



Jaarstukken 2016



gemeente
gouda

Beheer gronden

Het nadeel aan de lastenkant en hetzelfde voordeel aan de batenkant wordt veroorzaakt doordat het perceel Provinciale weg West 76 aan het einde van het jaar is aangekocht en direct daarna via een abc constructie is doorverkocht. Hier was in de raming geen rekening mee gehouden.

5.3.7 Programma 6 Duurzaamheid en stedelijk beheer

bedragen * € 1.000	Begroting 2016	Begroting 2016 na 2e wijziging	Jaarrekening 2016	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	48.578	49.298	49.826	-528	N
Baten	-26.708	-27.189	-30.373	3.183	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	21.870	22.109	19.454	2.655	V
Mutaties in reserves	-9	132	258	-126	N
Gerealiseerd resultaat	21.860	22.241	19.712	2.529	V

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

Baten:

Parkeren:

Het voordeel (€ 350.000) wordt veroorzaakt door met name het vervallen van de btw-afdracht op de inkomsten terreinen (ivm verwijderen van de slagbomen) en de introductie van mobiel betaald parkeren. Ook maatregelen ter vergroting van de betalingsbereidheid hebben bijgedragen aan de extra parkeerinkomsten.

Lasten en baten:

Bijdragen derden:

Voor een bedrag van € 246.000 zijn bijdragen van derden ontvangen i.v.m. uitvoering projecten openbare ruimte. De lasten voor derdenprojecten bedroegen € 253.000. Zowel de baten als de lasten waren niet begroot.

Groot onderhoud wegen:

Voor een bedrag van € 623.000 zijn extra inkomsten ontvangen van derden. Dit bedrag is gedoteerd aan de voorziening groot onderhoud. Zowel de ontvangsten (baat) als de dotatie (last) waren niet begroot.

Afval:

Het voordeel op de lasten wordt veroorzaakt door lagere kosten van afvalinzameling, lagere kosten van verwijdering afvalbijplaatsingen, minder inningskosten afvalstoffenheffing in combinatie met een hoger bedrag aan kwijtscheldingen. Het voordeel op de baten wordt veroorzaakt door een hogere vergoeding uit het Afvalfonds (vergoeding plastic en electr(on)ische apparaten) in combinatie met een hogere onttrekking uit de voorziening afvalstoffenheffing.

Riolering:

De lasten voor dagelijks onderhoud en groot onderhoud riolering waren per saldo € 404.000 lager dan begroot door lagere kosten voor de inning rioolheffing, lagere advieskosten en minder calamiteitenonderhoud. Het bedrag aan kwijtschelding rioolheffing was hoger dan begroot. Het voordeel op de baten (€ 475.000) is een combinatie van met name meerinkomsten uit rioolheffing (groot)verbruik en een hogere onttrekking aan de voorziening riolering.

5.3.8 Programma 7 Burgerinitiatieven en publiekszaken

bedragen * € 1.000	Begroting 2016	Begroting 2016 na 2e wijziging	Jaarrekening 2016	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	3.831	3.765	3.745	20	V
Baten	-1.450	-1.348	-1.389	42	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	2.381	2.417	2.355	62	V
Mutaties in reserves	0	0	0	0	
Gerealiseerd resultaat	2.381	2.417	2.355	62	V

Het saldo van de rekening en de begroting na wijziging wordt in belangrijke mate veroorzaakt door verschillen met een omvang van kleiner dan € 100.000.

5.3.9 Programma 8 Veiligheid en bestuur

bedragen * € 1.000	Begroting 2016	Begroting 2016 na 2e wijziging	Jaarrekening 2016	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	15.467	15.857	15.777	80	V
Baten	-120	-167	-200	33	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	15.348	15.690	15.577	113	V
Mutaties in reserves	-203	-389	-295	-94	N
Gerealiseerd resultaat	15.145	15.301	15.282	19	V

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

Lasten:

Voorziening pensioenafspraken (voormalig) wethouders

De actuele actuariële berekeningen leiden tot een dotatie aan de voorziening van € 552.000. In de begroting was dekking aanwezig voor de dotatie aan de voorziening. Daardoor treedt een nadeel op van € 458.000. Gebleken is dat door veranderingen in de aannames van de berekeningen het benodigde bedrag in de voorziening van jaar tot jaar sterk kan wisselen.

Dienstverlening

Er ontstaat een voordeel van €138.000 door het eerder invullen van de taakstellingen op de dienstverlening van gemeente Gouda dan gepland.

Asielzoekerscentrum

In verband met de komst van het asielzoekerscentrum in Gouda zijn ter voorbereiding diverse kosten gemaakt (in 2016 € 114.000). Deze kosten zouden in een latere fase terugkomen bij Gouda. Met het afblazen van de plaatsing in Gouda is dit niet meer met zekerheid te zeggen. Hiervoor is wel een claim neergelegd bij het COA.

Rijksveiligheidsgelden

Van het Rijk zijn voor 2016 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 uivallen van de kosten voor een aantal geplande activiteiten resteert een bedrag van € 156.000.

5.3.10 Algemene dekkingsmiddelen

bedragen * € 1.000	Begroting 2016	Begroting 2016 na 2e wijziging	Jaarrekening 2016	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	5.158	5.773	4.539	1.235	V
Baten	-165.264	-167.620	-167.712	92	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-160.107	-161.847	-163.173	1.326	V
Mutaties in reserves	-13	-1.365	-1.126	-239	N
Gerealiseerd resultaat	-160.119	-163.212	-164.299	1.088	V

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

Lasten:

Stelpost onvoorzien

De stelpost onvoorzien bedroeg € 151.000 maar is in 2016 niet besteed.

Stelpost taakmutaties algemene uitkering

Het saldo van de stelpost van € 483.000 valt vrij in het rekeningresultaat. € 366.000 betreft de taakmutatie armoedebeleid, die vanaf 2017 wordt toegevoegd aan programma 3. Dit is in 2016 niet gebeurd hetgeen in programma 3 bij minimabeleid tot een tekort heeft geleid.

Saldo begroting

Het saldo van de begroting 2016 bedroeg na de 2e begrotingswijziging € 1.324.000. Dit is boekhoudkundig verwerkt als een stelpost. Het bedrag valt vrij in het rekeningsresultaat. Als gevolg van de wijzigingen in het BBV in 2016 is dit overigens het laatste jaar waarin deze werkwijze is toegepast.

Organisatieontwikkelingen

De kosten voor bovenformatief personeel, WW-verplichtingen voormalig personeel en de kosten voor het sociaal plan met betrekking tot personeel dat naar de BSGR is gegaan bij de uitplaatsing van de afdeling Belastingen, waren lager dan begroot. Het voor competentieontwikkeling van het personeel in het kader van Gouda 2020 geraamde bedrag van € 60.000 is niet besteed. Het totale voordeel van € 239.000 leidt tot een even grote lagere onttrekking aan de reserve organisatieontwikkeling.

Baten:

Algemene uitkering

De uitkering uit het gemeentefonds levert € 276.000 meer op dan geraamd. Aan de ene kant komt dit door € 361.000 extra inkomsten op grond van de decembercirculaire. Daarnaast leiden diverse andere geactualiseerde cijfers en bedragen tot een verlaging van de uitkering met € 85.000.