouders

Een aanvullende toevoeging van € 198.000 aan de Voorziening pensioenaanspraken (voormalige) wethouders is gedaan op grond van actuele actuariële berekeningen. Gebleken is dat door veranderingen in de aannames van de berekeningen het benodigde bedrag in de voorziening van jaar tot jaar sterk kan wisselen.

Rijksveiligheidsgelden

Van het Rijk zijn extra gelden ontvangen voor de integrale aanpak van jihadisme (€ 355.000). Onder meer vanwege het later starten van de casusregisseur (zij is medio 2016 gestart) en het lager uitvallen van de kosten voor een aantal geplande activiteiten resteert € 145.000.