



Jaarstukken 2018



gemeente
gouda

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

Lasten:

Individuele inkomstenstoelag

Door de uitbreiding van de doelgroep zijn de uitgaven omhoog gegaan. Ten opzichte van de begroting levert dit een nadeel op van € 206.000.

WSW

De indexering van de WSW-gelden naar aanleiding van de meicirculaire levert een voordeel op van € 211.000; bij het 1e ijkmoment 2018 is reeds een vergelijkbaar bedrag ten laste van het perspectief gebracht bij het verwerken van de begroting van Promen. Over het hele jaar is dit budgetneutraal.

Lasten en baten:

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 voor de baten en lasten een voordeel op van € 270.000.

Participatiewet-uitkeringen

De uitgaven voor de Participatiewet-uitkeringen zijn in 2018 sterk gedaald door afnemende aantallen. Daarnaast is rijkssubsidie sterk gestegen. Aangezien de gemeente bij het 2e ijkmoment 2018 nog uitging van een tekort van € 1.400.000 (de stijging van de rijkssubsidie was nog niet bekend) levert dit uiteindelijk een voordeel op van per saldo € 950.000.

Regionale projecten

Diverse projecten in de regio zijn niet volledig tot uitvoering gekomen. De resterende gelden zijn vrijgevallen aan de deelnemende gemeenten; voor Gouda levert dit per saldo een voordeel op van € 112.000.

Re-integratiegelden

Per saldo is er op de re-integratiegelden een onderbesteding van € 220.000. In 2018 is primair inzet geweest op het in beeld brengen van cliënten met eigen medewerkers. Daardoor is er minder budget ingezet voor ingekochte trajecten en ondersteuning.

5.3.5 Programma 4 Jeugd, onderwijs en sport

bedragen * € 1.000	Begroting 2018	Begroting 2018 na 2e wijziging	Jaarrekening 2018	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	51.369	54.277	53.694	582	V
Baten	-7.262	-9.694	-9.728	34	V
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	44.107	44.583	43.967	616	V
Mutaties in reserves	-2.919	-3.199	-3.199	0	-
Gerealiseerd resultaat	41.188	41.384	40.768	616	V

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

Lasten:

Overhead

Vanaf de begroting 2017 worden de overheadkosten in een afzonderlijk programma verantwoord. Bij de totstandkoming van de jaarrekening is scherp gekeken welke lasten tot de overhead behoren. In de realisatie wordt meer als overhead aangemerkt dan in de begroting. Hierdoor is er een tekort op het programma overhead en is er binnen dit programma sprake van een voordeel van in totaal € 636.000.

Brede basis Jeugd (CJG en jongerenwerk)

€ 112.000 van het overschot zit bij CJG en komt o.a. voort uit een lagere vaststelling over 2017 bij de RDOG. Het budget voor diverse interventies (waaronder groepsvoorlichting JGZ en Triple P) is dit jaar niet uitgeput. € 57.000 van het overschot zit bij het jongerenwerk, waar onderuitnutting van personele inzet is geweest.

Peuterspeelzalen

In 2018 is gestart met de kindgebonden financiering peuteropvang en voorschoolse educatie; een geld-volgt-kind-regeling. Vooraf was moeilijk in te schatten hoe hoog de jaarlijkse kosten zouden zijn. In 2018 is € 203.000 minder uitgegeven dan begroot.

Jeugdbescherming

De lasten vallen € 743.000 hoger uit dan geraamd. Dit kan verklaard worden door de stijging van het aantal maatregelen op grond van rechterlijke uitspraak. Dit o.a. in relatie tot de stijging van meldingen bij Veilig Thuis. Overigens beperkt dit verschil op maatregelen zich ten opzichte van 2017 tot € 200.000. Daarnaast zijn er (noodzakelijke) werkzaamheden verricht o.a. in het kader van wachtlijstbeheer, zorgbemiddeling en gesloten jeugdzorg, wat voor een verschil van € 130.000 zorgt.

PGB Jeugd

Het voordeel van € 334.000 op deze post heeft een incidenteel karakter. Het is te verklaren doordat uit de afrekening is gebleken dat over het jaar 2017 minder aan PGB's is uitgegeven dan eind 2017 was ingeschat.

Uitvoering sportbeleid

Het budget voor de uitvoering sportbeleid is niet besteed in 2018. Dit zorgt voor een voordeel van € 82.000.

Combinatiefunctionarissen

In het budget voor de combinatiefunctionarissen is sprake geweest van onderuitnutting ad € 80.000.

Baten:

OAB

Het positieve saldo van € 230.000 bij OAB wordt voor € 106.000 verklaard door afwikkeling 2017 en voor € 123.000 doordat er meer rijksmiddelen zijn ontvangen dan begroot. Dit saldo is gebruikt ter dekking van peuterspeelzaalwerk.

Lasten en baten:

Leerplicht

In 2018 is er geen beslag gelegd op de flexibele schil voor personeel; bij uitval is Gouda verplicht direct voor vervanging te zorgen van leerplichtambtenaren werkzaam voor Gouda, Krimpenerwaard en Waddinxveen. Het voordeel bedraagt per saldo € 130.000.

5.3.6 Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

bedragen * € 1.000	Begroting 2018	Begroting 2018 na 2e wijziging	Jaarrekening 2018	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	15.733	23.907	21.900	2.007	V
Baten	-13.025	-20.265	-19.609	-656	N
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	2.707	3.642	2.290	1.351	V
Mutaties in reserves	-730	-4.928	-4.488	-440	N
Gerealiseerd resultaat	1.978	-1.286	-2.198	912	V

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

Lasten:

Woningverbetering

De afwikkeling van een claim zal naar verwachting in 2019 plaatsvinden (€ 250.000 voordeel). Gebaseerd op de doorloop van projecten die in samenwerking met het Kenniscentrum Aanpak Funderingsherstel (KCAF) opgestart zijn is een voordeel gerealiseerd van € 126.000. Aan de raad wordt voorgesteld om beide bedragen in 2019 opnieuw beschikbaar te stellen.

Lasten en baten:

Grondexploitaties

Voor de drie grondexploitaties Westergouwe, Middenwillens en Spoorzone zijn in het verleden verliesvoorzieningen gevormd. Van twee grondexploitaties zijn de voorzieningen in 2018 gedeeltelijk vrijgevallen. Van de derde grondexploitatie is de voorziening in 2018 opgehoogd. Het netto positieve effect komt uit op € 440.000.

Bouw- en woningtoezicht

In verband met intensievere begeleiding vanuit het bouwplanbegeleidingsteam Westergouwe en de adviescommissie Ruimtelijke kwaliteit hebben de meerkosten € 85.000 bedragen. Deze waren niet begroot. Een bedrag van € 39.000 (nadeel) heeft te maken met de eindafrekening 2018 van de gemaakte uren Bouw- en Woningtoezicht. Ten opzichte van begroot werd voor een bedrag van € 22.000 minder bouwleges ontvangen.

Wijkontwikkeling

Het saldo van € 335.000 positief zowel het nadeel op de lasten als het voordeel op de baten wordt met de gelijknamige reserve verrekend. Voor 2018 geprognosticeerde uitgaven zijn doorgeschoven naar 2019. In 2018 is een aantal panden aangekocht en doorverkocht aan de woningcorporatie. Hier was zowel aan de lasten als aan de batenkant van de raming geen rekening mee gehouden.