



★ GOUDA ★
★ 750 ★
★ 1272 - 2022 ★

Geef
Gouda
door!

Jaarstukken 2022



gemeente
gouda

5.7 Incidentele baten en lasten

Voor de beoordeling van de jaarrekening volstaat niet alleen het gerealiseerde resultaat. Nog meer is het van belang om te kijken of sprake is van het zogenaamde 'structurele en reële evenwicht'. Het overzicht van incidentele baten en lasten biedt inzicht in de realisatie van genoemd uitgangspunt.

Nr.	Incidentele baten en lasten (bedragen x € 1.000)	Primitieve begroting	Gewijzigde Begroting	Jaarrekening	Saldo tov gewijz. Begroting
		2022	2022	2022	2022
Programma 1					
1	Campus Gouda	290	290	0	290
2	Stimuleren ondernemersnetwerken	50	50	0	50
3	Gouda750	500	566	652	-86
4	Onderhoud school Burg Martenssingel	116	86	0	86
5	Nationaal programma onderwijs	1.083	1.083	0	1.083
		2.039	2.075	652	1.423
Programma 2					
6	Dagelijks onderhoud bruin	111	111	0	111
7	Baggeren - niet nautisch	288	288	0	288
8	Energie en klimaat	325	350	96	254
		724	749	96	653
Programma 3					
9	Verduurzamen gemeentelijke objecten	170	170	0	170
10	Transformatie Goudse Poort	50	50	0	50
		220	220	0	220
Programma 4					
11	Regionaal programma Sturen op kosten	500	300	300	0
12	Gezondheidsbeleid	27	27	0	27
13	Inclusie, diversiteit en burgerschap	41	41	0	41
14	Intensivering schuldaanpak	82	82	0	82
15	Gouds programma Sturen op kosten	100	100	167	-67
16	Middelen dak- thuislozen	1.179	294	0	294
17	Perspectief op werk	500	744	494	250
18	Versterken arbeidsmarktregio's	148	0	0	0
19	Subsidie ondersteuning mantelzorgers en vrijwilligers	23	23	0	23
		2.600	1.611	961	650
Programma 5					
20	Convenant binnenstad, centrummanager etc.	100	100	0	100
21	Spuk sport	600	600	0	600
22	Spuk sport	-600	-600	0	-600
		100	100	0	100
Programma 6					
23	1 FTE voor mensenhandel en seksuele uitbuiting	80	80	0	80
24	Ondermijning en drugs	200	135	0	135
		280	215	0	215
Totaal incidentele baten en lasten exploitatie		5.963	4.970	1.709	3.261
> Waarvan incidentele lasten exploitatie		6.563	5.570	1.709	3.861
> Waarvan incidentele baten exploitatie		-600	-600	0	-600
Totaal lasten - excl. toevoegingen reserves		290.389	317.911	316.199	1.711
Totaal baten - excl. onttrekkingen reserves		-285.112	-320.179	-340.482	20.303

Nr.	Incidentele baten en lasten (bedragen x € 1.000)	Primitieve begroting	Gewijzigde Begroting	Jaarrekening	Saldo tov gewijz. Begroting
	Resultaat voor inzet reserves (A) *	5.277	-2.268	-24.282	22.014
	Incidentele onttrekkingen aan reserves	-3.950	-22.795	-20.171	2.624
	Structurele onttrekkingen aan reserves	-1.975	-1.975	-1.891	83,95384
	Totaal onttrekkingen aan reserves (B) *	-5.925	-24.769	-22.061	2.708
	Incidentele toevoegingen aan reserves	633	11.775	11.678	-96,7721
	Structurele toevoegingen aan reserves	4.057	4.057	4.057	0
	Totaal toevoegingen aan reserves (C) *	4.690	15.832	15.735	-96,7721
	Totaal lasten - incl. toevoegingen reserves	295.078	333.742	331.934	-1.808
	Totaal baten - incl. onttrekkingen reserves	-291.037	-344.948	-362.543	-17.595
	Resultaat na inzet reserves (= A+B-C) *	4.041	-11.206	-30.609	-19.403
	Incidentele lasten exploitatie	6.563	5.570	1.709	-3.861
	Incidentele baten exploitatie	-3.680	-600	0	600
	Saldo incidentele toevoegingen/ onttrekkingen reserves	-3.317	-11.020	-8.492	2.527
	Incidenteel saldo *	-434	-6.050	-6.783	-733,6682
	Saldo structurele lasten exploitatie	283.825	312.341	314.490	2.150
	Saldo structurele baten exploitatie	-281.432	-319.579	-340.482	-20.903
	<i>Subtotaal structureel saldo exploitatie</i>	<i>2.393</i>	<i>-7.238</i>	<i>-25.991</i>	<i>-18.753</i>
	Saldo structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves	2.082	2.082	2.166	83,95384
	Structureel saldo *	4.475	-5.156	-23.837	-18.669
	* - = voordeel / + = nadeel				
	Kengetal structurele exploitatieruimte	-1,57		7,00	

Toelichting

1	Conform de nieuwe handreiking "structurele en incidentele baten en lasten" van de Provincie wordt dit budget in de jaarrekening 2022 niet meer als incidenteel aangemerkt.
2	Dit betreft incidenteel budget voor het project "Ondernemen in Gouda". Het project transformatie Goudse Poort wordt in 2023 voortgezet. Er is een onderschrijding van € 50.000 waarbij het voorstel is om dit opnieuw beschikbaar te stellen in 2023.
3	Dit betreft incidenteel budget voor het project "Gouda 750". Dit project heeft in 2022 plaatsgevonden en is afgerond.
4	Zie omschrijving bij nr. 1
5	Zie omschrijving bij nr. 1
6	Zie omschrijving bij nr. 1
7	Zie omschrijving bij nr. 1
8	Dit betreft incidenteel budget voor het programma energietransitie. Niet alle middelen zijn in 2022 besteedt. Er is een onderschrijding van € 254.000 waarbij het voorstel is om dit opnieuw beschikbaar te stellen in 2023.
9	Zie omschrijving bij nr. 1
10	Zie omschrijving bij nr. 1
11	Dit betreft regiobudget voor het project "Sturen op kosten".
12	Zie omschrijving bij nr. 1
13	Zie omschrijving bij nr. 1
14	Zie omschrijving bij nr. 1
15	Dit betreft projectbudget voor het programma "Sturen op kosten" voor wat betreft sturingsinformatie ten behoeve van management en bestuur. In 2022 is door meerwerk een overschrijding ontstaan.
16	Zie omschrijving bij nr. 1
17	Dit betreft regiobudget voor de regionale arbeidsmarkt. Er is een onderschrijding van € 250.000 waarbij het voorstel is om dit opnieuw beschikbaar te stellen in 2023.
18	Zie omschrijving bij nr. 1
19	Zie omschrijving bij nr. 1
20	Zie omschrijving bij nr. 1
21	Zie omschrijving bij nr. 1
22	Zie omschrijving bij nr. 1
23	Zie omschrijving bij nr. 1
24	Zie omschrijving bij nr. 1