Onderzoek onderbesteding

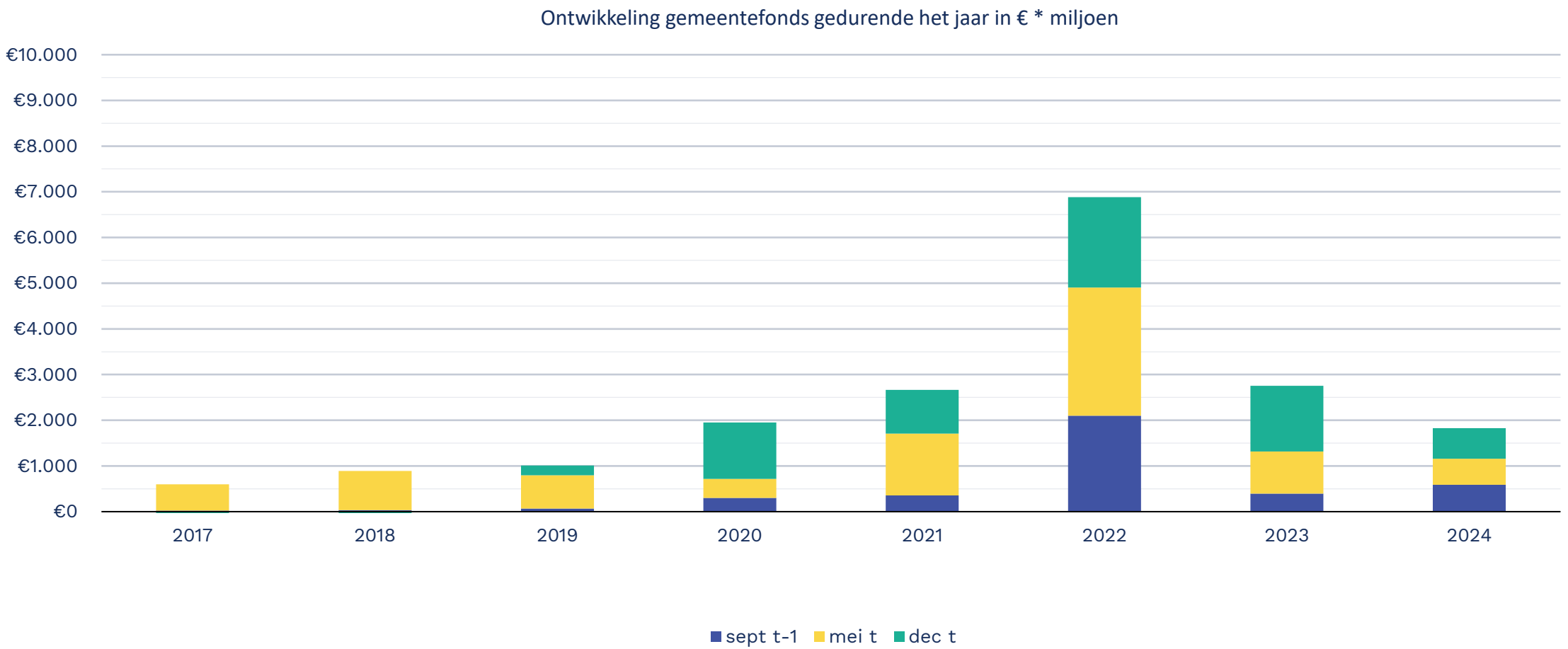
Factsheet Geertruidenberg
Overige gemeenten

Disclaimers

- Begroot staat voor de begroting zoals vastgesteld in november voorafgaand aan het begrotingsjaar

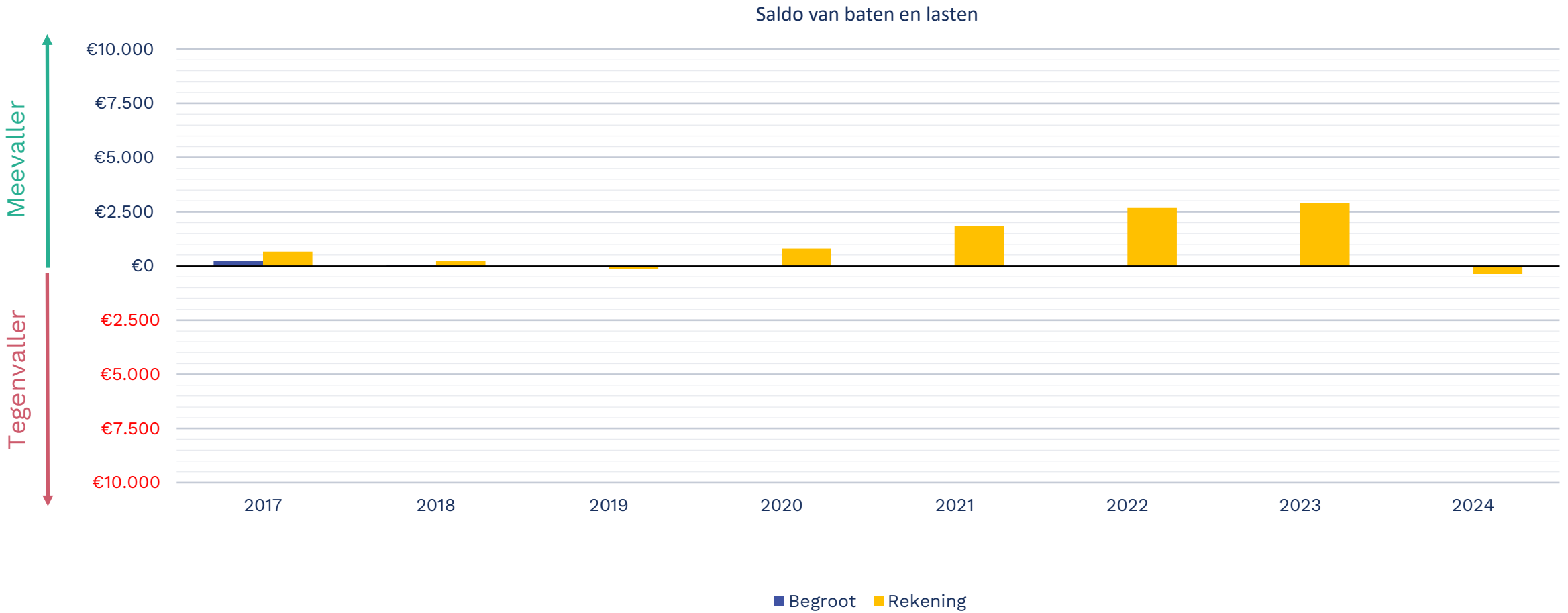
- Bij deze gemeente ontbreekt de volgende informatie
  - De begroting/rekening naar taakvelden voor de jaren:
    - geen
  - De begroting/rekening naar kostensoorten (economische categorie) voor de jaren:
  - Er is geen sprake van herindeling
  - Er is sprake van een vorm van ambtelijke fusie
    - Geertruidenberg (tot 2017?, check rekenkamer), eventueel 2017 uit data verwijderen.

Ontwikkeling gemeentefonds



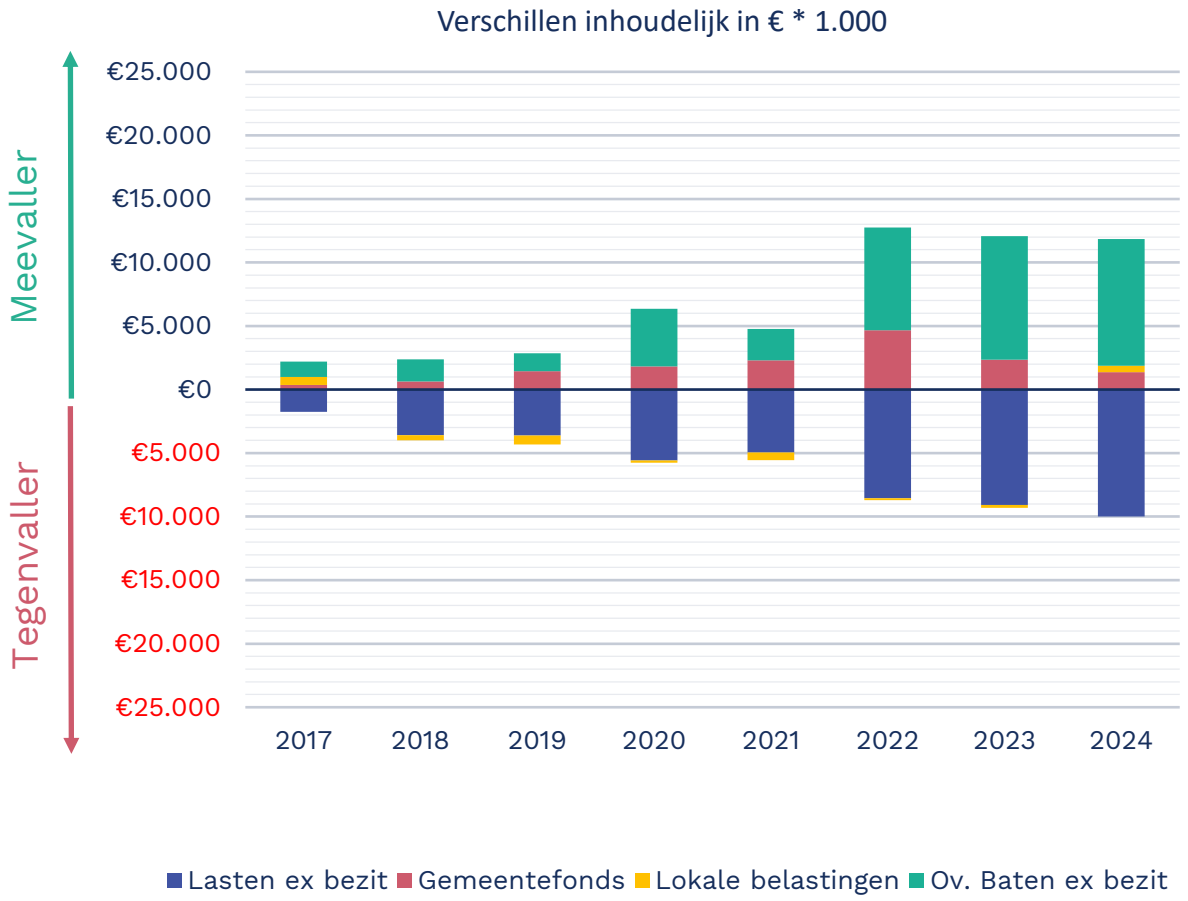
[De grafiek is op niveau van het totaal van het gemeentefonds. Kan worden gebruikt om het punt van meevallers in het gemeentefonds toe te lichten in paragraaf 4.4]

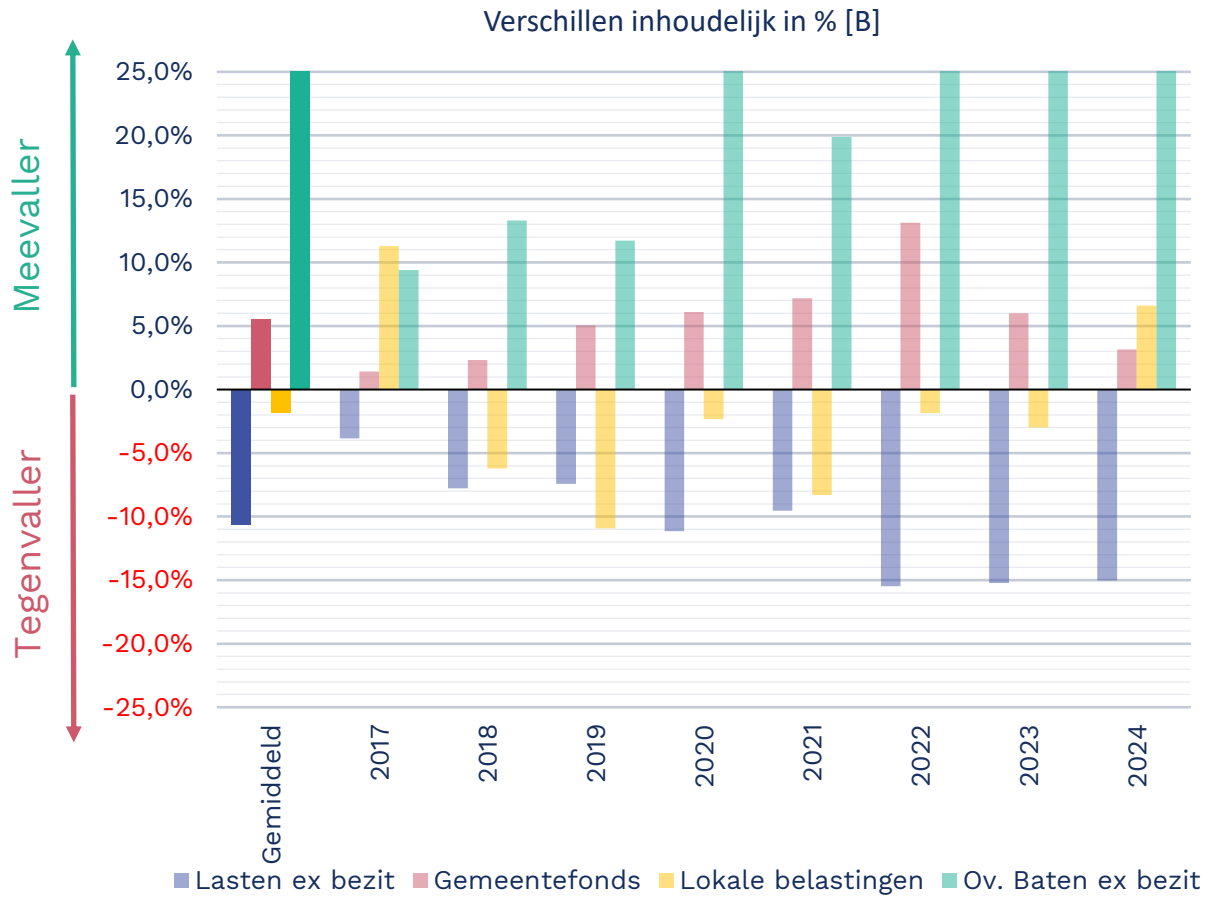
Totaal beeld: Saldo Begroting en realisatie



Behalve in 2017 was ieder jaar sprake van een nagenoeg sluitende begroting

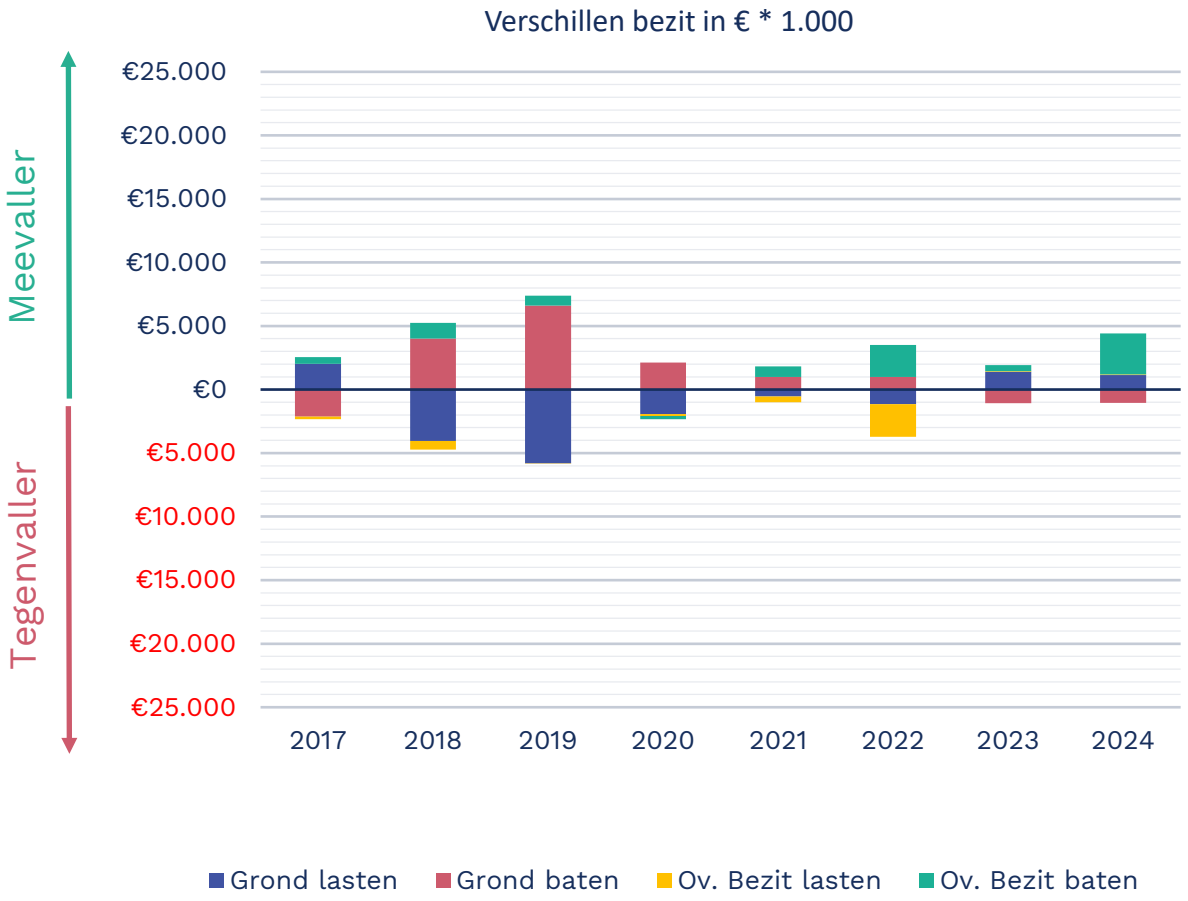
Totaalbeeld: Inhoudelijke taken

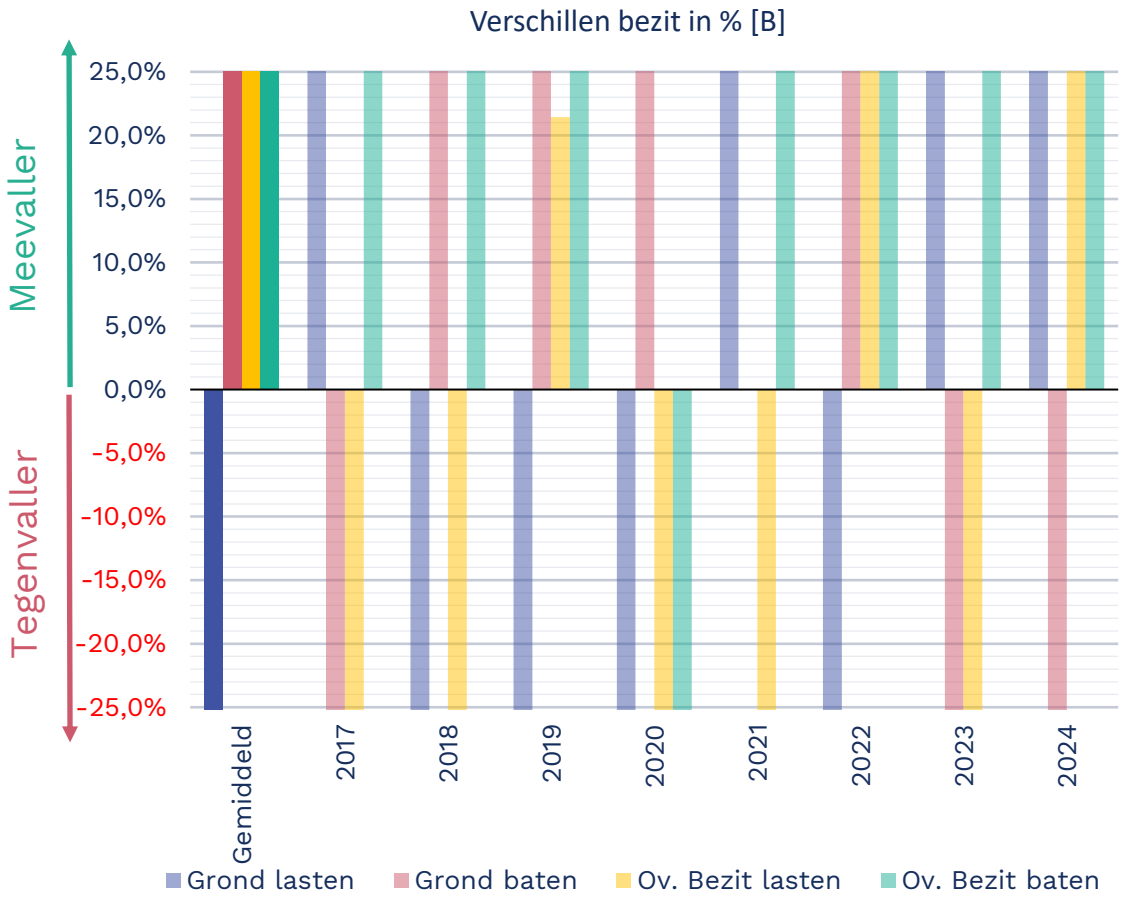




Onder lokale belastingen vallen OZB, Parkeerbelasting (TV0.63), Overige belastingen (TV0.64) en Toeristenbelasting (TV 3.4 als benadering daarvan).
De afwijkingen zijn bewust afgetopt op 25% om kleinere verschillen ook te laten zien.

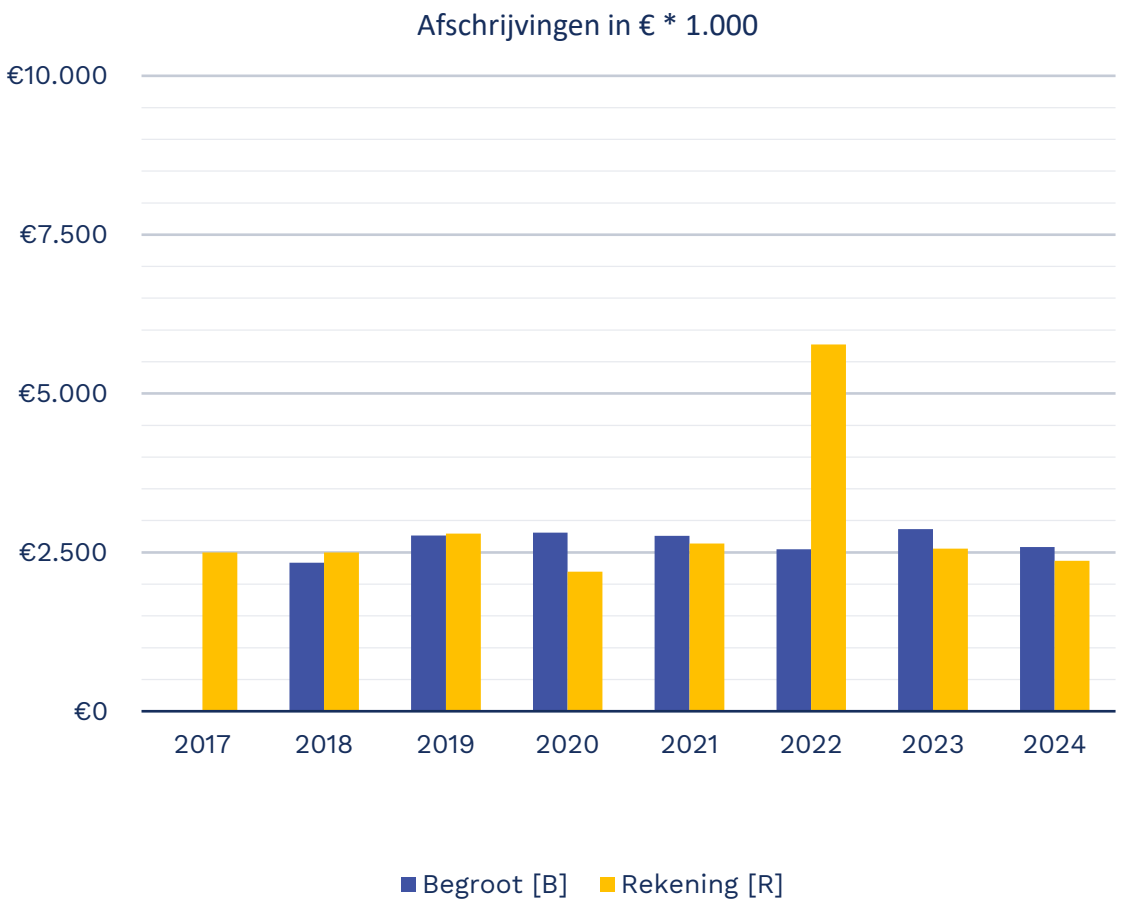
Totaalbeeld: Bezit

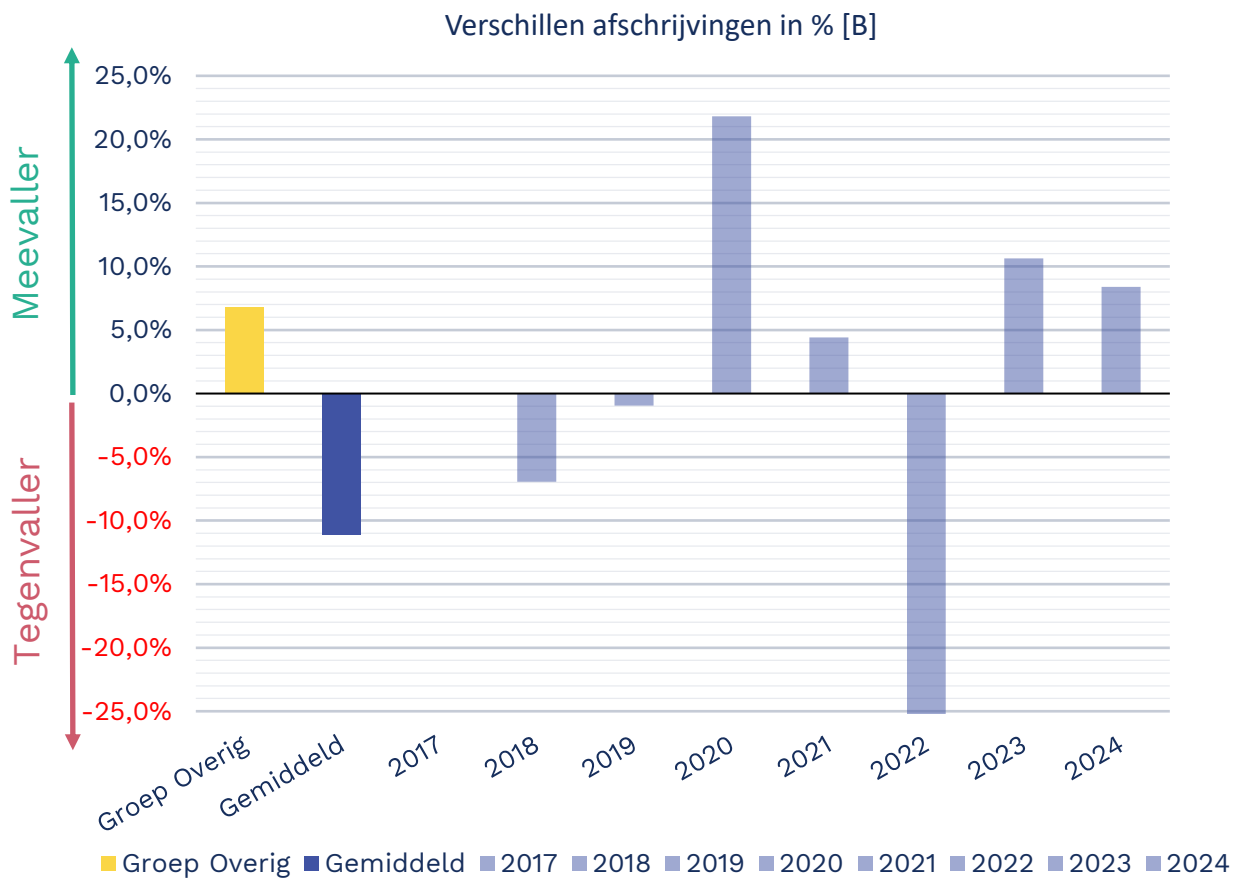




Grond gaat zowel over woningbouw als bedrijvenlocaties
Overig Bezit gaat over de taakvelden Treasury (0.5; in essentie rente en dividend) en beheer overige gebouwen (0.3; gebouwen die de gemeente niet zelf gebruikt)

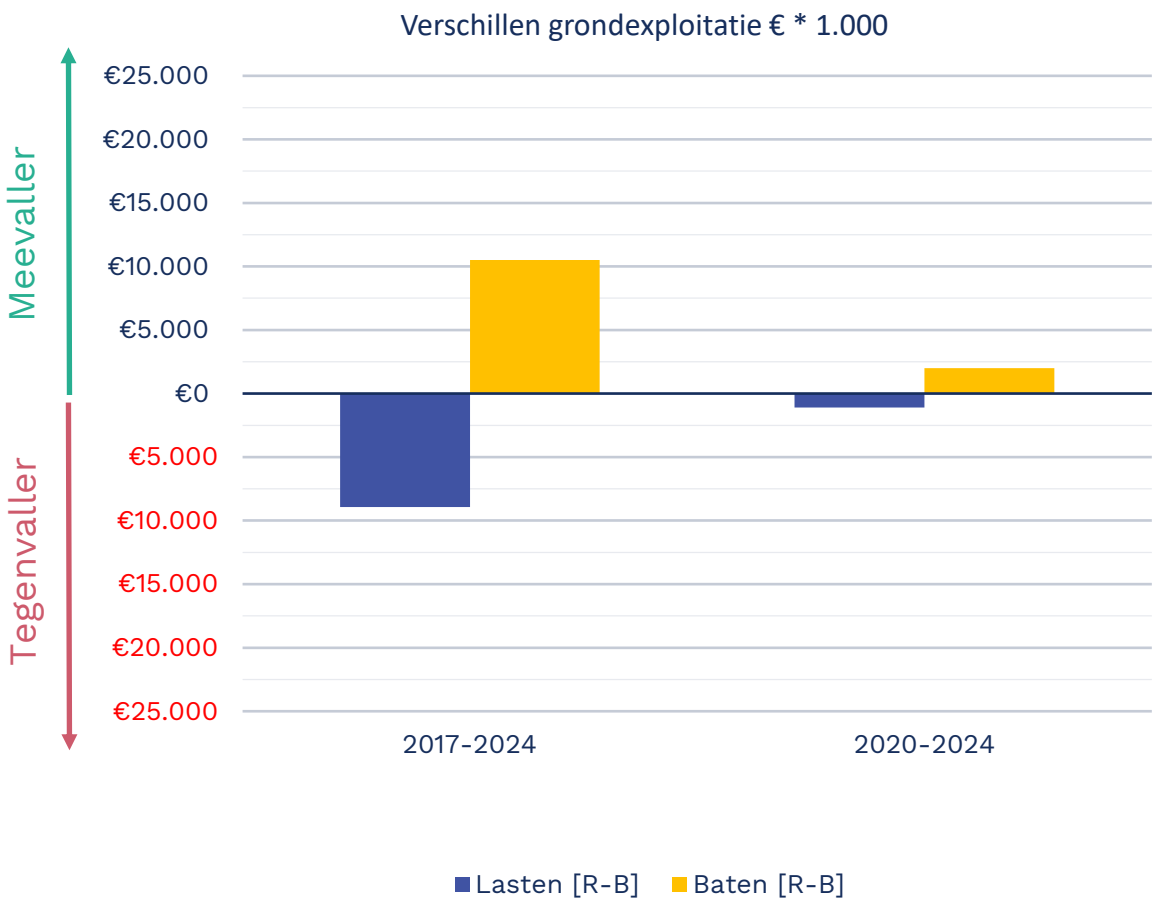
Afschrijvingen

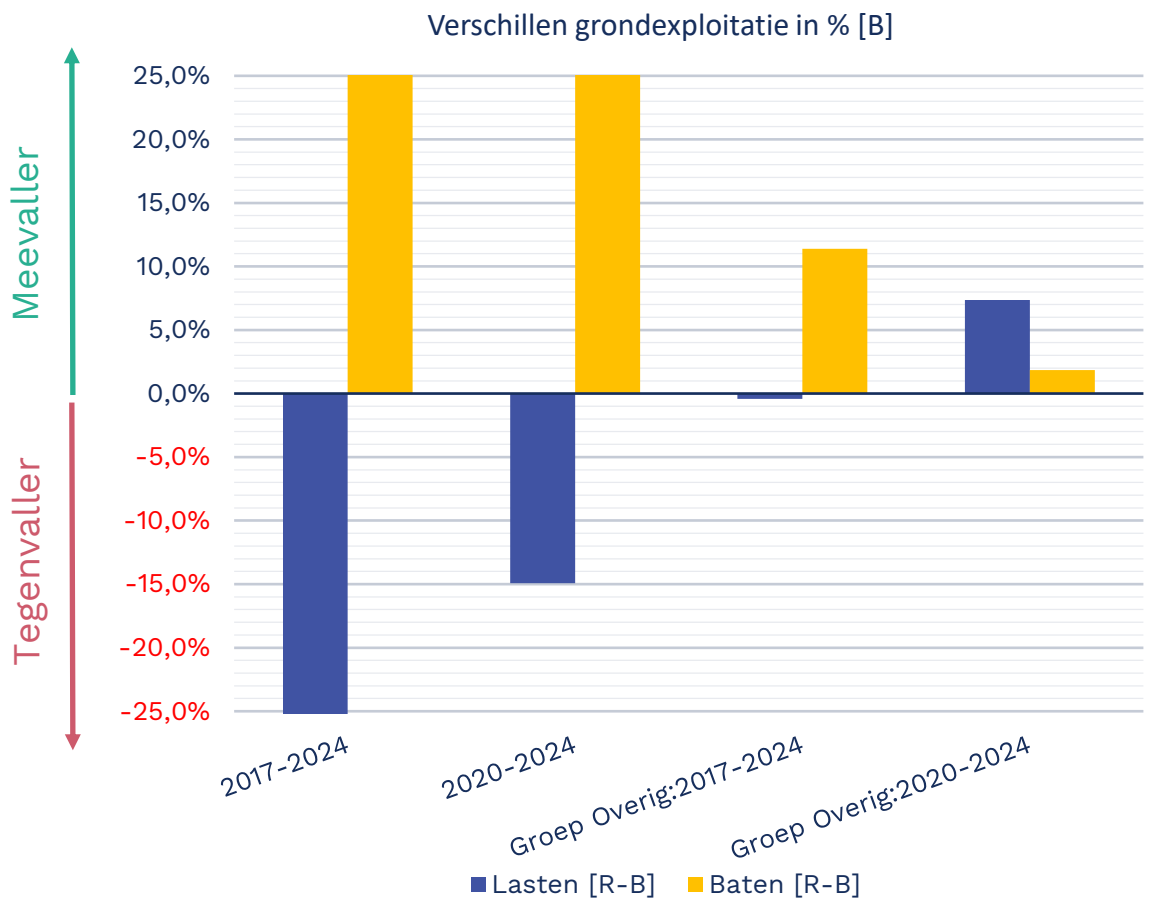




Deze grafiek gaat over alle afschrijvingen, afschrijvingen op de vier in de tekst genoemde afschrijvingen zitten in een afzonderlijk geleverde spreadsheet.
Kijk naar grote uitschieters in de linker grafiek. Dat wijst op iets bijzonders dat benoembaar zou moeten zijn.

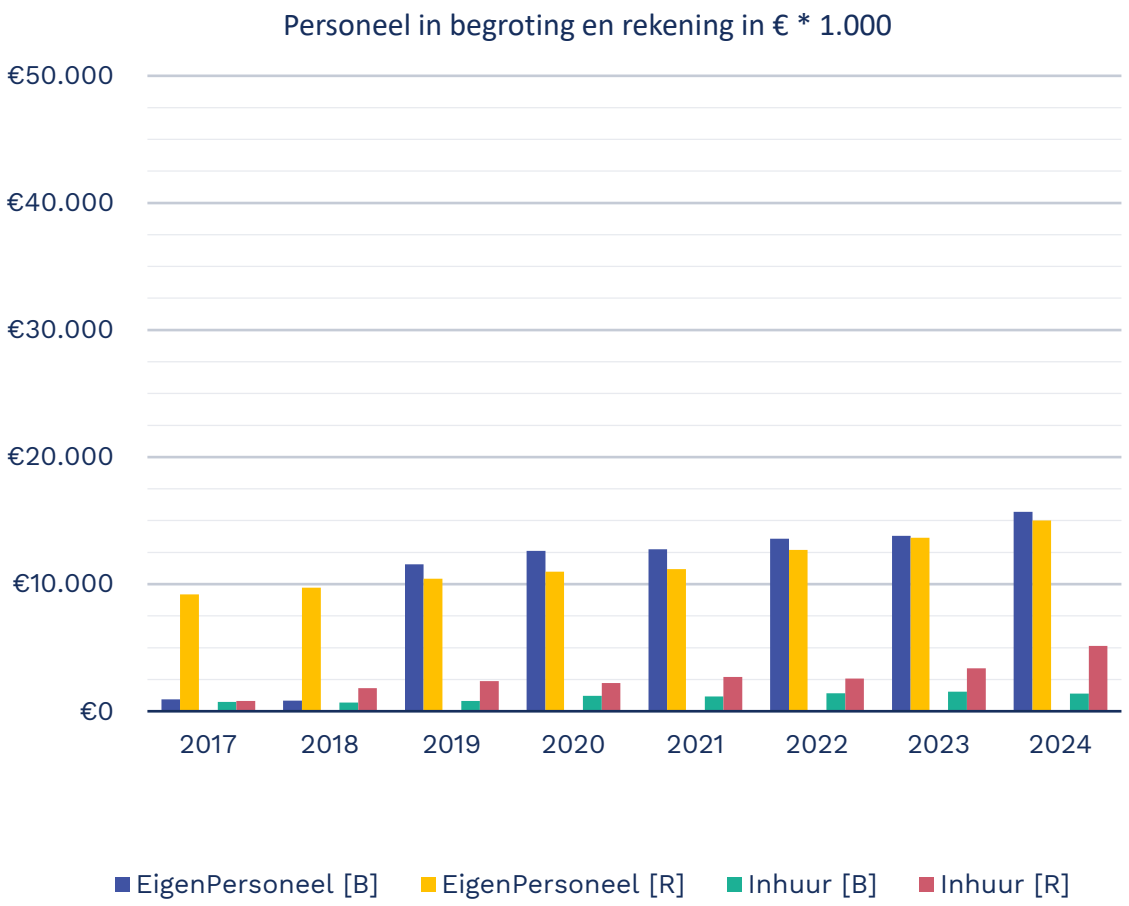
Grondexploitatie

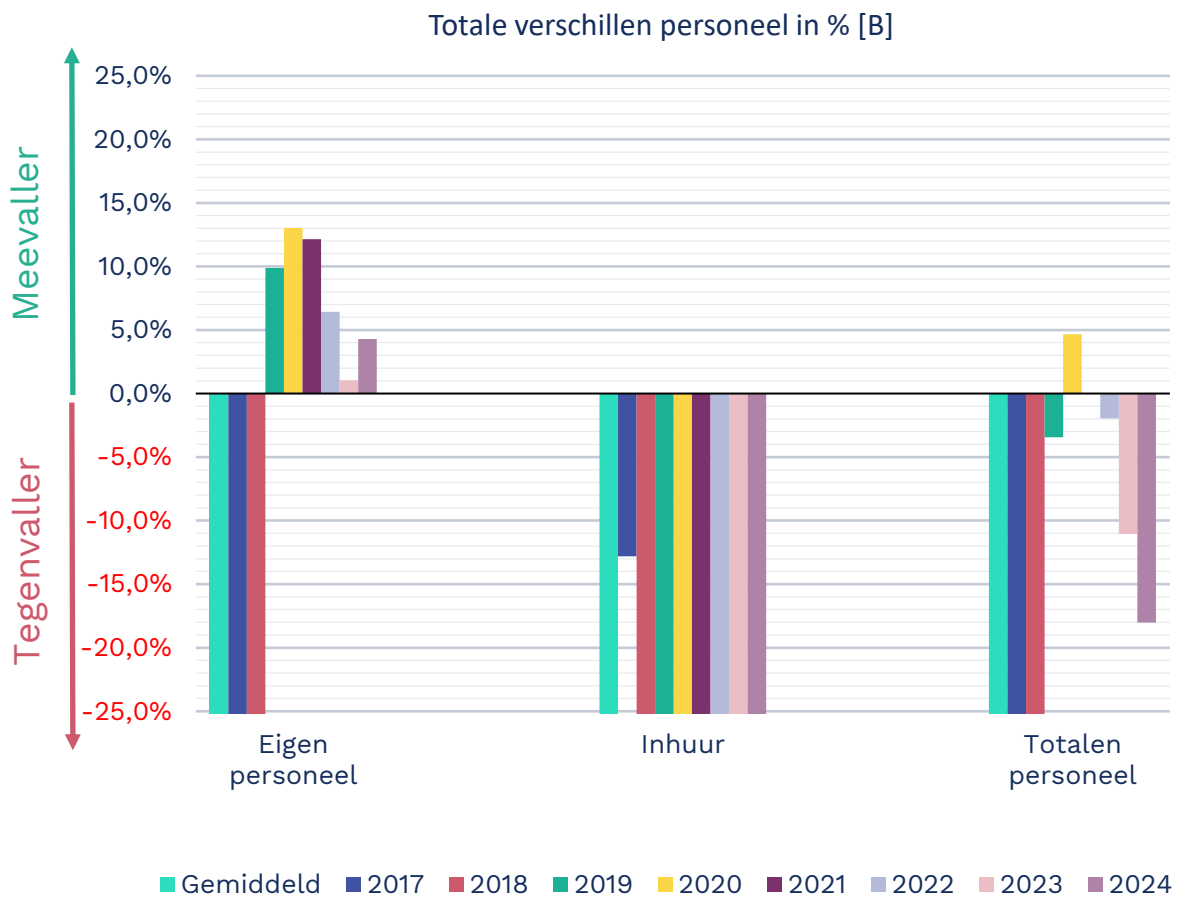




Deze grafiek gaat over alle grondexploitaties. In de brief staan de opties genoemd over wat met de verschillende bewegingen van baten en lasten te doen. Kijk ook goed naar wat er in de meer recente jaren gebeurt en duid vooral ook dat.

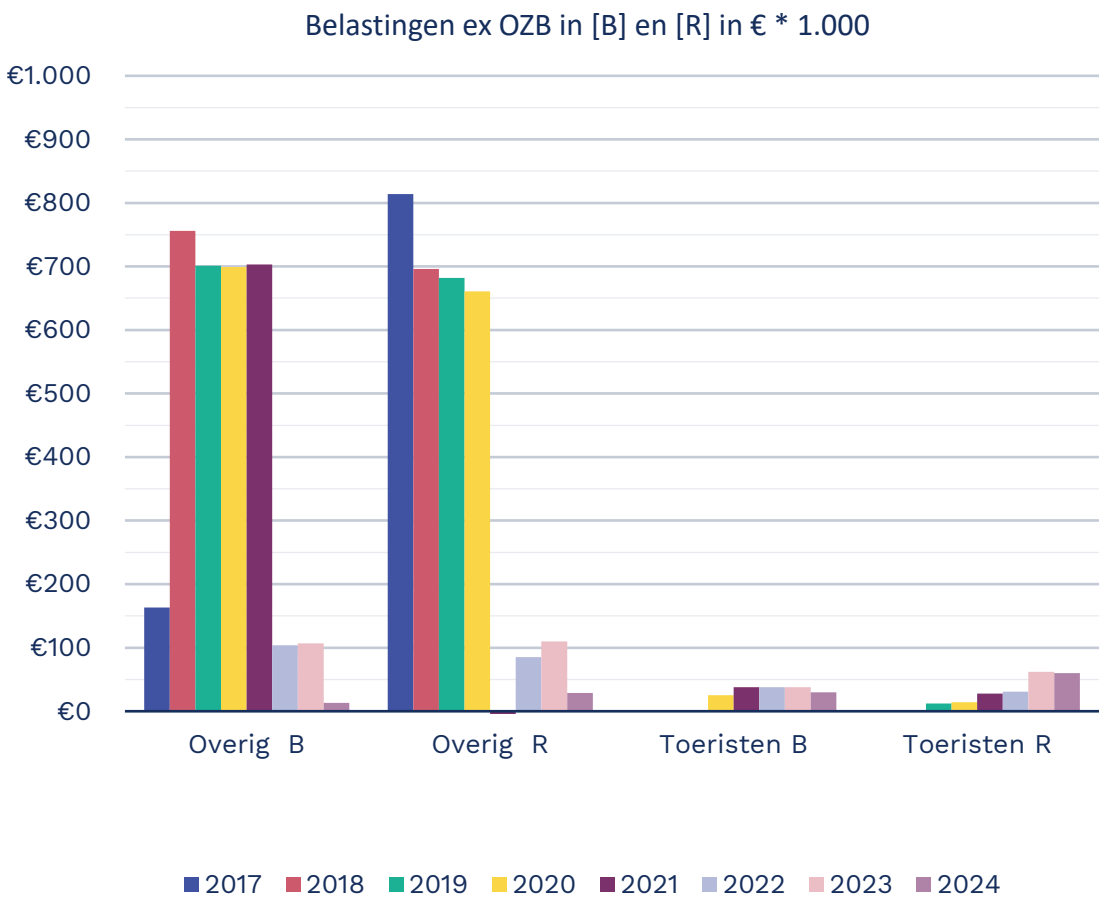
Personeel

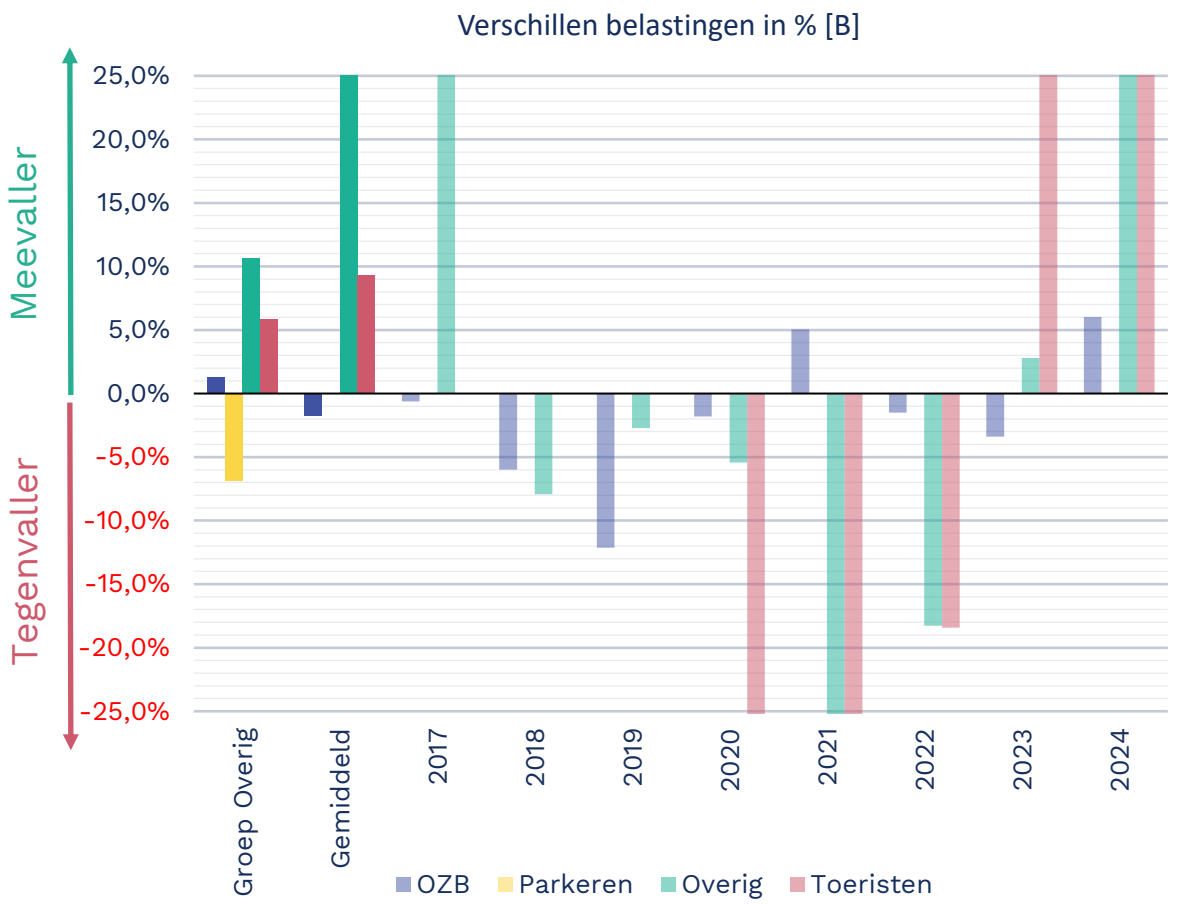




Deze grafiek gaat over alle personeelskosten, links uitgesplitst naar inhuur en eigen personeel, rechts is ook het totale budget voor inhuur en eigen personeel samen meegenomen.
Afwijkingen bij eigen personeel tot 5% zijn in het algemeen nog wel verklaarbaar door CAO-ontwikkelingen.
De Benchmark Totalen personeel geeft voor de hele groep overige gemeenten een score van -8,4% (tegenvaller) aan.

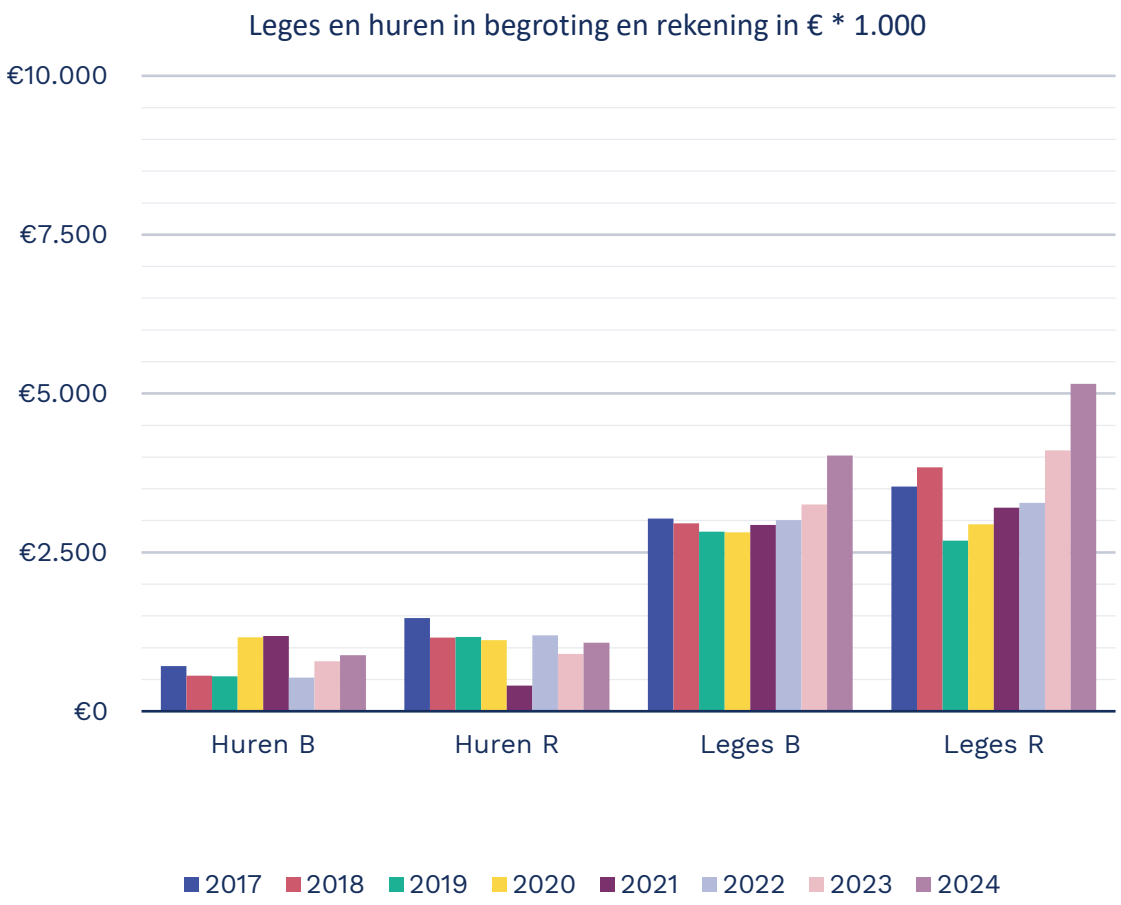
Belastingen

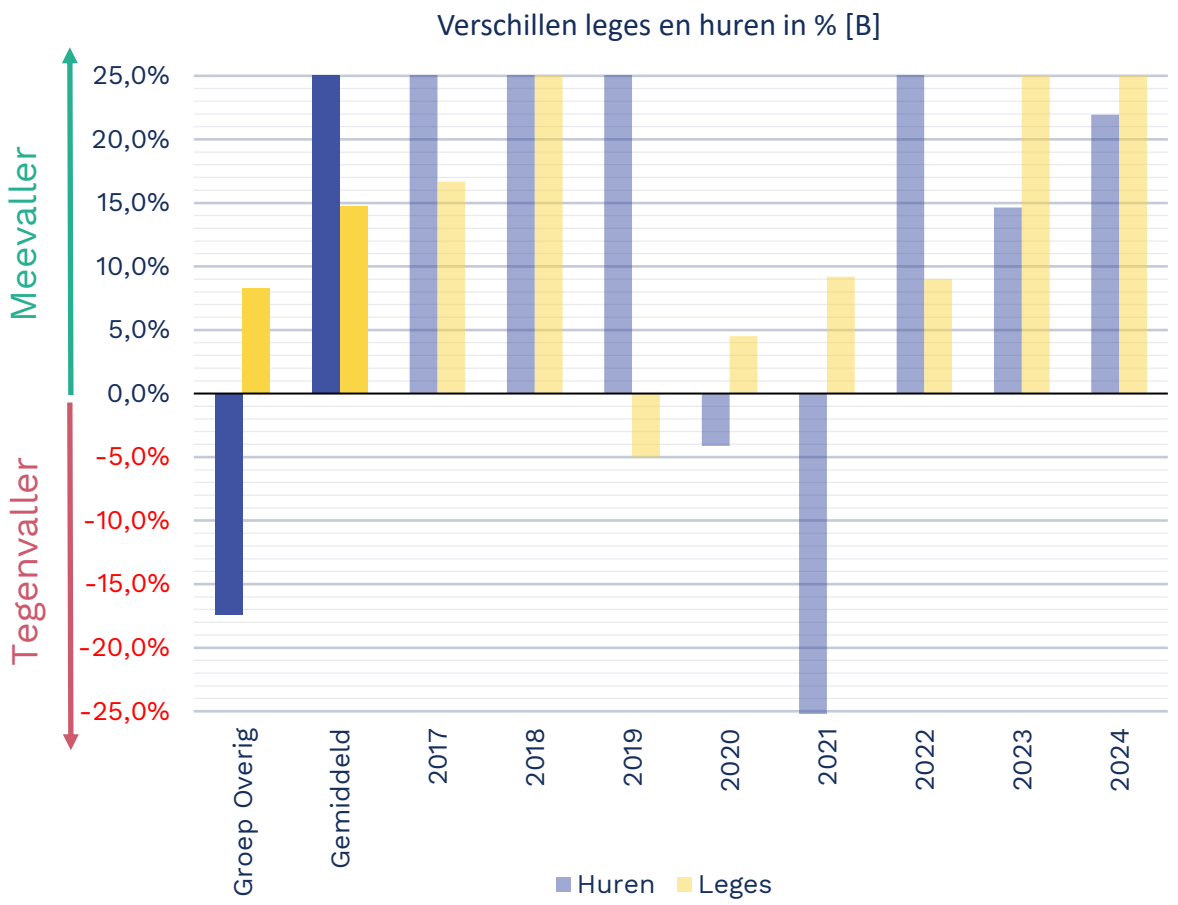




De linker grafiek laat OZB weg omdat de baten daarvan veel hoger zijn dan van de overige belastingen. In de rechter grafiek is de afwijking OZB wel meegenomen. De benchmark is de vergelijkingsgroep gemeenten.
[Als bepaalde belastingen niet bestaan dan gegevens via Grafiekontwerp/Gegevens selecteren uit zetten]

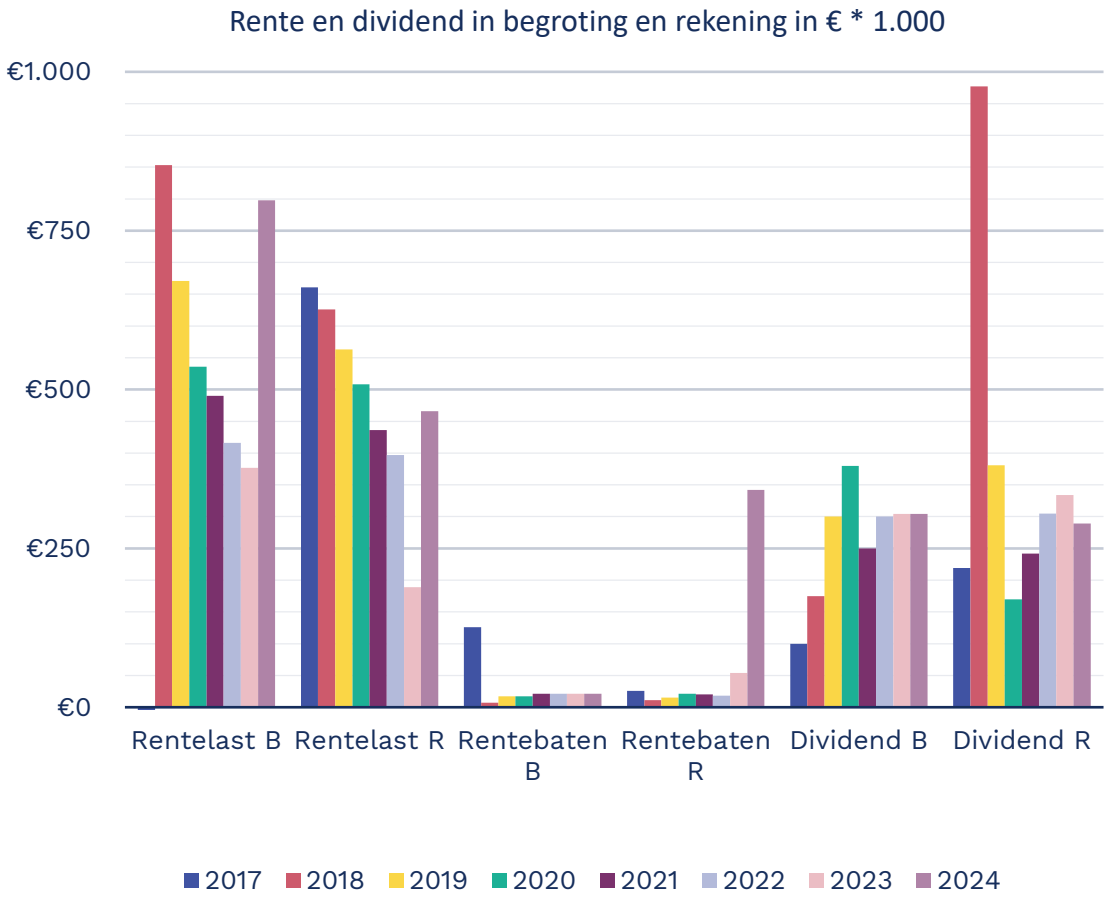
Leges en huren

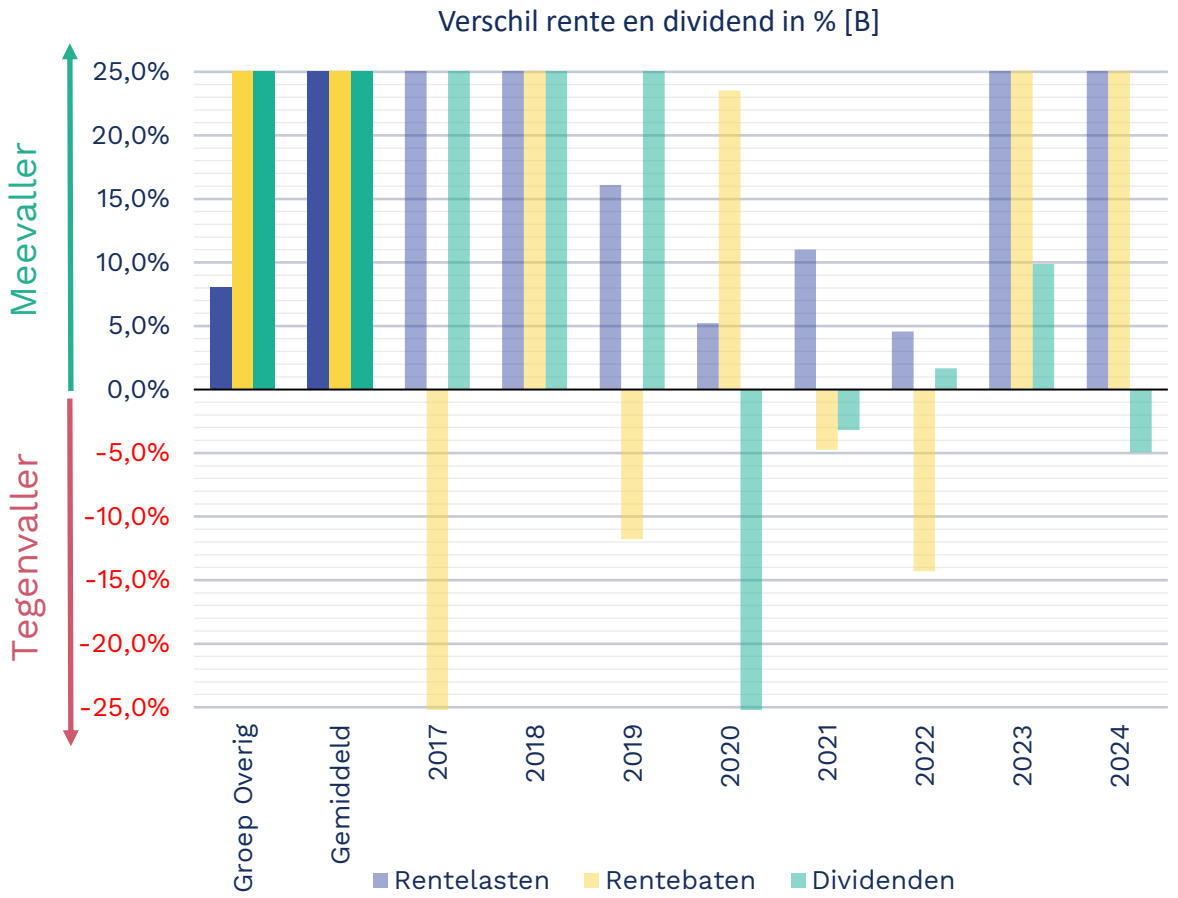




De benchmark is de vergelijkingsgroep gemeenten.

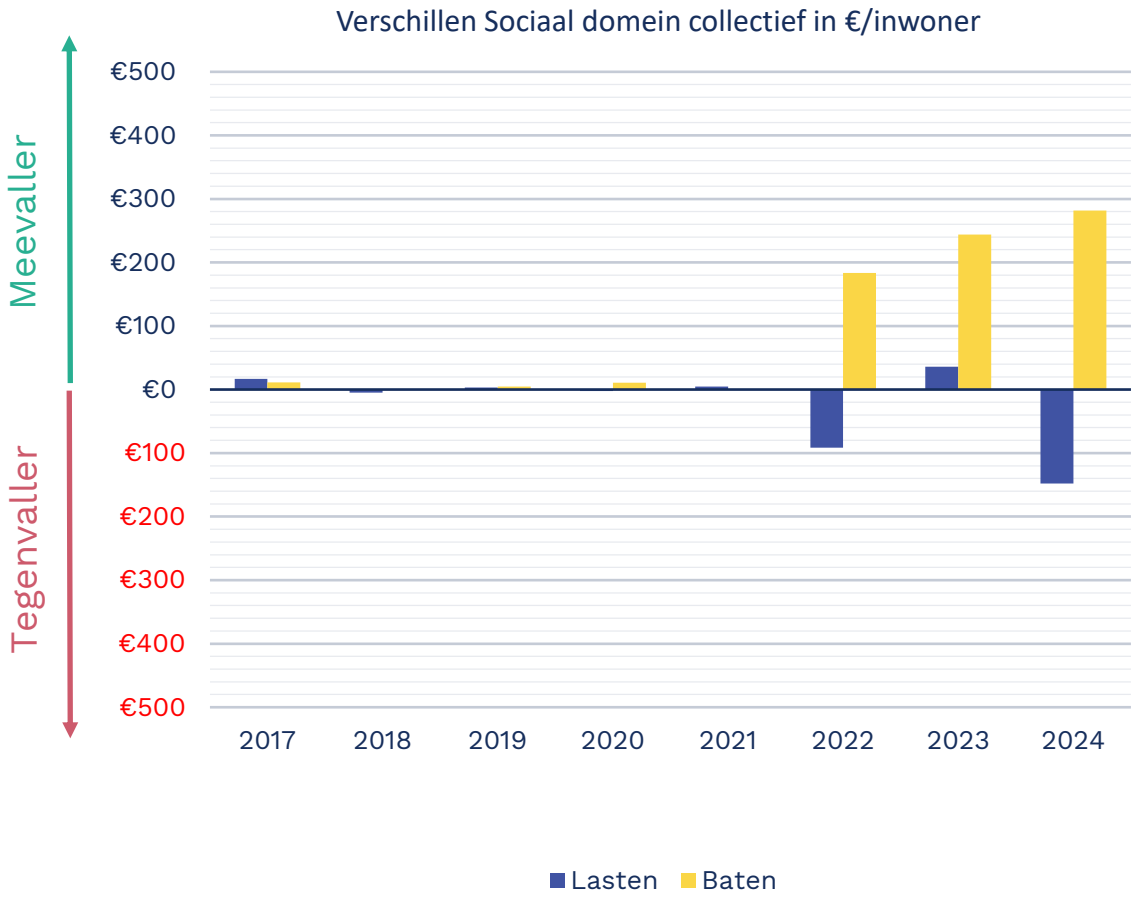
Rente en dividend

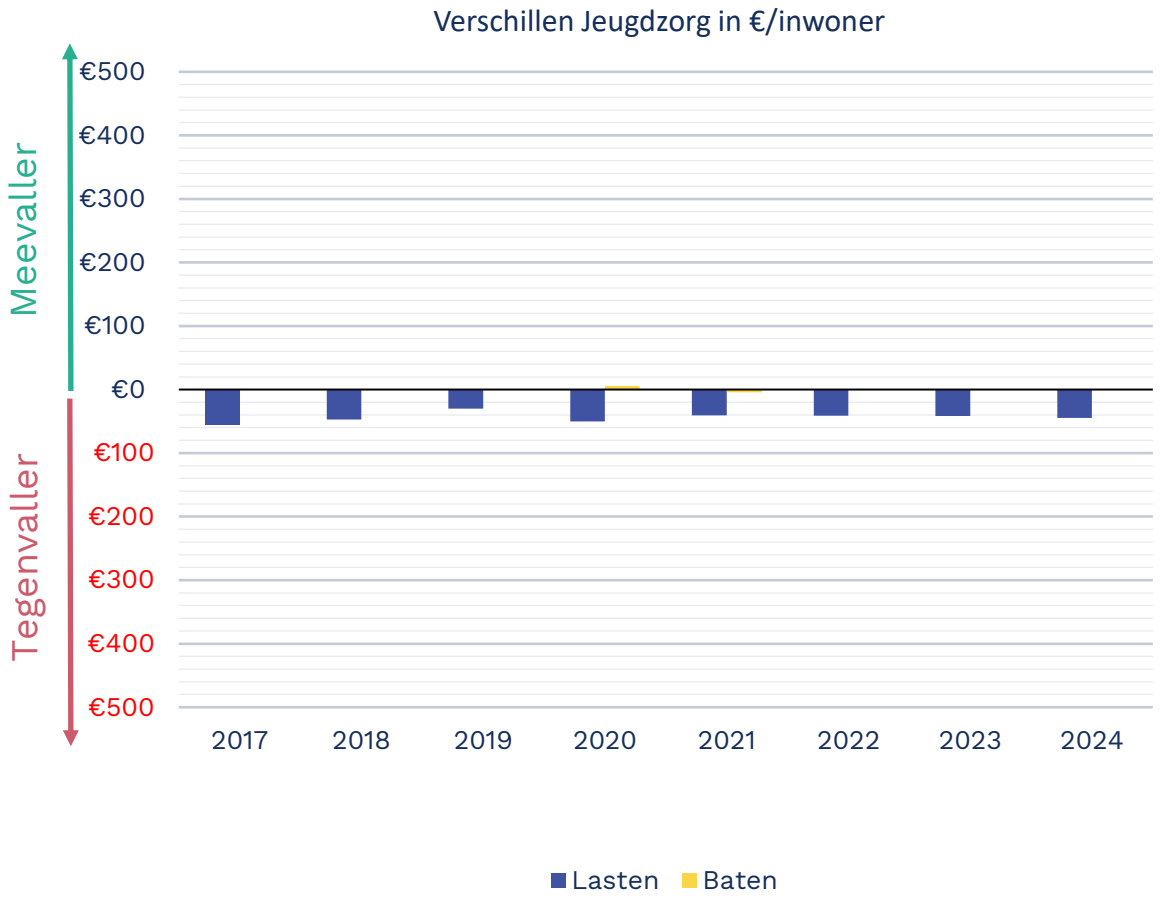




De benchmark is de vergelijkingsgroep gemeenten.

Sociaal domein: Collectief en Jeugd





De linker grafiek de verschillen ten opzichte van de begroting voor het collectieve deel sociaal domein zien, waaronder wijkteams etc. De rechter grafiek. De bedragen zijn uitgedrukt in € per inwoner om de grafiek leesbaar te houden. Rechts Jeugdzorg op dezelfde schaal. Met incidenteel ook baten.

Afbakening ‘inhoudelijke taken’ en ‘bezit’

- Inhoudelijk
  - Baten Taakvelden:
    - Onderdeel overige baten: 0.1, 0.2, 0.4, 0.8, 0.9.
    - Gemeentefonds: 0.7
    - Lokale belastingen: 0.6x, 3.4
  - Lasten Taakvelden
    - 0.1, 0.2, 0.4, 0.6x, 0.7, 0.8, 0.9, 3.4
  - Baten en lasten Taakvelden
    - Hoofdtaakveld 1
    - Hoofdtaakveld 2
    - Taakvelden 3.1, 3.3.
    - Hoofdtaakveld 4
    - Hoofdtaakveld 5
    - Hoofdtaakveld 6
    - Hoofdtaakveld 7
    - Taakvelden 8.1, 8.3

- Bezit
  - Grond:
    - Taakvelden 3.2, 8.2.
  - Overig bezit:
    - Taakvelden 0.3, 0.5

- Reserves (taakveld 0.10) zijn in de analyse buiten beschouwing gebleven.

- Resultaat van de rekening (taakveld 0.11) is alleen gebruikt op pagina 4

Deelnemende overige gemeenten

Achtkarspelen	Heemskerk	Oude IJsselstreek	Tystjerksteradiel
Beekdaelen	Krimpenerwaard	Reimerswaal	Valkenburg a/d. Geul
Bloemendaal	Maasgouw	Rheden	Veendam
Borne	Middelburg (Z.)	Sint-Michielsgestel	Vijfheerenlanden
Borsele	Midden-Delfland	Steenbergen	Vlissingen
Boxtel	Montferland	Stein (L.)	Vught
Brunssum	Neder-Betuwe	Terschelling	Westland
Culemborg	Nuenen c.a.	Texel	Wijdemeren
Geertruidenberg	Oisterwijk	Teylingen	Wijk bij Duurstede
Hardenberg	Oldenzaal	Tynaarloo	Woensdrecht