

Jaarstukken 2018

gemeente
gouda

3.6.4 Verbonden partijen

Verbonden partijen	Doel
Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH)	De ODMH draagt bij aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving. Dit doet hij door milieutaken in de hele regio en bouw- en woningtoezichttaken in een deel ervan uit te voeren in opdracht van de aangesloten gemeenten en de provincie Zuid-Holland.
Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	De BSGR verzorgt de heffing en invordering van de lokale belastingen voor het Hoogheemraadschap van Rijnland en negen gemeenten. Daarnaast bepaalt de BSGR de hoogte van de WOZ-waarden voor alle onroerende zaken in de deelnemende gemeenten.
Cyclus N.V.	Cyclus NV voert taken uit op het gebied van Afvalbeheer (onder meer inzameling en verwerking), Reiniging en Gladheidsbestrijding.
Coöperatie Parkeerservice U.A.	Coöperatie Parkeerservice U.A. ondersteunt gemeenten bij het ontwikkelen, implementeren en uitvoeren van parkeerbeleid.

Omgevingsdienst Midden-Holland (milieudeel)
De milieutaken van de ODMH omvatten vergunningverlening, toezicht en handhaving van milieuregels, advisering, ontwikkeling en uitvoering van duurzaamheidsbeleid. De ODMH adviseert gemeenten over milieuaspecten bij ruimtelijke plannen. Daarnaast voert hij milieutaken uit ten aanzien van bodem, externe veiligheid, geluid- en luchtkwaliteit, archeologie, ecologie en milieueducatie. De ODMH houdt ook toezicht op de kwaliteit en veiligheid van officiële zwemwaterlocaties en badinrichtingen voor de gehele provincie Zuid-Holland. Ten slotte voert hij algemene taken uit zoals juridische ondersteuning en beleidsondersteuning, klachtenbehandeling, milieuvluchten, applicatiebeheer van het inrichtingenbestand, helpdesk en gebiedsgerichte controles.

Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland
De BSGR verzorgt de heffing en de invordering van de reinigingsheffingen en de rioolheffingen ter dekking van de kosten van het ophalen en verwerken van afvalstoffen en voor de werking van een adequaat rioolstelsel. De aanslagen zijn overeenkomstig de betreffende belastingverordeningen opgelegd.

Cyclus N.V.
Cyclus N.V. voert taken uit op het gebied van afvalinzameling en -beheer. Verdeeld over drie jaren wordt de opdracht integraal beheer van openbare ruimte (BOR) afgebouwd, per 31 december 2018 is deze taak niet meer bij Cyclus ondergebracht. Cyclus adviseert over regionaal en lokaal afvalbeleid. Als zodanig levert zij een bijdrage aan een schoon, heel en veilig leefmilieu. Naast het afvalbeheer heeft Gouda ook het reinigen van de openbare ruimte en de gladheidsbestrijding ondergebracht bij Cyclus.

Coöperatie Parkeerservice U.A.
ParkeerService ondersteunt gemeenten bij het ontwikkelen, implementeren en uitvoeren van parkeerbeleid. Daarnaast ondersteunt ParkeerService bij het maken van een vertaalslag tussen visies en parkeerbeleid en adviseert de coöperatie over verordeningen, tarifering en parkeerexploitaties.

3.6.5 Wat heeft het gekost?

3.6.5.1 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 Afwatering (blauw)	936	721	822	-101
PG Bruggen en tunnels	1.587	1.720	1.742	-22
PG Milieu	9.718	10.986	11.083	-96
PG Openbaar groen	3.125	3.846	3.645	201
PG Riolering (bruin)	14.434	14.653	13.802	851
PG Verkeer	4.021	4.169	4.114	56
PG Wegen, straten pleinen	11.852	11.640	12.299	-659
Totaal lasten	**45.673**	**47.736**	**47.507**	**229**
Baten				
PG Bruggen en tunnels	-103	-103	-98	-5
PG Milieu	-9.500	-10.839	-11.154	315
PG Openbaar groen	-10	-70	-89	19
PG Riolering (bruin)	-15.162	-15.373	-15.655	283
PG Verkeer	-3.729	-3.844	-4.113	269
PG Wegen, straten pleinen	-451	-568	-2.303	1.735
Totaal baten	**-28.956**	**-30.797**	**-33.412**	**2.616**

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Begroting 2018	Begroting 2018 na 2e wijziging	Rekening 2018	Verschil rekening t.o.v. begroting na wijziging
Saldo van baten en lasten	**16.717**	**16.939**	**14.095**	**2.844**
Toevoegingen aan reserves (lasten)	3.088	3.196	3.196	0
Onttrekkingen aan reserves (baten)	-949	-1.270	-1.979	709
Gerealiseerd resultaat	**18.856**	**18.865**	**15.312**	**3.553**

3.6.5.2 Verschillenverklaring exploitatie

Omschrijving (bedragen * € 1)	Lasten	V/N	I/S	Baten	V/N	I/S
Afwatering	**101.000**	**N**				
Voorziening groot onderhoud openbare ruimte: Op basis van de nacalculatie te activeren werkzaamheden openbare ruimte 2017 is aanvullend een bedrag van € 121.000 aan de voorziening gedoteerd ten laste van de dotatie aan de egalisatiereserve Openbare ruimte. Dit was niet begroot. Hetzelfde voordeel doet zich voor bij de reserves.	121.000	N	I			
Dagelijks Onderhoud: Een deel van het beschikbare budget hoefde niet ingezet te worden omdat de onderhoudskosten via de voorziening groot onderhoud afgewikkeld konden worden.	20.000	V	I			
Milieu	**96.000**	**N**		**315.000**	**V**	
Afval: Het nadeel op de lasten Afval (€ 9.000) is opgebouwd uit een groot aantal componenten. Door lagere exploitatiekosten kon een voordeel op het afvalbrengstation gerealiseerd worden (€ 42.000 V), ook op afvalinzameling bedrijven en kadaverruiming waren er voordelen (totaal € 111.000). Hogere lasten traden op bij afvalverwijdering (€ 226.000), voornamelijk in verband met extra kosten van verwijdering van bijplaatsingen. De kosten van afvalinzameling waren € 350.000 hoger, veroorzaakt door de niet-begrote lasten PMD-zakken, nieuw uitgezette minicontainers en verstrekte afvalpassen (vooral in Westergouwe en Middenwillens). Ondanks de reductie in het tonnage restafval stegen de kosten van afvalverwerking (€ 234.000). De belangrijkste oorzaak daarbij is de toename van de sorteer- en vermarktingskosten PMD. De post kwijtscheldingen was € 38.000 hoger dan begroot. Op basis van de berekening 100% kostendekking kon er aanmerkelijk minder aan de voorziening afvalstoffenheffing gedoteerd worden: een voordeel van € 793.000. Het saldo van de lasten (€ 9.000 nadeel) komt op basis van nacalculatie van de compensabele BTW ten laste van het resultaat.	9.000	N	I			
Afval: Aan de batenkant worden voordelen gerealiseerd bij de inkomsten PMD (€ 256.000), bestuurlijke boetes (€ 63.000) en opbrengst afvalstoffenheffing bewoners (€ 20.000). De zwerfafvalbijdrage, ontvangen van het Rijk, was € 46.000 hoger dan voorzien. De inkomsten reinigingsrechten bedrijven bleven achter bij de begroting: een nadeel van € 142.000. Bedrijven maken meer en meer gebruik van een andere afvalinzamelaar. Het saldo van de baten (€ 270.000 voordeel) komt op basis van nacalculatie van de compensabele BTW ten gunste van het resultaat.				270.000	V	I
Milieuplannen: Hogere lasten in het kader van intensivering duurzaamheid (€ 52.000) en € 17.000 niet begrote baten (plaatsingsvergoeding elektrische laadpalen).	52.000	N	I	17.000	V	I
Milieuplannen: Kosten nazorg Groenhovenlocatie: zowel de lasten als baten waren niet begroot.	32.000	N	I	32.000	V	I
Overig	3.000	N	I	4.000	N	I
Openbaar Groen	**201.000**	**V**		**19.000**	**V**	
Voor een bedrag van € 193.000 wordt het voordeel veroorzaakt doordat geplande groenwerkzaamheden niet in het boekjaar plaats konden vinden vanwege de weersomstandigheden. Aan de raad wordt voorgesteld om dit bedrag in 2019 opnieuw beschikbaar te stellen ter dekking van de kosten van de werkzaamheden die hiervoor in 2019 plaatsvinden.	193.000	V	I			
Als onderdeel van een transactie met het Hoogheemraadschap kon een stuk grastalud bij een waterkering verkocht worden. De verkoopopbrengst (€ 16.000) was niet begroot.				16.000	V	I
Overig	8.000	V	I	3.000	V	I
Riolering (bruin)	**851.000**	**V**		**283.000**	**V**	
Riool: Het voordeel op de lasten is opgebouwd uit een aantal onderdelen. De belangrijkste is de lagere dotatie aan de voorzienig riolering (€ 850.000 voordeel), op basis van de berekening 100% kostendekkendheid. Het bedrag aan kwijtscheldingen was € 19.000 hoger dan begroot. Een voordeel op de kosten dagelijks onderhoud (€ 90.000) ging gepaard met een nadeel op de kosten groot	851.000	V	I			