



Jaarstukken 2021



gemeente
gouda

3.7 Bestuur en organisatie



Lasten * € 1.000
31.397

Baten * € 1.000
5.706

Percentage van totale uitgaven
10%

Waar staat het programma voor?

De gemeente Gouda staat met twee benen in de stad, werkt volop samen met bewoners en biedt initiatieven de ruimte. Daarom wordt actief gewerkt aan het stimuleren van bewonersinitiatieven en (burger-)participatie. Naast de samenwerking met de inwoners van de stad behartigt Gouda haar belangen ook samen met de omliggende regio. Zowel met de gemeenten die direct om Gouda heen liggen als de "collega" steden Alphen aan den Rijn en Woerden is er op vele vlakken sprake van een constructieve samenwerking die al veel resultaat heeft opgeleverd.

Wat heeft Gouda bereikt?

Ruimte voor initiatieven

Burgers, ondernemers en organisaties kunnen contact opnemen met participatiemedewerkers, wanneer zij initiatieven willen ontplooiën of willen reageren op projecten in de openbare ruimte. Gouda Bruist ondersteunde ruim 75 lief en leedstraten. De wijkteams ontvingen € 3000 voor de communicatie met de wijk. Diverse wijkteams zagen in 2021 ondanks corona kans om leuke projecten in de buurt op te starten of mogelijk te maken.

GoudApot

Stichting GoudApot keerde ruim € 220.000 uit aan initiatiefnemers van bewonersinitiatieven.

Regionale samenwerking

In 2021 is gezamenlijk met de regio gewerkt aan een strategische herpositionering. De kernboodschap wordt ingezet bij lobby-activiteiten, om zo bij te dragen aan de realisatie van de belangrijkste opgaven van de regio. Deze opgaven zijn verdeeld over drie kernthema's: groeigebied, bereikbaarheid en economische vitaliteit.

Wat is de belangrijkste indicator?



In 2021 heeft GoudApot € 220.000 uitgekeerd aan initiatiefnemers

3.7.1 Wat heeft de gemeente ervoor gedaan?

Ruimte voor initiatieven

Participatie

Op diverse plekken in de organisatie zijn medewerkers aangesteld voor bewonersparticipatie en -initiatieven. Zo krijgen afdelingen meer oog en aandacht voor inbreng die belanghebbenden in de stad kunnen hebben. Burgers, ondernemers en organisaties kunnen contact opnemen met de participatiemedewerkers wanneer zij initiatieven willen ontplooiën of willen reageren op projecten in de openbare ruimte. Bijvoorbeeld als er behoefte is aan extra speeltoestellen, meer groen in een buurt of het plaatsen van borden, bankjes of plantenbakken. Of, in voorkomende gevallen, zelfs een andere weginrichting. Zo zijn er het afgelopen jaar weer een aantal buurttuinen aangelegd op plekken waar eerst tegels lagen, zoals in de Van Persijnstraat. Ook is er een grote geveltuinactie georganiseerd in de Korte Akkeren. In het Anne Frankplantsoen is een fitnessparcours gerealiseerd op initiatief van bewoners. Op de Turfmarkt is de Plateel Sofa, een mozaïekbank, geplaatst.

Het vergroeningsplan voor Achter de Waag is uitgegroeid tot een visie waarbij op termijn ook het Zeugwater wordt betrokken. Deze visie is gemaakt met verschillende belanghebbenden in de binnenstad. In Korte Akkeren Oud wordt de riolering vervangen en kijkt de gemeente samen met belanghebbenden uit de buurt naar hoe de straten opnieuw ingericht gaan worden.

Goudse wijkteams en Gouda Bruist

De Goudse wijkteams ontvingen ook dit jaar € 3.000 als werkbudget voor communicatie en kleine uitgaven. In totaal maakten negen wijkteams hier gebruik van. Gouda Bruist ontving een budget van € 20.000 voor haar website, voor bruisbijeenkomsten en voor het organiseren van Lief en Leedstraten. In meer dan 75 straten stimuleert een gangmaker (actieve bewoner) andere bewoners om met een klein budget een bloemetje, kaart of iets lekkers elkaar te ondersteunen bij lief of leed.

Stichting GoudApot

Stichting GoudApot ontvangt € 220.000 subsidie van de gemeente Gouda om inwonersinitiatieven te stimuleren in de stad. Vrijwillige medebewoners verstrekken geld en adviezen aan Goudse initiatiefnemers die de straat, de wijk of de stad een stuk leuker of beter wil maken. Alle aanvragen worden direct online gepubliceerd en de stichting verantwoordt haar uitgaven jaarlijks aan de gemeente. In 2021 is er circa € 240.000 uitgekeerd door de stichting. Dit bedrag is hoger dan de subsidie omdat de middelen die in 2020 niet besteed konden worden en teruggegeven zijn, opnieuw toegekend zijn. Er zijn 149 aanvragen ingediend ter waarde van ruim € 500.000, waarvan 105 gedeeltelijk of volledig zijn toegekend.

Regio Midden-Holland

In de regio Midden-Holland werken de gemeente Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpenerwaard, Waddinxveen en Zuidplas samen om de belangen van de regio te behartigen. Dit gebeurt in de vorm van een netwerksamenwerking en rond vijf inhoudelijke tafels. Na vaststelling van de strategische agenda 'De kracht van Midden-Holland: de regio van verbinding' in 2020, heeft de regio Midden-Holland in 2021 ingezet op strategische herpositionering. Daarvoor zijn de voor de regio gezamenlijke lobbypunten benoemd. Hierbij zijn naast de bestuurlijke tafels ook raadsleden, statenleden en vertegenwoordigers van de waterschappen betrokken. Hierbij is de kernboodschap:

"Midden-Holland is uniek door de centrale ligging: de regio midden in de Randstad. Midden-Holland is stad en platteland, natuur en cultuurhistorie, Randstad en ruimte, vakmanschap en hightech, handel en industrie. Midden-Holland biedt ruimte aan wonen, ondernemen en genieten. Voor iedereen. En zien we uitdagingen of kansen? Dan zetten we samen onze schouders eronder en maken we het mogelijk. Dat doen we al eeuwenlang en dit blijven we doen."

Deze boodschap staat in het met de regiogemeenten opgestelde positioneringsdocument Regio Midden-Holland. Dit document wordt ingezet bij lobbyactiviteiten, om zo bij te dragen aan de realisatie van de belangrijkste opgaven van de regio. Deze opgaven zijn verdeeld over drie kernthema's: groeigebied, bereikbaarheid en economische vitaliteit.

In 2021 is onder andere verder gewerkt aan:

- Het ontwikkelen en vaststellen van een nieuwe regiovisie jeugd en Wmo in nauw overleg met raden.
- Het uitwerken van de regiovisie met onder andere een samenwerkingsovereenkomst tussen gemeenten die per 01.01.2022 van kracht is
- Het sluiten van een MKB-deal tussen de vijf gemeenten, het georganiseerd bedrijfsleven en de provincie Zuid-Holland ter bevordering van de uitvoering van de strategische economische visie Midden-Holland.
- Ondersteuning van bedrijven in de verduurzamingsopgave door het opzetten van een energieloket.
- Het actualiseren en afstemmen met de provincie van het regionale woningbouwprogramma Midden-Holland 2021
- Het aanbieden en bespreken van de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit met de provincie en gebruikt als gespreksbasis voor de provinciale verstedelijkingsstrategie en groeiagenda.
- Het opstellen en laten vaststellen van het RMP. In het Regionale Mobiliteitsprogramma zijn maatregelen opgenomen die gericht zijn op CO2-reductie en tegelijk ook op schonere, slimmere en andere mobiliteit.

Alphen aan den Rijn, Gouda, Woerden

De gemeenten Alphen aan den Rijn, Gouda en Woerden werken al geruime tijd samen in een netwerkconstructie. Aanleiding voor de samenwerking tussen de AGW-steden is de opvatting dat kansen voor economische groei in het Groene Hart onvoldoende worden benut, vanwege het ontbreken van een ruimtelijke en economische agenda. De verbindende factor tussen deze gebieden is de dalende bodem. Door rondom dit thema de krachten te bundelen heeft de AGW samenwerking de regiodeal Bodemdaling binnengehaald. Met de toekenning van deze regiodeal is de problematiek van bodemdaling in het Groene Hart definitief op de Rijksagenda gekomen. In 2021 is een strategische heroriëntering gestart, omdat een gezamenlijke inhoudelijke agenda voor de toekomst ontbreekt. Onderzocht wordt hoe de samenwerking in de toekomst verder ingevuld gaat worden.

3.7.2 Corona

Bewonersinitiatieven en wijkteams werden gehinderd door de corona-maatregelen om bij elkaar te kunnen komen en gezamenlijk acties uit te voeren. Tegelijk werd de ervaring uit 2020 ingezet om fysiek en/of digitaal bij elkaar te komen.

3.7.3 Wettelijk voorgeschreven indicatoren

Het BBV verplicht de gemeente om in de programma's te rapporteren over de realisatie van de maatschappelijke effecten aan de hand van voorgeschreven beleidsindicatoren, die gepubliceerd worden op www.waarstaatjegemeente.nl. De wetgever wil met deze kengetallen de vergelijkbaarheid tussen gemeenten vergroten. Alle gemeenten zijn immers verplicht deze kengetallen te publiceren. Veel kengetallen zijn echter niet recent en sluiten vaak onvoldoende aan bij wat de gemeente zelf wil bereiken. Daarom heeft de gemeente naast de wettelijke verplichte indicatoren ook eigen indicatoren opgenomen.

Voor vijf van de voorgeschreven indicatoren moet de gemeente putten uit eigen gegevensbronnen. Alle indicatoren vallen onder het taakveld Bestuur en ondersteuning. Zie onderstaand overzicht.

| Taakveld | Indicator | Meeteenheid | Periode | Gouda | Nederland | Streefwaarde | Realisatie |
|-----------------------------|--|---|---------|--------|-----------|------------------------------|------------|
| | Wettelijke indicatoren op basis van eigen bronnen | | | | | | |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Formatie | Fte per 1.000 inwoners | 2018 | n.v.t. | n.n.b. | Hier wordt niet op gestuurd. | |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Bezetting | Fte per 1.000 inwoners | 2019 | 6,20 | n.n.b. | Hier wordt niet op gestuurd. | |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten | Kosten per inwoner | 2019 | € 596 | n.n.b. | Hier wordt niet op gestuurd. | |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Externe inhuur | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | 2018 | n.v.t. | n.n.b. | 20% | 25,0% |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Overhead | % van totale lasten | 2019 | 7% | n.n.b. | Hier wordt niet op gestuurd. | |

3.7.4 Wat heeft het gekost?

3.7.4.1 Overzicht exploitatie

| Exploitatie (bedragen * € 1.000) | Begroting 2021 | Begroting 2021 na wijzigingen | Rekening 2021 | Verschil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen |
|------------------------------------|----------------|-------------------------------|---------------|---|
| Lasten | 29.148 | 32.083 | 31.397 | 686 |
| Baten | -3.617 | -5.294 | -5.706 | 411 |
| Saldo van baten en lasten | 25.531 | 26.789 | 25.691 | 1.098 |
| Toevoegingen aan reserves (lasten) | 557 | 557 | 557 | 0 |
| Onttrekkingen aan reserves (baten) | -743 | -700 | -568 | -132 |
| Gerealiseerd resultaat | 25.345 | 26.645 | 25.679 | 966 |

3.7.4.2 Taakvelden

De volgende taakvelden maken deel uit van dit programma. Per taakveld zijn de lasten, de baten en het saldo van lasten en baten weergegeven.

| Taakvelden (bedragen * € 1.000) | Lasten / Baten | Begroting 2021 | Begroting 2021 na wijzigingen | Rekening 2021 | Verschil rekening t.o.v. begroting na wijziging |
|---------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|---------------|---|
| 0.1 Bestuur | Lasten | 4.438 | 4.510 | 4.316 | 194 |
| 0.1 Bestuur | Baten | -61 | -111 | -603 | 492 |
| Saldo | | 4.377 | 4.399 | 3.713 | 686 |
| 0.2 Burgerzaken | Lasten | 2.203 | 2.271 | 2.472 | -201 |
| 0.2 Burgerzaken | Baten | -891 | -912 | -1.034 | 121 |
| Saldo | | 1.312 | 1.359 | 1.439 | -80 |
| 0.4 Overhead | Lasten | 22.507 | 25.302 | 24.608 | 694 |
| 0.4 Overhead | Baten | -2.665 | -4.271 | -4.069 | -202 |
| Saldo | | 19.842 | 21.031 | 20.540 | 492 |
| Totaal saldo taakvelden | | 25.531 | 26.789 | 25.691 | 1.098 |

3.7.4.3 Verschillenverklaring exploitatie

| Omschrijving (bedragen * € 1000) | Lasten | V/N | Baten | V/N |
|--|------------|----------|------------|----------|
| 0.1 Bestuur | 194 | V | 492 | V |
| De hoogte van de voorziening pensioenaanspraken (oud-)wethouders is geactualiseerd en leidt tot een lager benodigd bedrag. Hierdoor valt er een deel vrij. | | | 503 | V |
| De lasten voor intergemeentelijke samenwerking zijn lager dan geraamd. Daarnaast zijn er diverse kleine verschillen in onder andere de budgetten voor de Raad en Griffie. | 194 | V | 11 | N |
| 0.2 Burgerzaken | 201 | N | 121 | V |
| De hogere legesopbrengsten vallen weg tegen de overschrijding op de lastenkant, voor de hiermee samenhangende loonkosten. | 126 | N | 121 | V |
| Diverse kleine verschillen. | 75 | N | | |
| 0.4 Overhead | 694 | V | 202 | N |
| De geraamde baten van de ICT-dienstverlening aan verschillende gemeenten is gebaseerd op de bij die gemeenten in rekening gebrachte vergoeding. Een deel hiervan had echter betrekking op het boekjaar 2022, waardoor de baten per abuis te hoog zijn geraamd. Daarnaast zijn er minder kosten voor het boekjaar 2021 gemaakt dan aanvankelijk geraamd. Voornamelijk is meer (ingehuurde) personele inzet toegerekend aan deze dienstverlening dan geraamd. Deze meer hieraan toegerekende kosten zijn een voordeel voor de exploitatie van gemeente Gouda zelf. | 957 | V | 333 | N |
| Diverse kleine verschillen. | 263 | N | 131 | V |

3.7.4.4 Verschillenverklaring reserves

| Omschrijving (bedragen * € 1000) | Verschil | V/N |
|--|------------|----------|
| Reserve organisatieontwikkeling: deze reserve wordt breed ingezet ter dekking van zowel reeds in gang gezette als toekomstige organisatieontwikkelingen. In 2021 zijn minder kosten gemaakt die verrekend worden met de reserve. | 132 | N |
| Totaal | 132 | N |

3.7.5 Verbonden partijen

Verbonden partijen dragen bij aan de te realiseren beleidsdoelstellingen van de gemeente. Meer informatie over de verbonden partijen is te vinden in de paragraaf Verbonden partijen.

| Verbonden partijen | Doel |
|--------------------------------------|---|
| Regio Midden-Holland | RMH is een samenwerkingsverband dat de belangen van de regio behartigt en bestuurlijke samenwerking in programma's bundelt. |
| Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland | De BSGR verzorgt de heffing en invordering van de lokale belastingen voor het Hoogheemraadschap van Rijnland en elf gemeenten. Daarnaast bepaalt de BSGR de hoogte van de WOZ waarden voor alle onroerende zaken in de deelnemende gemeenten. |

Regio Midden-Holland

In de regio Midden-Holland werken de gemeente Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpenerwaard, Waddinxveen en Zuidplas samen om de belangen van de regio te behartigen. Dit gebeurt in de vorm van een netwerksamenwerking en rond vijf inhoudelijke tafels. Na vaststelling van de strategische agenda 'De kracht van Midden-Holland: de regio van verbinding' in 2020, heeft de regio Midden-Holland in 2021 ingezet op strategische herpositionering. Daarvoor zijn de voor de regio gezamenlijke lobbypunten benoemd. Hierbij zijn naast de bestuurlijke tafels ook raadsleden, statenleden en vertegenwoordigers van de waterschappen betrokken.

"Midden-Holland is uniek door de centrale ligging: de regio midden in de Randstad. Midden-Holland is stad en platteland, natuur en cultuurhistorie, Randstad en ruimte, vakmanschap en hightech, handel en industrie. Midden-Holland biedt ruimte aan wonen, ondernemen en genieten. Voor iedereen. En zien we uitdagingen of kansen? Dan zetten we samen onze schouders eronder en maken we het mogelijk. Dat doen we al eeuwenlang en dit blijven we doen."

Dat is de kernboodschap van het, met de regiogemeenten opgestelde, positioneringsdocument Regio Midden-Holland. Dit document wordt ingezet bij lobbyactiviteiten, om zo bij te dragen aan de realisatie van de belangrijkste opgaven van de regio. Deze opgaven zijn verdeeld over drie kernthema's: groeigebied, bereikbaarheid en economische vitaliteit.

In 2021 is onder andere verder gewerkt aan:

- Het ontwikkelen en vaststellen van een nieuwe regiovisie jeugd en Wmo in nauw overleg met de raden;
- Het uitwerken van de regiovisie met onder andere een samenwerkingsovereenkomst tussen gemeenten die per 1 januari 2022 van kracht is;
- Het sluiten van een MKB-deal tussen de vijf gemeenten, het georganiseerd bedrijfsleven en de provincie Zuid-Holland ter bevordering van de uitvoering van de strategische economische visie Midden-Holland;
- Ondersteuning van bedrijven in de verduurzamingsopgave door het opzetten van een energieloket;
- Het actualiseren en afstemmen met de provincie van het regionale woningbouwprogramma Midden-Holland 2021;
- Het aanbieden en bespreken van de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit met de provincie. Dit is gebruikt als gespreksbasis voor de provinciale verstedelijkingsstrategie en groeiagenda;
- Het opstellen en laten vaststellen van het RMP. In het Regionale Mobiliteitsprogramma zijn maatregelen opgenomen die gericht zijn op CO2-reductie én tegelijk ook op schonere, slimmere en andere mobiliteit.

Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland

De BSGR verzorgt de heffing en de invordering van de publieksleges ter dekking van de kosten voor de door afdeling services diverse geleverde diensten.

3.7.6 Overhead

3.7.6.1 Inleiding

Het BBV schrijft voor dat in het programmaplan een overzicht van de overhead wordt opgenomen. Doordat de overhead in een apart overzicht verantwoord wordt, ontstaat beter inzicht in de directe kosten die de gemeente maakt voor het leveren van haar producten en het halen van haar doelstellingen. Het idee is dat de begroting transparanter wordt en dat de raad beter kan sturen op de kosten van overhead. Daarnaast kan door het hanteren van een eenduidige systematiek een betere vergelijking met andere gemeenten worden gemaakt.

Het BBV geeft de volgende definitie van overhead die de gemeenten moeten hanteren: 'alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces'. Deze kosten worden verantwoord op het taakveld Overhead. De kosten van personeel (en goederen en diensten) in het primaire proces worden rechtstreeks doorberekend aan de betreffende taakvelden.

Vanwege administratief technische redenen heeft de gemeente ervoor gekozen de overhead in de programmabegroting 2019-2022 onderdeel uit te laten maken van programma 7 Bestuur en organisatie.

3.7.6.2 Toelichting op de overhead

Voorbeelden van kosten die tot de overhead worden gerekend zijn de salarislasten van leidinggevenden en van medewerkers van de afdeling financiën. Ook de exploitatielasten van het Huis van de Stad maken deel uit van de overhead.

Om de raad op eenvoudige wijze meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en ook meer zeggenschap over die kosten te geven, worden de overheadkosten centraal begroot. Voorheen werden deze kosten verdeeld over de programma's en niet apart inzichtelijk gemaakt.

Voor het specificeren van de overheadkosten hanteert de gemeente Gouda een indeling in elf onderdelen.

| Onderdeel | Toelichting |
|---------------------------------------|--|
| Directie | Kosten van de drie directieleden en de bijbehorende managementondersteuning. |
| Primaire proces | Loonkosten van het personeel die niet direct aan een taakveld kunnen worden toegerekend, zoals alle leidinggevenden in het primaire proces en ondersteuning in het primaire proces (managementassistenten en administratieve medewerkers). |
| Bestuursondersteuning en Communicatie | Kosten die worden ingezet ten behoeve van de interne en externe communicatie en de bestuursondersteuning. |
| Concernstaf | Kosten die gemaakt worden ten behoeve van interne controle en advies. |
| Informatisering en Automatisering | Kosten die gemaakt worden voor het aanschaffen van hard- en software, licenties, onderhoud, systeem- en netwerkbeheer, helpdesk, applicatiebeheer en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces. Ook vallen hier de telefoonkosten, de kopieerkosten en de kosten van DIV onder. Hiervoor zijn alle automatisering en ICT kosten doorgelopen en indien van toepassing direct toegerekend aan een taakveld. De overgebleven kosten zijn verantwoord onder overhead. |
| HRM | Kosten die gemaakt worden voor het personeelsbeheer, zoals de salariskosten van de HRM-medewerkers, de kosten van het personeelssysteem, concernbrede opleidingskosten en trainingen, werving en selectie, arbodienst, OR, detachering en kosten organisatieontwikkeling. |
| Huisvesting | Kapitaallasten en onderhoud die betrekking hebben op het Huis van de Stad, alsmede waterverbruik, energiekosten, schoonmaakkosten, beveiliging en het onderhoud binnen het Huis van de Stad. |
| Facilitaire zaken | Kosten die betrekking hebben op het callcentrum, catering/kantine en portokosten. |
| Financiën | Kosten voor het voeren van de administratie, de planning- en controlfunctie en adviesfunctie op het gebied van financiën, treasury en fiscale zaken. |
| Inkoop | Kosten die worden gemaakt ten behoeve van inkoop, waaronder ondersteuning aanbestedingen, ontwikkelen contractenbank en contractmanagement en de verzekeringen. |
| Juridische Zaken | Kosten die betrekking hebben op juridische zaken, zoals juridische advieskosten, proceskosten en schadevergoeding. |

In het BBV is voor de grondexploitaties, investeringen en voorzieningen een uitzondering gemaakt voor wat betreft het centraal begroten en verantwoordt van overheadkosten. Deze uitzondering is gemaakt omdat het niet toerekenen van de overhead zou leiden tot een nadelig resultaat. De jaarlijkse last zou dan namelijk ineens ten laste van het begrotingsresultaat moeten worden gebracht in plaats van deze toe te rekenen aan het grondbedrijf, de onderhoudsvoorzieningen en de investeringen.

Toerekening overhead aan heffingen en tarieven

Doordat de overhead kosten sinds de BBV-wijziging op een apart overzicht worden verantwoord en niet worden doorbelast aan de producten in het primaire proces, ontstaat een beter inzicht in de directe kosten die de gemeente maakt voor het leveren van haar producten binnen de programma's. Dit betekent niet dat de overhead buiten beschouwing wordt gelaten bij de berekening van de heffingen en tarieven. Deze wordt namelijk extracomptabel (buiten de boekhouding om) berekend ten behoeve van de tariefstelling en om aan te tonen dat de gemeente met deze heffingen geen winst maakt. De toegerekende overhead aan de heffingen en tarieven maken onderdeel uit van de in dit onderdeel gepresenteerde kosten van overhead.

3.7.6.3 Specificatie overhead

| Exploitatie - Lasten (bedragen * € 1.000) | Begroting 2021 | Begroting 2021 na wijzigingen | Rekening 2021 | Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen |
|---|----------------|-------------------------------|---------------|--|
| Beheer Openbare Ruimte | 88 | 187 | 204 | -18 |
| Bestuurs- en Managementondersteuning | 1.321 | 1.321 | 1.571 | -249 |
| Centraal Juridische Afdeling | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concernstaf | 619 | 684 | 736 | -52 |
| Cultuur, Vastgoed en Ontwikkeling | 2.424 | 2.389 | 2.364 | 25 |
| Directie Algemeen | 296 | 296 | 598 | -302 |
| Directie Maatschappelijke Ontwikkeling | 262 | 548 | 193 | 355 |
| Directie Ruimtelijke Ordening | 161 | 161 | 143 | 18 |
| Facilitaire Zaken | 2.391 | 2.293 | 2.256 | 37 |
| Financiën | 585 | 482 | 673 | -191 |
| Griffie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Human Resource Management | 2.292 | 2.577 | 2.219 | 358 |
| Informatievoorziening en Automatisering | 6.423 | 8.110 | 7.153 | 957 |
| Maatschappelijk Beleid | 193 | 362 | 387 | -26 |
| Opgroeien en Start Arbeidsmarkt | 0 | 405 | 185 | 220 |
| Programmaorganisatie Control en Info Sociaal Domein | 330 | 0 | -2 | 2 |
| Projecten Openbare Ruimte | 373 | 373 | 414 | -41 |
| Regionale Dienstverlening Sociaal Domein | 1.222 | 1.072 | 1.241 | -169 |
| Rekenkamer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ruimtelijk Beleid en Advies | 114 | 114 | 174 | -60 |
| Services | 1.006 | 1.320 | 1.413 | -93 |
| Stadstoezicht | 94 | 94 | 233 | -139 |
| Veiligheid en Wijken | 147 | 147 | 153 | -5 |
| Werk en Financiën | 429 | 219 | 154 | 65 |
| Zorg en Ondersteuning | 270 | 551 | 555 | -3 |
| Totaal | 21.040 | 23.705 | 23.016 | 689 |

| Exploitatie - Baten (bedragen * € 1.000) | Begroting 2021 | Begroting 2021 na wijzigingen | Rekening 2021 | Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen |
|---|----------------|-------------------------------|---------------|--|
| Beheer Openbare Ruimte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestuurs- en Managementondersteuning | 0 | 0 | -3 | 3 |
| Centraal Juridische Afdeling | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concernstaf | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cultuur, Vastgoed en Ontwikkeling | -168 | -168 | -175 | 6 |
| Directie Algemeen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Directie Maatschappelijke Ontwikkeling | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Directie Ruimtelijke Ordening | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Facilitaire Zaken | -542 | -584 | -589 | 5 |
| Financiën | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Griffie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Human Resource Management | 0 | 0 | -10 | 10 |
| Informatievoorziening en Automatisering | -963 | -2.599 | -2.266 | -333 |
| Maatschappelijk Beleid | -18 | -18 | -74 | 56 |
| Opgroeien en Start Arbeidsmarkt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Programmaorganisatie Control en Info Sociaal Domein | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projecten Openbare Ruimte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Regionale Dienstverlening Sociaal Domein | -799 | -799 | -930 | 130 |
| Rekenkamer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ruimtelijk Beleid en Advies | 0 | 0 | -1 | 1 |
| Services | 0 | 0 | -14 | 14 |
| Stadstoezicht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veiligheid en Wijken | -102 | -102 | 0 | -102 |
| Werk en Financiën | 0 | 0 | -7 | 7 |

| Exploitatie - Baten (bedragen * € 1.000) | Begroting 2021 | Begroting 2021 na wijzigingen | Rekening 2021 | Vershil rekening t.o.v. begroting na wijzigingen |
|--|----------------|-------------------------------|---------------|--|
| Zorg en Ondersteuning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | -2.592 | -4.271 | -4.069 | -202 |

3.7.6.4 Overheadpercentage

Het BBV schrijft voor dat een indicator moeten worden opgenomen in de begroting, welke de totale overheadkosten uitdrukt in een percentage van de totale lasten exclusief toevoegingen aan reserves.

| Omschrijving (bedragen * € 1.000) | Begroting 2021 na wijzigingen | Rekening 2021 |
|---|-------------------------------|---------------|
| Totale overheadkosten (programma totaal) | 23.705 | 23.016 |
| Toerekening externe kostendragers | -4.271 | -4.069 |
| Totale overheadkosten (excl toerekening) | 19.435 | 18.948 |
| Totale lasten (exclusief toevoegingen aan reserves) | 311.829 | 299.602 |
| Berekend overheadpercentage | 6,2% | 6,3% |

3.8 Financiering en algemene dekkingsmiddelen



Lasten * € 1.000
165

Baten * € 1.000
199.189

Percentage van totale uitgaven
0%

Waar staat het programma voor?

In de zeven programma's van deze jaarstukken zijn de specifieke lasten en baten per programma opgenomen. Daarnaast heeft de gemeente ook lasten en baten, die niet aan een programma zijn toe te rekenen. Het betreft de algemene uitkering, de algemene belastingen, de financiering, onvoorziene uitgaven en stelposten en ook de vennootschapsbelasting. Deze maken deel uit van de Financiering en Algemene dekkingsmiddelen.