



# Jaarstukken 2019



gemeente  
gouda

### 7.3 Afval

#### Afval

Voor een bedrag van € 417.000 waren de kosten van inzameling en verwerking hoger dan begroot, voornamelijk veroorzaakt door verwerkingskosten afvalbrengstation en inzameling.

De vergoedingen voor plastic, metaal en drankkartons (PMD) en oud papier en karton (OPK) voor in totaal € 264.000 zorgden voor meer baten ten opzichte van de begroting.

#### 5.3.3 Programma 3 Wonen en leefomgeving

bedragen * € 1.000	Begroting 2019	Begroting 2019 na 2e wijziging	Jaarrekening 2019	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	41.380	46.588	47.153	-565	N
Baten	-16.622	-19.719	-24.684	4.966	V
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>24.758</b>	<b>26.869</b>	<b>22.469</b>	<b>4.401</b>	V
Mutaties in reserves	3.353	2.847	2.878	-32	N
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>28.111</b>	<b>29.716</b>	<b>25.347</b>	<b>4.369</b>	V

Het saldo van de jaarrekening en de begroting na wijziging wordt - per taakveld - in belangrijke mate veroorzaakt door:

#### 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

##### Beheer gronden

Als gevolg van gewijzigde regelgeving van het BBV werden de verworven gronden in Westergouwe (fase 4 en 5) en Spoorzone (A1) in 2016 aangemerkt als strategische gronden en zonder afwaardering gepresenteerd onder de materiële vaste activa (MVA). In de afgelopen jaren had nog geen marktwaardetoets plaatsgevonden. Op basis van de overgangsbepaling diende uiterlijk 31 december 2019 gezorgd te worden voor een actuele taxatie van deze strategische gronden. Deze taxatie heeft in 2019 geleid tot een afwaardering van € 1.396.000. Aan de raad zal worden voorgesteld om voor deze afwaardering de reserve die hiervoor in het verleden is gevormd in te zetten.

##### Beheer onroerende zaken

In 2017 zijn via het Programmaplan verduurzaming gemeentelijk vastgoed financiële middelen beschikbaar gesteld, onder andere voor het aanvullen van de onderhoudsvoorziening in 2019 voor een bedrag van € 1.100.000. Nu is gebleken dat dit volgens de BBV-voorschriften niet is toegestaan, wordt voorgesteld om dit bedrag via de exploitatie opnieuw beschikbaar te stellen in de jaarschijven 2020 (50%) en 2021 (50%).

De servicekosten (o.a. energie) worden doorbelast aan de huurders. Per saldo valt het voordeel van € 74.000 aan de lastenkant weg tegen het nadeel aan de batenkant.

#### 2.1 Verkeer en vervoer

##### Dagelijks onderhoud openbare verlichting

Van het voordeel op openbare verlichting wordt voorgesteld om een bedrag van € 256.500 opnieuw beschikbaar te stellen in 2020 in verband met werkzaamheden die wel aan de aannemer zijn opgedragen maar niet in 2019 konden worden uitgevoerd.

##### Dagelijks onderhoud grijs

Voordeel van € 140.000 aan de lastenkant is ontstaan doordat verschillende werkzaamheden door een variëteit aan oorzaken niet in 2019 in uitvoering genomen konden worden.

##### Dagelijks onderhoud wegen straten pleinen

Voor een bedrag van € 77.000 is vergoeding graafwerkzaamheden openbare ruimte ontvangen i.v.m. aanleg glasvezelnetwerk. Dit bedrag is aan de voorziening groot onderhoud openbare ruimte gedoteerd.

De krapte op de arbeidsmarkt zorgde ervoor dat opdrachten dagelijks onderhoud verhardingen en kunstwerken pas in de loop van het eerste kwartaal volledig konden worden uitgezet bij de aannemers en gemonitord door eigen medewerkers. Dat leidde tot een voordeel van per saldo € 98.000 bij deze discipline.

##### Voorziening groot onderhoud openbare ruimte

Op basis van de meest recente beheerplannen is een aanvullende toevoeging van in totaal € 632.000 aan de voorziening groot onderhoud openbare ruimte noodzakelijk gebleken. Van dat bedrag heeft € 477.000 betrekking op taakveld 2.1 Verkeer en vervoer.

### *Investerings en groot onderhoud wegen straten pleinen*

Voor een bedrag van € 224.000 is een bijdrage ontvangen van de provincie ontvangen in verband met een nog aan te leggen brug. Zowel de ontvangst als de dotatie van dit bedrag aan de daarvoor bestemde voorziening waren niet begroot.

Voor een bedrag van € 427.000 is de uitvoering van de aanpak achterstanden dagelijks onderhoud na taakterugname infrabeheer Cyclus niet in 2019 uitgevoerd.

### *Verbetering doorstroming verkeer*

Herontwikkeling Zuidelijk Stationsgebied: de kosten en opbrengsten die in het kader van dit project worden gemaakt, worden verrekend met de gelijknamige reserve. Aan de raad wordt voorgesteld het verschil van € 32.000 te onttrekken uit deze reserve.

## **2.2 Parkeren**

### *Parkeren*

Het voordeel van € 67.000 wordt met name veroorzaakt door het niet volledig benutten van het beschikbare budget Parkeertaken derden. De uitvoeringsovereenkomst die Gouda met Parkeerservice heeft afgesloten over 2019 is € 55.000 voordeliger uitgevallen dan gebudgetteerd. Het overige voordeel is opgebouwd uit een aantal afzonderlijke posten waarbij de lagere urenrekening aan parkeren vanuit de organisatie daarvan de grootste is.

## **5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie**

### *Beheer gronden*

Aan de raad wordt voorgesteld om de opbrengst (€ 119.000) uit de verkoop grond achter Bodegraafsestraatweg en Bunderhof II aan de reserve groenfonds toe te voegen.

In 2019 is ten behoeve van PoP stations in Gouda-Oost een zakelijk recht van opstal gevestigd. Deze is aan het einde van het jaar nog notarieel getransporteerd (€ 66.000).

### *Dagelijks onderhoud groen*

Het voordeel van € 330.000 wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de opstart van de nieuwe werkwijze op het onderdeel van de teruggenomen taken dagelijks onderhoud openbare ruimte en doordat het budget stormschade bomen nagenoeg niet hoefde te worden aangesproken.

Het niet tijdig verlenen van de vergunning voor extensieve snoei, kap en herplant van bomen leidt tot een voordeel van € 159.000.

Incidentele opdrachten en calamiteiten: de reguliere budgetten openbaar groen boden voldoende dekking voor de opdrachtverlening 2019. De middelen ter dekking van incidentele kosten / calamiteiten hoefden daardoor niet aangesproken te worden (€ 127.000).

## **8.1 Ruimtelijke ordening**

### *Ruimtelijke ordening*

Een voordeel van € 275.000 heeft betrekking op de kosten Implementatie Omgevingswet. Door verschuiving in de uitvoeringsplanning treden kosten niet in 2019 op maar in 2020.

## **8.2 Grondexploitaties (niet-bedrijfsterreinen)**

### *Grondexploitaties*

Voor de twee grondexploitaties Westergouwe en Middenwillens zijn in het verleden verliesvoorzieningen gevormd. Van de grondexploitatie Westergouwe is fase 1 administratief afgesloten en is de daaraan gekoppelde voorziening in 2019 vrijgevallen. De grondexploitatie Middenwillens is in 2019 afgesloten. Aan de raad zal worden voorgesteld om voor het nazorgbudget van deze grondexploitatie een aparte reserve te vormen. Het netto positieve effect komt uit op € 1.436.000.

## **8.3 Wonen en bouwen**

### *ISV-3*

In de afwikkeling van de kosten die te maken hebben met uitgaven Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing (ISV-3) zijn in dit jaar voor € 165.000 bijdragen gedaan. Posten hebben betrekking op onder meer kosten herinrichting openbaar gebied bij woningbouw en aanpak verkeersgeluidbelasting bij woningen Spoorstraat. Inclusief de ISV-3 kosten Restauratie Gemeentelijke Monumenten (€ 169.000) leidt dit tot een totaalpost van € 334.000. Het restantbudget ISV-3 bedraagt € 701.000. Per saldo resteert een voordeel op afwikkeling ISV-3 van € 367.000 ten gunste van het rekeningresultaat.

### *Stadsvernieuwing*

Het voordeel van € 140.000 is ontstaan omdat er minder dan begroot een beroep is gedaan op de inzet van en de leningfaciliteit verstrekt door het KennisCentrum Aanpak Funderingsherstel (KCAF).

### Vergunningverlening en legesopbrengsten

Op basis van de projectenraming is een actualisatie van de legesinkomsten bouwleges in de begroting verwerkt. Onder meer door de inzet van het bouwplanbegeleidingsteam Westergouwe zijn uiteindelijk (toch) meer bouwvergunningen verstrekt dan dat op basis van deze prognose was voorzien. Dit voordeel van € 225.000 komt ten gunste van het rekeningresultaat.

### Wijkontwikkeling

Het saldo van zowel het voordeel op de lasten € 421.000 als het voordeel op de baten € 98.000 wordt met de gelijknamige reserve verrekend. Voor 2019 geprognosticeerde uitgaven (voornamelijk met betrekking tot Zuidelijke Stempel Oost) zijn doorgeschoven naar 2020.

## 5.3.4 Programma 4 Sociaal domein

bedragen * € 1.000	Begroting 2019	Begroting 2019 na 2e wijziging	Jaarrekening 2019	Saldo rekening min begroting na wijziging	V/N
Lasten	116.148	122.250	122.951	-701	N
Baten	-25.775	-27.955	-29.115	1.160	V
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>90.373</b>	<b>94.295</b>	<b>93.836</b>	<b>459</b>	<b>V</b>
Mutaties in reserves	-2.210	-2.590	-2.590	0	-
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>88.163</b>	<b>91.705</b>	<b>91.246</b>	<b>459</b>	<b>V</b>

Het saldo van de jaarrekening en de begroting na wijziging wordt - per taakveld - in belangrijke mate veroorzaakt door:

### 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

#### Brede basis jeugd

Van het voordeel van € 161.000 zit € 106.000 bij het CJG. € 32.000 van het verschil wordt verklaard door de bijstelling van de huur van CJG (met plm. € 10.000) en de afrekening van de huur van 2019 (plm. € 17.000). Daarnaast is in 2019 minder subsidie verstrekt dan begroot en is over 2018 voor plm. € 31.000 aan subsidie teruggevorderd. € 55.000 van het verschil zit bij het Jongerenwerk en kan worden verklaard door onderuitnutting van personele inzet vanwege vacatures.

#### Statushouders

De rijksmiddelen t.b.v. statushouders zijn afhankelijk van de taakstelling in het voorgaande jaar. In 2018 lag de taakstelling hoger dan in 2019. Het voordeel van € 368.900 is benodigd om aan de taakstelling van 2020 te kunnen voldoen.

#### Subsidiering jeugdbeleid

In 2019 is duidelijk geworden dat het daadwerkelijk opzetten van een pilot PIT volgens de Amsterdamse methodiek meer financiële middelen vergt dan door gemeente Gouda was begroot. Voor deze aanvullende middelen bleek echter geen dekking te zijn zodat deze PIT-pilot niet kon starten.

#### Participeren in de buurt

Anders dan in januari 2019 werd voorzien is de oplevering van de Lekkenburg op 1 mei 2020. De kosten voor de vaste inrichting en de huur (samen € 152.000) zijn daardoor niet gemaakt in 2019. Wel zijn er in 2019 kosten gemaakt om de samenwerking tussen de partijen te bevorderen. Het totale positieve saldo is hierdoor € 143.400.

#### Collectief vervoer

Het tekort aan de lastenkant kan worden verklaard door de introductie van de Voor Elkaar Pas. Het overschot aan de batenkant kan verklaard worden door opbrengsten die niet in de begroting zijn opgenomen. Dit betreft een subsidiebijdrage van de provincie Zuid-Holland en de geïnde eigen bijdrage.

### 6.2 Wijkteams

#### Sociaal Teams

Het overschot wordt verklaard door de incidentele rijksmiddelen t.b.v. het Koploperproject, dat doorloopt in 2020. Hierop zit een positief saldo van plm. € 172.000. Dit positieve saldo wordt teruggedrongen door een, achteraf incorrect ingeschatte, saldo op het structurele budget. In het kader van ontschotting binnen het Sociaal Domein is dit saldo gebruikt om tekorten elders op te vangen.

### 6.3 Inkomensregelingen

#### Participatiewet-uitkeringen

De uitgaven voor de PW-uitkeringen zijn in 2019 verder gedaald omdat de het aantal dossiers verder is afgenomen. Dat komt doordat de economie goed is, inwoners werk vinden en minder inwoners een uitkering hoeven aan te vragen. Ook heeft de gemeente met alle cliënten zonder ontheffing een plan voor participatie of reïntegratie opgesteld, waaraan uitvoering wordt gegeven. Aangezien de gemeente bij het 2e ijkmoment reeds € 1,5 miljoen meegenomen heeft resteert bij de jaarrekening nog eens € 300.000 extra voordeel.