



Jaarstukken 2016



gemeente
gouda

Reserves (bedragen * € 1.000)		Begroting 2016	Begroting 2016 na 2e wijziging	Jaarrekening 2016	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Toevoeging reserves 02. Zorg (Wmo)	Lasten	0	913	913	0	
Toevoeging reserves 04. Jeugd, onderwijs en sport	Lasten	0	2.122	0	2.122	V
Toevoeging reserves 06. Duurzaamheid en stedelijk beheer	Lasten	31	4.792	4.792	0	
Toevoeging reserves 08. Veiligheid en bestuur	Lasten	0	31	31	0	
Toevoeging reserves Algemene dekkingsmiddelen	Lasten	750	870	870	0	
Totaal toevoeging reserves	Totaal	781	8.727	6.606	2.122	V
Onttrekking reserves 01. Economie en stadsmarketing	Baten	0	-300	-300	0	
Onttrekking reserves 02. Zorg (Wmo)	Baten	0	-1.227	-1.227	0	
Onttrekking reserves 03. Werk en inkomen	Baten	-23	-896	-896	0	
Onttrekking reserves 04. Jeugd, onderwijs en sport	Baten	0	-65	-65	0	
Onttrekking reserves 05. Ruimtelijke ontwikkeling	Baten	-67	-777	-336	-441	N
Onttrekking reserves 06. Sport en cultuur	Baten	-40	-4.660	-4.533	-126	N
Onttrekking reserves 08. Veiligheid en bestuur	Baten	-203	-420	-326	-94	N
Onttrekking reserves Algemene dekkingsmiddelen	Baten	-763	-2.235	-1.996	-239	N
Totaal onttrekking reserves	Totaal	-1.095	-10.580	-9.680	-900	N
Totaal mutaties reserves	Saldo	-314	-1.852	-3.074	1.222	V

Het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten en het totaal van mutaties in de reserves worden opgeteld en leiden tot het gerealiseerde resultaat. Het uiteindelijke rekeningresultaat bedraagt derhalve € 12.951.000 positief (in 2015 € 13.717.000 positief). De 2e begrotingswijziging 2016 sloot administratief technisch met een saldo van nul ofschoon het feitelijke begrote financieel perspectief na deze wijziging € 1.324.000 positief was. Dit laatste bedrag was verwerkt in een afzonderlijke post binnen de begroting en daarom niet expliciet zichtbaar in deze overzichten. Overigens zorgen enkele wijzigingen in het BBV ervoor dat deze werkwijze met ingang van het begrotingsjaar 2017 niet langer mogelijk is.

Resultaat (bedragen * € 1.000)		Begroting 2016	Begroting 2016 na 2e wijziging	Jaarrekening 2016	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	Saldo	314	1.852	-9.877	11.729	V
Totaal mutaties reserves	Saldo	-314	-1.852	-3.074	1.222	V
Gerealiseerd resultaat		0	0	-12.951	12.951	V

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 en stadsmarketing

bedragen * € 1.000	Begroting 2016	Begroting 2016 na 2e wijziging	Jaarrekening 2016	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	14.391	15.885	15.647	238	V
Baten	-3.901	-6.009	-4.002	-2.006	N
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	10.489	9.876	11.644	-1.768	N
Mutaties in reserves	0	-300	-300	0	
Gerealiseerd resultaat	10.489	9.576	11.344	-1.768	N

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

Lasten:

Aanpak leegstand agnietenstraat

Voor het aanpakken van de leegstand in de Agnietenstraat, door transformatie van een kantoorpand naar woningbouw, is in de Kadernota 2017-2020 een bedrag opgenomen van € 100.000. Aan de raad wordt voorgesteld het budget in 2017 opnieuw beschikbaar te stellen.

Baten:*Verkoop panden*

In 2016 zijn de resterende voormalige panden van de bibliotheek en van Kunstpunt Gouda niet verkocht. Dit leidt tot een incidenteel nadeel. De bijbehorende toevoeging aan de algemene reserve vindt daardoor ook niet plaats. De verkoopstaakstelling en de verwachte toevoeging aan de reserve schuiven door naar 2017. Per saldo is aan de batenkant een nadeel van € 2.122.000 ontstaan.

5.3.3 Programma 2 Zorg (Wmo)

bedragen * € 1.000	Begroting 2016	Begroting 2016 na 2e wijziging	Jaarrekening 2016	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	39.676	41.146	37.203	3.943	V
Baten	-1.171	-1.171	-2.651	1.480	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	38.505	39.975	34.552	5.424	V
Mutaties in reserves	0	-315	-315	0	
Gerealiseerd resultaat	38.505	39.660	34.237	5.424	V

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

Lasten:*Begeleiding*

De uitgaven op Wmo begeleiding vallen € 523.000 lager uit dan de begrote € 5.200.000. Overschot begeleiding is grotendeels terug te leiden uit terugbetaling voorschot Pgb door de SVB over 2015 in 2016. Het overige verschil is dan beperkt.

Hulp bij het huishouden

Overschot hulp bij het huishouden is voor een deel terug te leiden uit terugbetaling voorschot Pgb door de SVB over 2015 in 2016. Daarnaast heeft de trend die in 2015 zichtbaar was zich in 2016 voorgezet. De nieuwe richtlijn ingegaan per 1/1/2015 en de keukentafelgesprekken gericht om mensen in hun kracht te zetten zorgen voor minder aanvragen en lagere uitgaven dan begroot. De lasten vallen hierdoor € 1.529.000 lager uit dan begroot.

Beschermd wonen

De onderbesteding van het budget beschermd wonen van in totaal € 840.000 is onder andere het gevolg van een beleid gericht op ambulantisering. Sinds de zomer van 2016 wordt actief geïnvesteerd in de pilot Gewoon Thuis met als doel om instroom in beschermd wonen te voorkomen en uitstroom te versnellen. Binnen deze pilot zorgen de grootste aanbieders voor beschermd wonen gezamenlijk voor een 24*7 beschikbaarheid in de wijk. Deze beweging brengt ook met zich mee dat meer intensieve zorg aan huis wordt geleverd. Een besparing op beschermd wonen vertaalt zich dus ook in hogere uitgaven voor begeleiding en dagbesteding. Naar verwachting zet deze trend zich in 2017 verder voort.

Hulpmiddelen

Het overschot van € 320.000 wordt veroorzaakt door lager verbruik van de regelingen dan begroot.

Baten:*Eigen bijdrage Wmo*

Aan eigen bijdragen Wmo is € 1.395.000 meer ontvangen dan begroot. Het overschot wordt deels veroorzaakt door inkomsten uit 2015 die pas in boekjaar 2016 verwerkt zijn. Verder was het voor de gemeente erg lastig in te schatten wat de eigen bijdrage zou worden na 1/1/2015. Gedurende 2016 is er een inschatting gemaakt over de structurele bijdrage. Vanaf 1/1/2017 wordt de regelgeving in Gouda aangepast waardoor de eigen bijdrage voor de Wmo cliënten verlaagd worden, waarmee de inkomsten meer in lijn komen te liggen met de begroting.

Lasten en baten:*Maatschappelijke opvang / vrouwenopvang*

De middelen worden door Gouda als centrumgemeente mede namens de regio uitgegeven. Aan de lastenkant bedraagt het voordeel € 157.000. Aan de batenkant is het voordeel € 40.000. Per saldo is het resultaat € 197.000 positief. Het grootste deel van het overschot valt binnen de vrouwenopvang. In 2015 is geanticipeerd op de herijking van deze decentralisatie-uitkering waardoor Gouda in 2018 35% minder geld ontvangt dan in 2015. Aan de raad zal worden voorgesteld de niet-bestede middelen toe te voegen aan de bestemmingsreserve maatschappelijke opvang en vrouwenopvang.