



Jaarstukken 2021



gemeente
gouda

Omschrijving	31 december 2021	31 december 2020
Aantal medewerkers boventallig	-	3
Totaal aantal medewerkers in dienst	556	519
Deeltijdpercentage medewerkers in dienst	90%	90%

4.6.3.2 Loonkosten

In lijn met de doelstelling blijven de loonkosten over 2021 binnen de begroting. Er is een stijging van het aantal fte's in combinatie met hogere salarislasten door de CAO-stijging. Daarnaast is er een stijging te zien bij de inhuur (zie ook hieronder). De stijgingen van zowel de vaste personele lasten als de inhuur waren echter voorzien en passen binnen de begroting.

In 2021 is de totale inhuur met € 3,3 miljoen gestegen ten opzichte van 2020. De voornaamste reden betreft het beschikbaar komen van tijdelijke budgetten. De onderwerpen van deze tijdelijke budgetten vragen regelmatig zeer specifieke expertise voor een bepaald thema waardoor inhuur nodig is. Daarnaast is de arbeidsmarkt zeer krap waardoor vaker dan gewenst een beroep moest worden gedaan op externen.

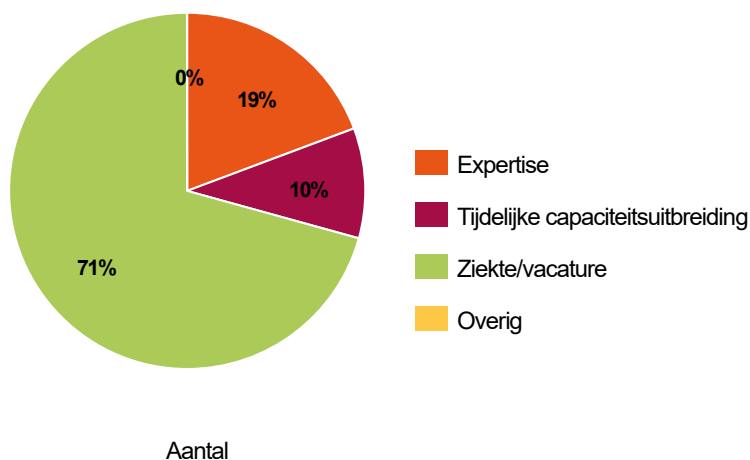
Omschrijving (bedragen * € 1.000)	2021	2020
Loonkosten begroot (na wijziging)	44.722	42.483
Loonkosten realisatie	42.417	39.048
Saldo	2.305	3.435

Inhuur derden

In 2021 bedroegen de kosten van de inhuur van externen 25% van het totaal van salarislasten en kosten externe inhuur (dit is inclusief projectmatige inhuur op de programma's). Dit is hoger dan in 2020, maar vergelijkbaar met 2019.

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	2021	2020
Reguliere inhuur	14.352	11.032

Aanleiding inhuur



4.6.4 Doelstellingen bedrijfsvoering

Indicator	Toelichting	Doelstelling 2021	Realisatie 2021
Personeel			
Verzuim	De afgelopen jaren is veel energie gestoken in het verlagen van het verzuim. Aandacht en heldere afspraken hebben geresulteerd in lager verzuim. Dit willen we zo houden.	4,6% inclusief langdurig verzuim frequentie 1,1. Verzuim anno september 2020: 4,7% en frequentie 0,7; Verzuim anno september 2019: 6,6% en frequentie 0,9.	Verzuimpercentage: 4,8% Frequentie: 0,6 Tot november 2021 lag het verzuimpercentage onder de doelstelling. De laatste maanden zagen we het verzuim licht oplopen, met als resultaat 4,8% verzuim. Het aantal keer dat medewerkers zich gemiddeld ziek hebben gemeld ligt lager. Dit kan deels te maken hebben met het feit dat men thuis makkelijker doorwerkt en zich minder ziek meldt.

Indicator	Toelichting	Doelstelling 2021	Realisatie 2021
Salaris-lasten	De kosten aan salarissen inclusief sociale lasten zijn een belangrijke post in de begroting van de gemeente (2019: plm. 16% van totale lasten). Reden om actief te sturen op realisatie en uitputting.	De salarislasten blijven binnen het begrote budget.	De salarislasten blijven binnen het begrote budget (2021: begroot na wijziging € 44,7 miljoen; realisatie € 44,4 miljoen).
Inhuur externen	In 2019 bedroegen de kosten van de inhuur van externen 24% van het totaal van salarislasten en kosten externe inhuur (dit is incl. projectmatige inhuur op de programma's). Door het verhogen van de interne flexibiliteit en door meer grip op het inhuurproces wordt beoogd om de kosten van inhuur te verlagen. Tegelijkertijd heeft de organisatie te maken met tijdelijke middelen voor programma's, vervanging vanwege tijdelijke uitval of vacatures die moeilijk te vervullen zijn of zeer specifieke expertise voor een bepaald thema waardoor inhuur nodig is.	De kosten van de inhuur van externen bedraagt maximaal 20 % van het totaal aan salarislasten en kosten externe inhuur.	In 2021 bedroegen de kosten van de inhuur van externen 25,3% van het totaal van salarislasten en kosten externe inhuur (dit is incl. projectmatige inhuur op de programma's).

Indicator	Toelichting	Doelstelling 2021	Realisatie 2021
Financiën			
Exploitatiesaldo	De meerjarenbegroting is sluitend als er goede verhouding is tussen baten en lasten.	Het verwachte saldo van baten en lasten in het meerjaren-perspectief is > 0.	Het jaarrekeningresultaat 2021 is positief.
Weerstandsvermogen	Een reservepositie is adequaat als de reserves voldoende zijn om mogelijke risico's (voor zover die te kwantificeren zijn) op te kunnen vangen.	De verhouding (ratio) tussen het aanwezige en het minimaal beschikbare weerstandsvermogen ligt minimaal tussen 1,0 en 1,4.	Het weerstandsratio in 2021 is 2.5%.
Schuldenplafond	De omvang van de leningenportefeuille (langlopend + kortlopend) van de gemeente Gouda is ten opzichte van andere gemeenten hoog. In het coalitieakkoord is afgesproken dit te bewaken middels een plafond.	Het gehanteerde schuldenplafond bedraagt: € 300 miljoen per 31/12/2021 en € 295 miljoen per 31/12/2022.	De bancaire schuldpositie bedroeg op 31 december 2021 € 244,6 miljoen. Hiermede zijn we ruim onder het schuldenplafond 2021 gebleven
Handremprocedure	Indien de sluitende meerjarenbegroting onder druk dreigt te komen, de ratio voor het weerstandsvermogen < 1 dreigt te worden of het schuldenplafond overschreden dreigt te worden (dan wel een combinatie van deze factoren) dan geldt een handremprocedure. Dat houdt in dat alles tijdig in werking moet worden gesteld om binnen de normen te blijven en dat reeds gemaakte inhoudelijke afspraken – ook die in voorliggend akkoord – allemaal ter discussie mogen worden gesteld. In aanloop naar de meerjarenbegroting 2021-2024 is de handremprocedure in werking getreden, aangezien de sluitende meerjarenbegroting onder druk staat.	Herstel van het opereren binnen de marges van het financieel kader uit het coalitieakkoord (sluitende meerjarenbegroting, weerstandsvermogen > 1 en schuldpositie onder schuldenplafond).	In 2021 is geopereerd binnen de marges van het financieel kader en het schuldenplafond waardoor er geen aanleiding bestond tot het inzetten van de handremprocedure
Factuur afhandeling	De wettelijke betalingstermijn voor facturen bedraagt standaard 30 dagen.	De gemeente Gouda betaalt ten minste 85% van de facturen binnen 30 dagen na ontvangst van de factuur.	84% Als gevolg van de implementatie van Key2 zijn in de eerste helft van het jaar achterstanden ontstaan.

Indicator	Toelichting	Doelstelling 2021	Realisatie 2021
ICT			
Geheugen van Gouda	Gouda maakt een ontwikkeling door van taakgericht naar zaakgericht werken. Daartoe is het programma Het geheugen van Gouda opgezet.	In 2021 zijn de bouwstenen om volledig digitaal te kunnen werken, zoals de elektronische handtekening, beschikbaar.	Gerealiseerd
ICT-infrastructuur	Om de continuïteit van de bedrijfsvoering te waarborgen is en wordt in de ICT geïnvesteerd. Hierdoor is de performance geleidelijk verbeterd.	In 2021 is beschikbaarheid van de ICTinfrastructuur binnen de afgesproken gebruikstijden 99,5% (2020: 99,6%).	Gerealiseerd
Privacy en datalekken	Op 25 mei 2018 is de Europese Algemene Verordening Gegevensbescherming in werking getreden. De AVG stelt stevige boetes op het onzorgvuldig omgaan met persoonsgegevens: 20 miljoen of 4% van de jaaromzet als dit hoger is. Het project Gouda Privacyproof is met haar implementatiemaatregelen ten behoeve van het aantoonbaar kunnen voldoen aan de AVG eind 2018 op 88%.	Alle maatregelen om te voldoen aan de AVG zijn ingevoerd, maar behoeven voortdurend aandacht en onderhoud, zoals bewustwording van de medewerkers, de ketenregie op het gebied van persoonsgegevens, het doen van Privacy Impact Assessments etc.	Alle maatregelen die dienen ter bescherming van persoonsgegevens zijn ingevoerd en operationeel.
Indicator	Toelichting	Doelstelling 2021	Realisatie 2021
Juridische zaken			
Voorkomen van bezwaarschriften	<p>Het aantal en type bezwaarschriften geeft inzicht in de uitwerking van gemeentelijk beleid in de praktijk en de kwaliteit van de uitvoering.</p> <p>De gemeente stelt zich ook in 2021 ten doel om het aantal ingediende bezwaren terug te dringen door het verbeteren van de kwaliteit van besluiten. Daarnaast wordt in de primaire besluitvorming en ook bij planvorming gebruik gemaakt van mediationvaardigheden om vooraf duidelijkheid te geven over het waarom van een besluit of het geven van informatie over projecten in de openbare ruimte.</p> <p>Maar ook na de ontvangst van een bezwaarschrift is het uitgangspunt eerst de mogelijkheid van een oplossing via het informele traject in te zetten. Dit voorkomt formele procedures.</p> <p>De verwachting is dat het aantal bezwaarschriften stabiel zal blijven. Het effect van regelingen in verband met Covid-19 en mogelijke bezwaren tegen besluiten in dat kader wordt nauwlettend gevolgd. Er zijn geen tekenen dat dit tot een forse toename in het aantal bezwaarschriften zal leiden.</p>	<p>Doelstelling is maximaal 400 bezwaarschriften per jaar te ontvangen en 100% binnen 18 weken af te doen, waarbij geldt dat de afdoeningstermijn mede afhankelijk is van ontwikkelingen en maatregelen in verband met COVID-19.</p>	Het aantal bezwaarschriften bedroeg circa 300 in het jaar 2021. Daarbij is er in 23 zaken niet tijdig beslist op het bezwaarschrift. Dat is in circa 7,5% van de bezwaarzaken