Jaarstukken 2017

Versie: 8.0.0.0.0.0

OVERHEAD, VENNOOTSCHAPSBELASTING EN ONVOORZIEN

Reserves Overhead bedragen x € 1.000,-		Rekening 2016	Begroting 2017	Wijziging Begroting	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Verschil 2017
Reserve Informatisering Overhead	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	-687	-687	-168	-519
Saldo		**0**	**0**	**-687**	**-687**	**-168**	**-519**
Reserve bedrijfsvoering concern OH	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	-181	-181	-181	0
Saldo		**0**	**0**	**-181**	**-181**	**-181**	**0**
Totaal	Toevoeging	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Onttrekking	**0**	**0**	**-867**	**-867**	**-349**	**-519**
Reserves Overhead		**0**	**0**	**-867**	**-867**	**-349**	**-519**

Reserve Informatisering Overhead
Aan de reserve informatisering is binnen dit programma € 519.000 minder onttrokken dan begroot. Dit nadeel staat tegenover het voordeel van € 519.000 dat is ontstaan door vertraging in de uitvoering van informatieseringskredieten. Het effect in de jaarrekening is per saldo neutraal.

3.5.4 Overzicht aanwending onvoorzien

Onvoorzien
In 2017 is het budget voor onvoorzien van € 244.000 voor € 150.000 benut ter dekking van de kosten voor het eigen risico brandschade voor het pand Eksterpad 4 (onderdeel vastgoedportefeuille). Eind 2017 resteert een niet benut budget en dus een voordeel van € 94.000.

3.5.5 Overzicht incidentele baten en lasten

De gemeente moet volgens de Gemeentewet een overzicht van van *structureel en reëel evenwicht* opnemen in de jaarrekening. In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn hier nadere regels over vastgelegd. De raad en de financieel toezichthouder zijn daardoor in staat om vast te stellen of er sprake is van een structureel en reëel evenwicht. Van structureel evenwicht is sprake als de structurele (meerjarige) lasten worden gedekt door structurele baten.

De bepaling van het structureel evenwicht verloopt als volgt:

Totaal van de lasten en lasten van de programma's en algemene dekkingsmiddelen
af: de incidentele lasten en baten per programma en algemene dekkingsmiddelen
Blijft over het totaal van de structurele lasten en baten programma's en algemene dekkingsmiddelen
bij: de structurele verrekeningen met de reserves
Geeft het totaal structureel begrotingssaldo en meerjarenraming

De uitgewerkte tabel voor de bepaling van het structureel evenwicht is hierna opgenomen. Die tabel bevat het voorgeschreven:
- Overzicht van de incidentele baten en lasten per programma;
- Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

De mutaties in 2017 zijn beoordeeld op het incidentele karakter. Voor 2017 is er structureel evenwicht aangezien de structurele lasten (€ 458.850.000) worden gedekt door (hogere) structurele baten (€ 467.697.000) .

Programma	Lasten/ baten	I/S	Realisatie 2017
TOTAAL EXPLOITATIE PROGRAMMA'S	Lasten	Totaal	503.840
TOTAAL EXPLOITATIE PROGRAMMA'S	Baten	Totaal	-469.859
SALDO LASTEN EN BATEN PER PROGRAMMA			33.981
BESTUUR EN DIENSTVERLENING	Lasten	I	16.862
BESTUUR EN DIENSTVERLENING	Baten	I	0
SALDO BESTUUR EN DIENSTVERLENING			16.862
VEILIGHEID	Lasten	I	997
VEILIGHEID	Baten	I	-301
SALDO VEILIGHEID			695
ECONOMIE	Lasten	I	2.255
ECONOMIE	Baten	I	0
SALDO ECONOMIE			2.255
BEREIKBAARHEID	Lasten	I	2.170
BEREIKBAARHEID	Baten	I	-242
SALDO BEREIKBAARHEID			1.928
OMGEVINGSKWALITEIT	Lasten	I	4.857
OMGEVINGSKWALITEIT	Baten	I	-1.514
SALDO OMGEVINGSKWALITEIT			3.344
STEDELIJKE ONTWIKKELING	Lasten	I	4.634
STEDELIJKE ONTWIKKELING	Baten	I	-1.569
SALDO STEDELIJKE ONTWIKKELING			3.065
JEUGD EN ONDERWIJS	Lasten	I	4.723
JEUGD EN ONDERWIJS	Baten	I	-1.328
SALDO JEUGD EN ONDERWIJS			3.395
CULTUUR, SPORT EN RECREATIE	Lasten	I	2.546
CULTUUR, SPORT EN RECREATIE	Baten	I	-2.127
SALDO CULTUUR, SPORT EN RECREATIE			419
MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	Lasten	I	7.217
MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	Baten	I	-585
SALDO MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING			6.632

Programma	Lasten/ baten	I/S	Realisatie 2017
WERK EN INKOMEN	Lasten	I	3.975
WERK EN INKOMEN	Baten	I	-2.189
SALDO WERK EN INKOMEN			1.786
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Lasten	I	613
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Baten	I	-1.373
SALDO ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			-760
OVERHEAD	Lasten	I	2.129
OVERHEAD	Baten	I	0
SALDO ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			2.129
TOTAAL LASTEN			450.863
TOTAAL BATEN			-458.630
TOTAAL STRUCTUREEL LASTEN EN BATEN			-7.767
BESTUUR EN DIENSTVERLENING	Toevoegingen	S	100
BESTUUR EN DIENSTVERLENING	Onttrekkingen	S	-3.077
SALDO BESTUUR EN DIENSTVERLENING			-2.977
VEILIGHEID	Toevoegingen	S	0
VEILIGHEID	Onttrekkingen	S	0
SALDO VEILIGHEID			0
ECONOMIE	Toevoegingen	S	0
ECONOMIE	Onttrekkingen	S	0
SALDO ECONOMIE			0
BEREIKBAARHEID	Toevoegingen	S	367
BEREIKBAARHEID	Onttrekkingen	S	-1.298
SALDO BEREIKBAARHEID			-931
OMGEVINGSKWALITEIT	Toevoegingen	S	493
OMGEVINGSKWALITEIT	Onttrekkingen	S	-176
SALDO OMGEVINGSKWALITEIT			317
STEDELIJKE ONTWIKKELING	Toevoegingen	S	4.640
STEDELIJKE ONTWIKKELING	Onttrekkingen	S	-4.077
SALDO STEDELIJKE ONTWIKKELING			563
JEUGD EN ONDERWIJS	Toevoegingen	S	0
JEUGD EN ONDERWIJS	Onttrekkingen	S	-134
SALDO JEUGD EN ONDERWIJS			-134

Programma	Lasten/ baten	I/S	Realisatie 2017
CULTUUR, SPORT EN RECREATIE	Toevoegingen	S	193
CULTUUR, SPORT EN RECREATIE	Onttrekkingen	S	-24
SALDO CULTUUR, SPORT EN RECREATIE			169
MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	Toevoegingen	S	0
MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	Onttrekkingen	S	-25
MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING			-25
WERK EN INKOMEN	Toevoegingen	S	1.191
WERK EN INKOMEN	Onttrekkingen	S	-131
SALDO WERK EN INKOMEN			1.059
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Toevoegingen	S	1.003
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Onttrekkingen	S	-125
SALDO ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			878
OVERHEAD	Toevoegingen	S	0
OVERHEAD	Onttrekkingen	S	0
SALDO ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			0
TOTAAL TOEVOEGINGEN AAN RESERVES			7.987
TOTAAL ONTTREKKINGEN AAN RESERVES			-9.067
STRUCTUREEL REKENING	Lasten		458.850
STRUCTUREEL REKENING	Baten		-467.697
STRUCTUREEL SALDO VAN DE REKENING			-8.847
STRUCTUREEL EVENWICHT			JA

Binnen de hierboven opgenomen totaalbedragen geven de onderstaande tabellen de belangrijkste posten en reserves per programma.

Programma	Toelichting/Prestatie	Lasten	Baten
Totaal exploitatie		503.840.337	-469.858.942
1 Bestuur en dienstverlening	01A206 Organiseren verkiezingen	145.461	-
	01A207 Strategisch beleidsadvies en onderzoek	30.000	-
	01A208 Adviseren bestuur over communicatie	184.440	-
	01A302 Bevorderen intergem samenwerking	16.372.700	-
	01B102 Eenduidige/klantvr dv via alle kanalen	129.564	-
2 Veiligheid	02A104 Afspraken Veiligheidsregio Hollands Midd	996.660	-301.315
3 Economie	03A101 Regionale en lokale beleidsontwikkeling	559.807	-

Programma	Toelichting/Prestatie	Lasten	Baten
	03B201 Stim. en acquis kennisintens. bedrijvigh	830.876	-
	03C103 Programmasturing Binnenstad	864.374	-
4 Bereikbaarheid	04A102 Fietsparkeren	193.771	-
	04B103 Verbeteren OV infrastructuur	6.004	-200.423
	04C102 Rijnlandroute	113.820	-
	04C104 Leidse Ring Noord	1.284.901	-
	04C105 Verbeteren wegennet	4.250	-
	04D104 Uitvoeren maatregelen parkeren	566.867	-41.416
5 Omgevingskwaliteit	05A101 Ontwikkelen beleid openbare ruimte	-	-313.418
	05A103 Beheren openbare ruimte	516.083	-228.356
	05A104 Inzamelen huishoudelijk afval	44.680	-92.000
	05A105 Inzamelen bedrijfsafval	3.706	-2.338
	05A106 Handhaven gebruik openbare ruimte	92.545	-
	05B102 Beheren openbaar water en riolering	334.163	-
	05C101 Ontwikkelen beleid groen	908.852	-125.585
	05D102 Uitvoeren geluidsanering	124.367	-228.276
	05D102 Verbeteren luchtkwaliteit	5.527	-488.503
	05D104 Uitvoeren duurzaamheidbeleid	2.827.447	-35.122
6 Stedelijke ontwikkeling	06A101 Opstellen kaderstellende visies RO	25.100	-
	06A103 Opst. en act. ruimtelijk instrumentarium	470.165	-
	06A104 Implementatie Omgevingswet	451.169	-
	06A201 Behandeling verzoeken omgvergunningen	86.309	-
	06A403 Ontwikkeling stationsgebied	1.502.622	-306.023
	06A404 Ontwikkeling Meelfabriek	51.407	-12.950
	06B101 Voeren erfpachtbedrijf	-	-740.274
	06B102 Opstellen MPG en Vermogensbeheer	883.505	-509.322
	06B103 Exploiteren van gemeentelijke gebouwen	337.500	-
	06C104 (Laten) uitvoeren projecten incl student	826.191	-
7 Jeugd en onderwijs	07A102 Waarborgen kwal (openbare) speelruimte	110.808	-
	07A202 Vanuit CJG org. informatie en opvoeding	100.988	-
	07A203 Vanuit het CJG organiseren jeugdhulp	91.404	-
	07A301 Doen organiseren specialistische hulp	1.537.141	-
	07C101 Waarborg aanbod, kwaliteit, deelname VVE	947.426	-
	07C102 Stim. Hoogwaardig taalaanbod	229.236	-1.225.910
	07C103 Bevord. ouderbetrokkenheid doelgroepkind	55.679	-
	07C202 Stim. samenwerking voorzieningen onderw	337.709	-
	07C401 Sturing geven op uitvalcijfers met RMC	136.260	-102.479
	07D102 In stand houden bestaande gebouwenvoorrd	1.071.289	-
	07D103 Uitvoering van overige wettelijke taken	105.000	-

Programma	Toelichting/Prestatie	Lasten	Baten
8 Cultuur, sport en recreatie	08A101 Aanbieden kunst- en cultuurprogramma	51.410	-
	08A102 Exploitatie museum De Lakenhal	2.286.530	-2.127.416
	08A202 Aandacht beeldende kunst openbare ruimte	35.000	-
	08A203 Incidentele subsidie kunst-/cultuurproj	46.349	-
	08B103 Toezicht en handhaven op monumenten	102.132	-
	08B104 Uitvoeren erfgoedbeleid met partners	3.613	-
	08C301 Organiseren kennismakingscursussen	21.000	-
	08C303 Verstrekken sportstimuleringssubsidies	-	-
9 Maatschappelijke ondersteuning	09A102 Organiseren act. maatschappelijke partic	94.014	-
	09A103 Bevorderen cliëntbetrokkenheid	338.820	-
	09B101 Organiseren samenhangend aanbd mtsch.wrk	-	-
	09C101 Organiseren toegang sociale wijkteams	556.994	-
	09C201 Organiseren aanbod standaard WMO voorz.	884.276	-
	09C202 Organiseren aanbod maatwerk WMO voorz.	2.939.713	-93.400
	09D101 Preventie verslaving, dak- en thuisloosh	2.132.344	-84.020
	09D102 Toel. zorg verslavings- en psychia. prob	181.351	-181.351
	09D103 Uitv. opvang en huisvesting kwetsbare gr	-	-
	09D104 Uitv. geven aan beschermd wonen	89.208	-226.390
	09D201 Voorkomen geweld in huiselijke kring	-	-
10 Werk en inkomen	10A101 Inz. re-integratie en participatievoorz.	1.718.695	-1.237.297
	10A102 Aanbieden volwasseneneducatie	-	-
	10A103 Inzetten Jongeren Arbeidsmarkt	723.584	-659.555
	10A201 Inzetten sociale werkvoorziening	-	-292.146
	10B201 Behandelen aanvragen bijzondere bijstand	1.499.000	-
	10B204 Kwijtschelding gemeentelijke heffingen	-	-
	10B205 Subsidies minimabeleid	-	-
	10D201 Uitvoeren schuldhulpverlening	33.557	-
			-
11 Algemene dekkingsmiddelen	11A007 deelnemingen nutsbedrijven	-	-540.000
	11A012 oninbare vorderingen	-866.830	-
	11A013 Saldi kostenplaatsen bedrijfsvoering	426.093	-783.192
	11A014 Plankosten definitiefase	1.053.814	-
	11A009 geldleningen	-	-50.000
12 Overhead	12A02 Overhead overige	908.041	-
	12A04 Overige personele lasten	243.447	-
	12A06 Overhead huisvesting	977.220	-
Totaal incidenteel exploitatie		52.977.148	-11.228.477

Programma	Toelichting/Prestatie	Lasten	Baten
Totaal structureel exploitatie		450.863.188	-458.630.465

Reserves	Omschrijving	Stortingen	Onttrekkingen
Totaal mutaties in reserves		62.072.870	-100.636.319
Structurele mutaties in reserves			
1 Bestuur en dienstverlening	Egalisatiereserve verkiezingen	100.000	-
	Reserve Holland Rijnland	-	-3.076.525
4 Bereikbaarheid	Reserve parkeren	-	-1.297.705
	Reserve bereikbaarheidsprojecten	367.161	-
5 Omgevingskwaliteit	Reserve asbestsanering	282.026	-176.000
	Res. Leefbaarheidsprojecten in de wijken	210.500	-
6 Stedelijke ontwikkeling	Reserve grondexploitaties	3.342.862	-2.523.932
	Reserve afkoopsommen erfpacht	-	-1.449.626
	Reserve afkoop adm.kst. Erfpacht	-	-3.000
	Reserve herstruct. Woongebieden Portaal	4.300	-
	Reserve strategische aankopen	100.000	-100.460
	Reserve Leids uitvoeringspr LUBO 2016	128.995	-
	Reserve herstruct.woongebieden SvZ&V	1.394	-
	Reserve herstruct.woongebieden Ons Doel	62.675	-
	Reserve herontw. Stationsgebied eo	1.000.000	-
7 Jeugd en onderwijs	Reserve combinatiefuncties	-	-134.148
8 Sport, cultuur en recreatie	Reserve exploitatie De Nobel	-	-11.096
	Reserve Pieterskerk	193.000	-
	Reserve bedrijfsvoering ELO	-	-12.751
9 Maatschappelijke ondersteuning	Reserve soc.-maatsch. En cult. Voorz.	-	-25.000
10 Werk en inkomen	Reserve frictiekosten ID/WIW DZB	-	-131.446
	Bedrijfsreserve dzb-Leiden wsw	240.886	-
	Reserve zachte landing rijksbez. Wsw	950.000	-
11 Algemene dekkingsmiddelen	Reserve bedrijfsvoering plankosten	1.003.363	-
	Reserve afschrijvingen investeringen	-	-124.891
Totaal structureel in reserves		7.987.162	-9.066.580
Totaal incidenteel in reserves		54.085.708	-91.569.739

Totaal structurele lasten en baten		458.850.350	-467.697.045
Structureel saldo			-8.846.695
Structureel evenwicht			Ja

3.5.6 Verantwoording wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Openbaarmakingsverplichting Wet Normering Topinkomens (WNT)
Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze sectoren zijn op basis van de WNT verplicht om bezoldigingsgegevens van topfunctionarissen openbaar te maken. Topfunctionarissen zijn diegenen die behoren tot het hoogste uitvoerende of toezichthoudende orgaan, of de laag daaronder, en in die rol verantwoordelijk zijn voor de gehele instelling of rechtspersoon. Bij gemeenten zijn in ieder geval de gemeentesecretaris en de griffier topfunctionarissen.

Daarnaast moeten bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoedingen van andere medewerkers met een dienstbetrekking worden vermeld, zodra de bezoldiging in totaal hoger is dan het bezoldigingsmaximum. Dit geldt ook voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking. In dat geval wordt wel rekening gehouden met het aantal kalenderdagen en in welke deeltijdfactor de functionaris werkt.

Deze verantwoording 2017 is opgesteld op basis van de voor gemeenten en gemeenschappelijke regelingen geldende algemene WNT-maximum van € 181.000.
Er zijn er geen bezoldigingen betaald die boven dit wettelijke maximum uitkomen.

Bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen met en zonder (vanaf 13 maanden) dienstbetrekking jaar 2017

Functiegegevens		
Organisatie	**Gemeente Leiden**	**Gemeente Leiden**
Naam	**J.D. Nauta**	**G.F.C. van Leiden**
pers.nr	120.155	102.463
Functie	**gemeentesecretaris**	**griffier**
Aanvang en einde functievervulling in 2017	nvt	nvt
Deeltijdfactor (in fte)	1	1
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?		
Bezoldiging		
Beloning + belastbare onkostenvergoedingen	146.944	95.271
Beloningen betaalbaar op termijn	17.380	15.171
Subtotaal	164,324	110.442
Individueel WNT-maximum	181.000	181.000
-\- Onverschuldigd betaald bedrag		
Totaal bezoldiging	**164,324**	**110.442**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		
Gegevens 2016		
Aanvang en einde functievervulling in 2016	nvt	aanvang 05-12-16
Deeltijdfactor (in fte)	1	1
Beloning + belastbare onkostenvergoedingen	139,722	6.390
Beloningen betaalbaar op termijn	15.051	1.316
Totaal bezoldiging 2016	**154,773**	**7.706**