

★ GOUDA ★
★ 750 ★

1272 - 2022



Jaarstukken 2017



gemeente
gouda

7 Taakvelden

Vanaf begrotingsjaar 2017 zijn gemeenten verplicht om een overzicht op te nemen waarin de lasten en baten van de gemeente verdeeld worden naar (hoofd)taakvelden. Deze (hoofd)taakvelden zijn door het Rijk vastgesteld. Via dit overzicht kunnen gemeenten makkelijker met elkaar vergeleken worden. De volgende hoofdtaakvelden worden onderscheiden:

Nummer	Omschrijving taakveld
0.	Bestuur en ondersteuning
1.	Veiligheid
2.	Verkeer, vervoer en waterstaat
3.	Economie
4.	Onderwijs
5.	Sport, cultuur en recreatie
6.	Sociaal domein
7.	Volksgesondheid en milieu
8.	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

De jaarrekening 2017 ingedeeld naar taakvelden ziet er als volgt uit:

Taakvelden: Lasten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2017 na 2e wijziging	Rekening 2017	Vershil rekening t.o.v. begroting na wijziging
0.1 Bestuur	3.106	3.223	-116
0.10 Mutaties reserves	6.959	6.959	0
0.11 Resultaat rekening baten en lasten	250	0	250
0.2 Burgerzaken	2.323	2.275	48
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	5.312	5.331	-19
0.4 Overhead	20.932	22.467	-1.535
0.5 Treasury	-1.276	-1.134	-142
0.61 Onroerend Zaakb (OZB) woningen	600	603	-3
0.62 Onroerend Zaakb (OZB) niet-woningen	273	280	-7
0.63 Parkeerbelasting	138	145	-8
0.64 Belastingen overig	102	86	16
0.8 Overige baten en lasten	1.084	2.013	-929
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	4.609	4.581	28
1.2 Openbare orde en veiligheid	4.822	4.430	392
2.1 Verkeer en wegen	13.984	14.422	-438
2.2 Parkeren	1.095	1.173	-78
2.3 Recreatieve havens	66	42	24
2.4 Economische havens en waterwegen	974	1.105	-131
2.5 Openbaar vervoer	136	136	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.551	512	1.038
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	1.419	1.436	-17
3.4 Economische promotie	863	873	-10
4.2 Onderwijshuisvesting	7.844	7.919	-75
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	7.083	6.942	141
5.1 Sportbeleid en activering	5.698	5.453	245
5.2 Sportaccommodaties	2.713	2.806	-93
5.3 Cultuurpresentatie, -prod. en -part.	3.863	3.822	42
5.4 Musea	2.149	2.177	-28
5.5 Cultureel erfgoed	230	132	98
5.6 Media	1.886	1.831	55
5.7 Openb groen + (openlucht-) recreatie	3.905	3.778	127
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	5.489	5.255	234
6.2 Wijkteams	5.426	5.025	401
6.3 Inkomensvoorzieningen	33.378	32.110	1.267
6.4 Begeleide participatie	10.952	10.850	102
6.5 Arbeidsparticipatie	4.912	4.088	824
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.701	2.229	472
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	10.730	11.036	-307
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	18.046	17.078	968
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	18.985	17.819	1.166
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	3.123	3.652	-530
7.1 Volksgesondheid	4.051	4.193	-142
7.2 Riolering	11.649	12.709	-1.060
7.3 Afval	7.919	8.386	-467
7.4 Milieubeheer	1.677	1.665	13
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	6	3	4
8.1 Ruimtelijke ordening	1.389	1.569	-180
8.2 Grondexploitatie	10.174	7.670	2.505
8.3 Wonen en bouwen	4.488	3.703	786
Subtotaal lasten	259.786	254.856	4.930

Taakvelden: baten (bedragen * € 1.000)	Begroting 2017 na 2e wijziging	Rekening 2017	Verschil rekening t.o.v. begroting na wijziging
0.1 Bestuur	-33	-60	27
0.10 Mutaties reserves	-7.076	-7.058	-18
0.2 Burgerzaken	-1.529	-1.554	25
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-4.435	-4.370	-65
0.4 Overhead	-3.618	-3.968	350
0.5 Treasury	-1.024	-1.069	45
0.61 Onroerend Zaakb (OZB) woningen	-8.791	-8.558	-233
0.62 Onroerend Zaakb (OZB) niet-woningen	-6.929	-7.057	127
0.63 Parkeerbelasting	-3.694	-3.694	0
0.64 Belastingen overig	-2.492	-2.420	-72
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	-143.919	-144.091	172
0.8 Overige baten en lasten	-641	-1.437	797
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-44	-20	-25
1.2 Openbare orde en veiligheid	-106	-389	282
2.1 Verkeer en wegen	-155	-648	493
2.2 Parkeren	-10	-28	18
2.3 Recreatieve havens	-101	-105	3
2.4 Economische havens en waterwegen	0	0	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.281	-243	-1.037
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-163	-155	-8
3.4 Economische promotie	-427	-464	37
4.2 Onderwijshuisvesting	-254	-339	84
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-5.203	-5.324	121
5.2 Sportaccommodaties	-2.352	-2.419	67
5.4 Musea	0	-14	14
5.5 Cultureel erfgoed	0	0	0
5.7 Openb groen + (openlucht-) recreatie	-100	-114	14
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-88	-304	216
6.2 Wijkteams	0	-32	32
6.3 Inkomensvoorzieningen	-24.212	-24.127	-85
6.5 Arbeidsparticipatie	-747	-472	-275
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-1.732	-1.838	106
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	-650	-771	121
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	-1.039	-1.183	144
7.2 Riolering	-13.985	-14.209	224
7.3 Afval	-9.940	-11.034	1.094
8.1 Ruimtelijke ordening	-1	-174	173
8.2 Grondexploitatie	-10.326	-11.135	809
8.3 Wonen en bouwen	-2.686	-2.423	-263
Subtotaal baten	-259.786	-263.302	3.516

De onderstaande tabel toont de samenhang tussen de programma's en de taakvelden voor de jaarschijf 2017.

De lasten en baten worden niet over de taakvelden verdeeld via verdeelsleutels. Binnen de financiële administratie worden op een laag niveau kostenplaatsen toegewezen aan programma en aan taakvelden. De lasten en baten worden hiermee rechtstreeks op taakvelden geboekt, waardoor verdeelsleutels niet nodig zijn.

Programma (bedragen * 1.000)	taakveld	baten	lasten	totaal
01 Economie en stadsmarketing	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-3.738	4.061	324
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-10	1.281	1.270
	3.4 Economische promotie	-202	863	660
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	3.582	3.582
	5.4 Musea	-14	2.177	2.162
	5.5 Cultureel erfgoed	0	73	73
	5.6 Media	0	1.831	1.831
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-3	735	732
Totaal 01 Economie en stadsmarketing		-3.967	14.602	10.635
02 Zorg (Wmo)	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	184	184
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-159	3.358	3.199
	6.2 Wijkteams	0	2.287	2.287
	6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	0	2.229	2.229
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-1.838	10.814	8.976
	6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	-771	17.819	17.048
	7.1 Volksgezondheid	0	577	577
Totaal 02 Zorg (Wmo)		-2.768	37.267	34.499
03 Werk en inkomen	0.4 Overhead	0	28	28
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-520	520	0

Programma (bedragen * 1.000)	taakveld	baten	lasten	totaal
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-116	180	64
	6.3 Inkomensregelingen	-24.127	30.588	6.461
	6.4 Begeleide participatie	0	10.850	10.850
	6.5 Arbeidsparticipatie	-472	4.088	3.616
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	223	223
Totaal 03 Werk en inkomen		-25.234	46.476	21.242
04 Jeugd, onderwijs en sport	0.4 Overhead	0	173	173
	4.2 Onderwijshuisvesting	-339	7.919	7.581
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-4.805	6.422	1.617
	5.1 Sportbeleid en activering	0	5.453	5.453
	5.2 Sportaccommodaties	-2.419	2.806	386
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-29	1.121	1.092
	6.2 Wijkteams	-32	2.738	2.706
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	17.078	17.078
	6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	-1.183	3.652	2.469
	7.1 Volksgezondheid	0	3.616	3.616
Totaal 04 Jeugd, onderwijs en sport		-8.807	50.978	42.171
05 Ruimtelijke ontwikkeling	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-632	1.262	630
	0.5 Treasury	-28	0	-28
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-243	512	269
	5.5 Cultureel erfgoed	0	59	59
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-72	30	-42
	8.1 Ruimtelijke ordening	-169	776	607
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-11.135	7.670	-3.466
	8.3 Wonen en bouwen	-2.423	3.703	1.280
Totaal 05 Ruimtelijke ontwikkeling		-14.702	14.012	-690
06 Duurzaamheid en stedelijk beheer	0.2 Burgerzaken	-14	52	38
	0.63 Parkeerbelasting	-3.694	145	-3.548
	1.2 Openbare orde en veiligheid	0	894	894
	2.1 Verkeer en vervoer	-648	14.422	13.774
	2.2 Parkeren	-28	1.173	1.145
	2.3 Recreatieve havens	-105	42	-63
	2.4 Economische havens en waterwegen	0	1.105	1.105
	2.5 Openbaar vervoer	0	136	136
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-145	156	11
	3.4 Economische promotie	-130	7	-123
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-39	3.013	2.973
	6.3 Inkomensregelingen	0	1.517	1.517
	7.2 Riolering	-14.209	12.709	-1.500
	7.3 Afval	-11.034	8.386	-2.648
	7.4 Milieubeheer	0	1.665	1.665
	8.1 Ruimtelijke ordening	-5	565	560
Totaal 06 Duurzaamheid en stedelijk beheer		-30.052	45.987	15.935
07 Burgerinitiatieven en publiekszaken	0.2 Burgerzaken	-1.540	2.223	683
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	545	545
	6.2 Wijkteams	0	-1	-1
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	0	3	3
Totaal 07 Burgerinitiatieven en publiekszaken		-1.540	2.770	1.230
08 Veiligheid en bestuur	0.1 Bestuur	-60	3.223	3.162
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	8	8
	0.4 Overhead	0	22	22
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-20	4.581	4.561
	1.2 Openbare orde en veiligheid	-389	3.535	3.147
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	56	56
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	51	51
	8.1 Ruimtelijke ordening	0	228	228
Totaal 08 Veiligheid en bestuur		-469	11.703	11.235
20 Overhead	0.4 Overhead	-3.968	22.245	18.277
	0.8 Overige baten en lasten	-1.437	1.543	106
Totaal 20 Overhead		-5.405	23.788	18.382
21 Financiering en alg. dekkingsmiddelen	0.5 Treasury	-1.042	-1.134	-2.176
	0.61 OZB woningen	-8.558	603	-7.955
	0.62 OZB niet-woningen	-7.057	280	-6.777
	0.64 Belastingen overig	-2.420	86	-2.334
	0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-144.091	0	-144.091
	0.8 Overige baten en lasten	0	470	470
	3.4 Economische promotie	-131	4	-127

Programma (bedragen * 1.000)	taakveld	baten	lasten	totaal
	6.3 Inkomensregelingen	0	5	5
Totaal 21 Financiering en alg. dekkingsmiddelen		-163.299	314	-162.985
22b Mutaties reserves i.v.m. programma's	0.10 Mutaties reserves	-7.058	6.959	-99
	0.4 Overhead	0	0	0
	0.8 Overige baten en lasten	0	0	0
	1.2 Openbare orde en veiligheid	0	0	0
	2.2 Parkeren	0	0	0
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0
	8.3 Wonen en bouwen	0	0	0
Totaal 22b Mutaties reserves i.v.m. programma's		-7.058	6.959	-99
22c Saldo rekening	0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0
Totaal 22c Saldo rekening		0	0	0
Eindtotaal		-263.301	254.857	-8.444

8 Single information Single audit

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties									
Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018									
OCW	D1	Regionale meld- en coördinatiecentra voortijdig schoolverlaten	Besteding (jaar T)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Aard controle R	Indicatornummer: D1 / 01	Aard controle R	Indicatornummer: D1 / 02	
OCW	D1A	Regionale maatregelen voortijdig schoolverlaten 2016-2021 Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Contact gemeenten	Besteding (jaar T)	Besteding aan contactschool (jaar T)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Aard controle R	Indicatornummer: D1A / 01	Aard controle R	Indicatornummer: D1A / 02
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2018 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstanden beleid 2011-2017	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwalificaties (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met benodigde gezagsorganen van scholen, houders van kindcrèche en buitenspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Aard controle R	Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R
OCW	D10	(Volwassenen)Onderwijs 2015-2018 Participatiewet Contactgemeenten	Verstrekte uitkering (jaar T)	Besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Besteding (jaar T) van educatie bij andere aanbieders dan roc's	Besteding (jaar T) van educatie totaal (automatisch)	Ten minste 25% besteed aan roc's	Aard controle n.v.t	Indicatornummer: D10 / 05
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, gemeentedeel 2017 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente 1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkzame werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkzame werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen), gemeentedeel 2017 Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Besluit	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06	
IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer Sisa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen Aard controle n.v.t Indicatornummer: E27B / 01	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle n.v.t Indicatornummer: E27B / 03	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoordde bestedingen ten laste van provinciale middelen Aard controle n.v.t Indicatornummer: E27B / 04	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen Aard controle n.v.t Indicatornummer: E27B / 05		