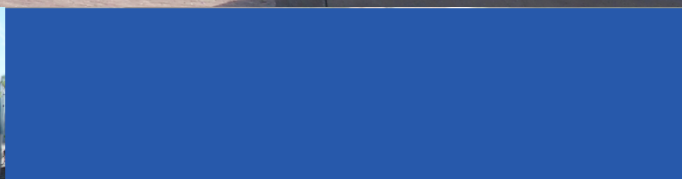




Gemeente **Heerde**



# Algemene dekkingsmiddelen



→ [www.heerde.nl](http://www.heerde.nl)

## Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn vrij besteedbare inkomsten zonder vooraf bepaald bestedingsdoel. Conform de richtlijnen worden deze budgetten onder een separaat hoofdstuk opgenomen. De inkomsten die tot dit onderdeel behoren zijn de Algemene Uitkering en overige uitkeringen uit het gemeentefonds, OZB, Precariobelasting, Toeristenbelasting, bespaarde rente over het Eigen Vermogen en ontvangen rentes en dividenden.

De uitgaven die bij dit onderdeel zijn opgenomen hebben betrekking op de inning en verwerking van bovengenoemde inkomsten.

### Wat mag het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2022	Begroting 2023 incl wijz	Primaire begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>752.038</b>	<b>735.744</b>	<b>875.780</b>	<b>796.933</b>	<b>1.072.288</b>	<b>1.244.372</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>752.038</b>	<b>735.744</b>	<b>875.780</b>	<b>796.933</b>	<b>1.072.288</b>	<b>1.244.372</b>
Baten						
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-41.739.687</b>	<b>-41.692.145</b>	<b>-44.071.488</b>	<b>-46.211.987</b>	<b>-44.851.046</b>	<b>-45.689.491</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>-41.739.687</b>	<b>-41.692.145</b>	<b>-44.071.488</b>	<b>-46.211.987</b>	<b>-44.851.046</b>	<b>-45.689.491</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-40.987.649</b>	<b>-40.956.401</b>	<b>-43.195.708</b>	<b>-45.415.054</b>	<b>-43.778.758</b>	<b>-44.445.119</b>

### Toelichting op de lasten en baten Algemene dekkingsmiddelen

De eigen invloed op de ramingen bij het onderdeel **Algemene dekkingsmiddelen** is relatief beperkt. Afwijkingen zijn veelal het gevolg van bijstellingen vanuit het rijk (algemene uitkering) of economische gevolgen (rentekosten). Hieronder zijn de belangrijkste afwijkingen toegelicht.

#### Lasten

##### Rentekosten

De rentekosten vertonen een grillig verloop; in het jaar 2025 dalen deze naar €484.000,- om vervolgens te stijgen naar €749.000,- respectievelijk €910.000,- voor de jaren 2026 en 2027. De oorzaak hiervan is dat voor de latere jaren opnieuw 1 of meerdere geldleningen moeten worden aangetrokken. De lopende/huidige leningen zijn dan niet meer toereikend voor de reguliere uitgaven en de kosten die gemoeid zijn met de realisatie van het IHP en de MFA Hof van Cramer. In de begroting is rekening gehouden met een (gestegen) rentepercentage van 3,5% voor nieuwe leningen. Dit hogere percentage veroorzaakt de forse stijging bij dit onderdeel.

#### Baten

##### Toeristenbelasting

Met ingang van het jaar 2025 zijn de inkomsten uit toeristenbelasting met €35.000,- verhoogd. De verwachting is dat deze extra inkomsten worden ontvangen door een toename van het aantal overnachtingen na de opening van het nieuwe vakantiepark Ennerveld.

##### Algemene uitkering

De bijstellingen vanuit de Meicirculaire 2023 zijn in bovenstaande cijfers verwerkt. Voor de jaren 2026 en 2027 is de algemene uitkering gedaald doordat de opschalingskorting is verwerkt en het acres is bevroren. Daarnaast heeft de herverdeling van het gemeentefonds negatief voor de gemeente Heerde uitgekapt. Door deze mutaties is de rijksbijdrage voor 2026 en 2027 fors lager en daarmee de oorzaak van de negatieve begrotingsresultaten in deze jaren.

## BBV-indicatoren programma Algemene dekkingsmiddelen

### Omvang huishoudelijk restafval

kg per inwoner

Heerde

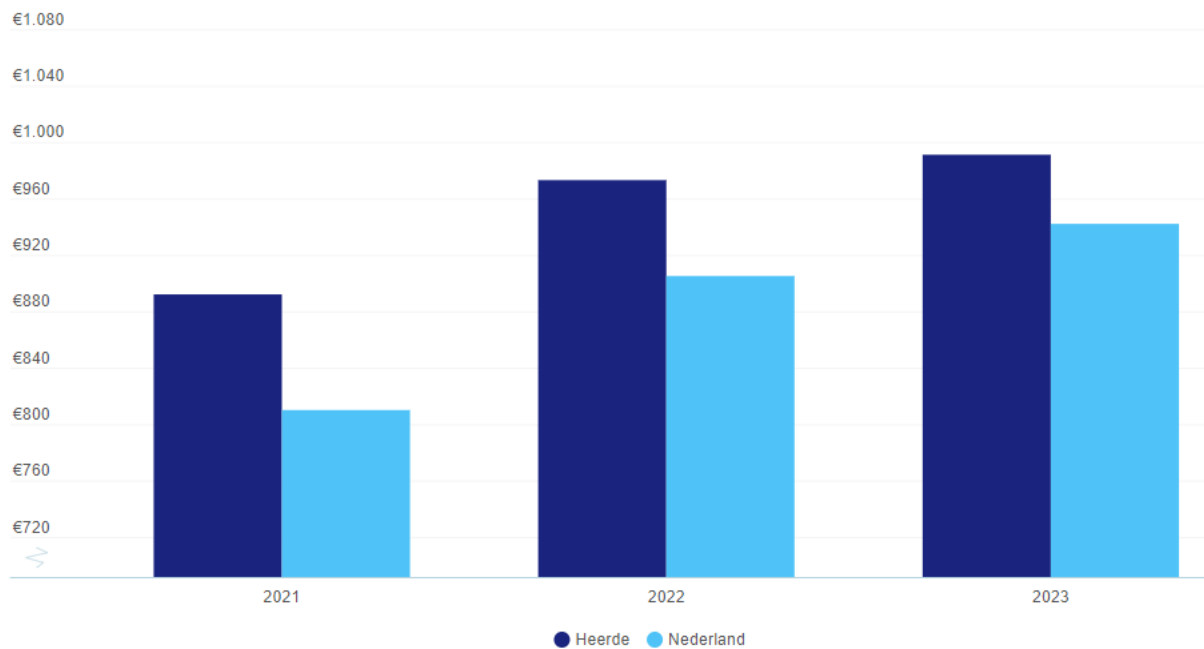


Nederland

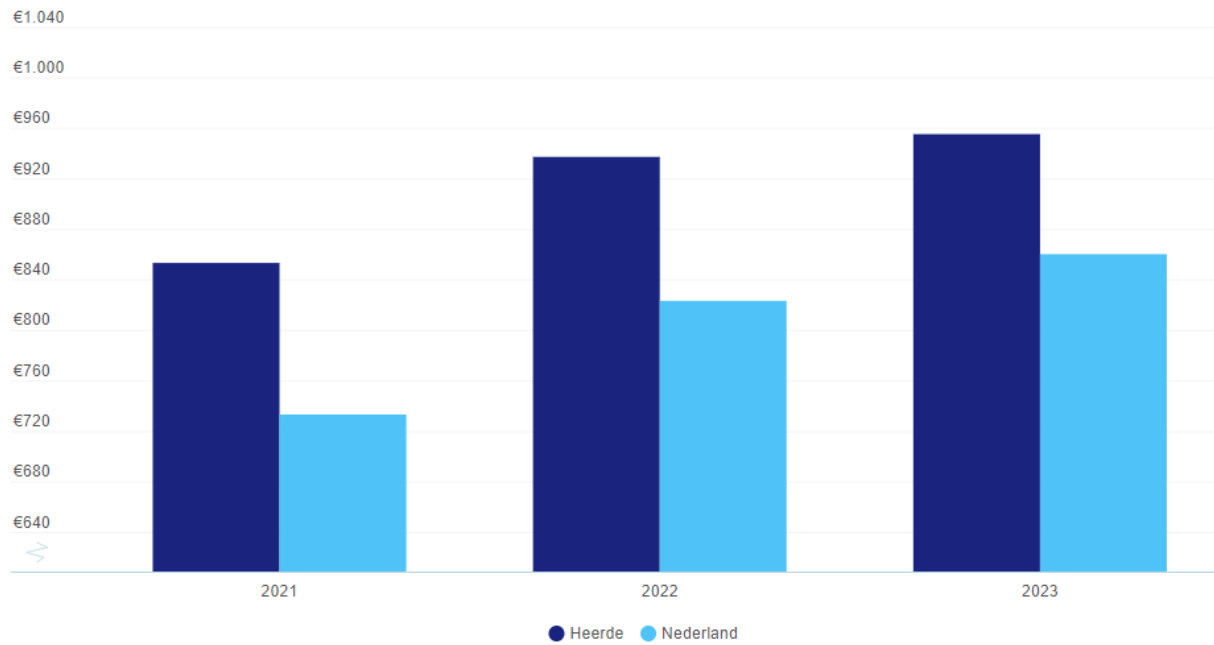


CBS | 2021

### Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden - Heerde, €

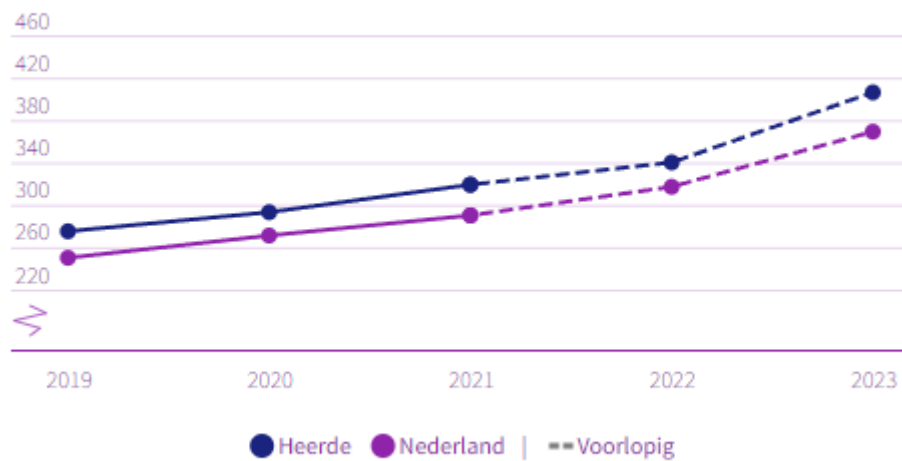


## Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouders - Heerde, €



## Gemiddelde WOZ-waarde

x €1.000



CBS | 2019 - 2023