



Jaarstukken 2018



gemeente
gouda

3.3.5 Wat heeft het gekost?

3.3.5.1 Overzicht exploitatie

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2018	Begroting 2018 na 2e wijziging	Rekening 2018	Verschil rekening t.o.v. begroting na wijziging
Lasten				
PG Inkomen	27.986	28.621	27.176	1.445
PG Minimabeleid	4.193	4.025	4.151	-126
PG Werk (en activering)	15.096	15.189	14.972	217
Totaal lasten	47.275	47.835	46.299	1.536
Baten				
PG Inkomen	-23.812	-25.007	-24.805	-202
PG Minimabeleid	-110	-110	-185	75
PG Werk (en activering)	-632	-648	-977	329
Totaal baten	-24.554	-25.765	-25.967	202
Saldo van baten en lasten	22.721	22.069	20.331	1.738
Toevoegingen aan reserves (lasten)	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-160	-893	-893	0
Gerealiseerd resultaat	22.561	21.177	19.439	1.738

3.3.5.2 Verschillenverklaring exploitatie

Omschrijving (bedragen * € 1)	Lasten	V/N	I/S	Baten	V/N	I/S
Inkomen	1.445.000	V		202.000	N	
Bijstandsvorderingen inkomen: De inbaarheid van uitstaande bijstandsvorderingen wordt jaarlijks geactualiseerd mede op basis van historie. In verband met de afname van de debiteurenvorderingen (meer ontvangsten) neemt de voorziening voor bijstandsvorderingen af; dit levert per saldo een voordeel op van € 183.000.	183.000	V	I			
Participatiewet-uitkeringen: De uitgaven voor de PW-uitkeringen zijn in 2018 sterk gedaald door afnemende aantallen. Daarnaast is rijkssubsidie sterk gestegen. Aangezien de gemeente bij het 2e ijkmoment nog uitging van een tekort van € 1,4 miljoen (de stijging van de rijkssubsidie was nog niet bekend) levert dit voor 2018 een voordeel op van per saldo € 0,95 miljoen.	1.208.000	V	I	258.000	N	I
BBZ: Zowel de uitgaven als de inkomsten van de Zelfstandigen zijn lastig vooraf te ramen. De uitgaven zijn iets achtergebleven bij de begroting (voordeel € 36.000). Er zijn in 2018 € 31.000 aan invorderingen ingeboekt en de rijkssubsidie geeft een voordeel van € 24.500. Ten opzichte van de begroting is er per saldo een voordeel op de baten van € 56.000.	36.000	V	I	56.000	V	I
Overig	18.000	V	I			
Minimabeleid	126.000	N		75.000	V	I
Bijstandsvorderingen: De inbaarheid van uitstaande bijstandsvorderingen wordt jaarlijks geactualiseerd, mede op basis van historie. In verband met de afname van de debiteurenvorderingen (meer ontvangsten) voor de bijzondere bijstand neemt de voorziening voor bijstandsvorderingen af (€ 23.000 voordeel). Daarnaast hebben er meer terugvorderingen plaatsgevonden gedurende het jaar dan vooraf geraamd (€ 174.000 t.o.v. geraamd € 110.000). Dit levert per saldo voor de baten en lasten een voordeel op van € 87.000.	23.000	V	I	64.000	V	I
Bijzondere bijstand: De uitgaven voor de bijzondere bijstand (zoals voor de kosten van een bewindvoerder ingeval van beschermingsbewind of voor andere onvoorziene maar noodzakelijke kosten zoals bijvoorbeeld een verhuizing) zijn op basis van aanvraag en is vooraf moeilijk in te schatten (openeinde-regeling); per saldo is hier minder beroep op gedaan dan begroot (zoals o.a. een lagere instroom van statushouders in 2018) waardoor een voordeel is ontstaan van € 78.000.	78.000	V	I			
Individuele inkomensvoorslag: Door de uitbreiding van de doelgroep (met ingang van 2018 is de gewijzigde regeling van kracht waarbij de hoogte van de bedragen zijn gewijzigd en per minderjarig kind in een huishouden een extra toeslag wordt verstrekt) zijn de uitgaven omhoog gegaan. Ten opzichte van de begroting levert dit een nadeel op van € 206.000.	206.000	N	I			
Stadspas: 2018 is het eerste volledige jaar waarin de stadspas beschikbaar is. Aan het begin van het jaar is een eerste inschatting gemaakt van de te verwachten uitgaven (totaal ca. € 776.000 begroot). Er is goed gebruik gemaakt van de mogelijkheden die de stadspas te bieden heeft; dit geldt voor alle regelingen die er onder vallen (schoolkostenregeling, sportvouchers en het jeugdtegoed. Hierdoor zijn er meer uitgaven geweest dan in eerste instantie ingeschat (€ 89.000 nadelig). De baten betreft de eigen bijdragen van de verkoop	89.000	N	I	11.000	V	I