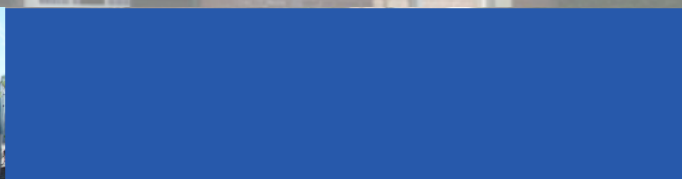




Gemeente **Heerde**



Algemene dekkingsmiddelen



→ www.heerde.nl

Toelichting op product Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn vrij besteedbare inkomsten zonder vooraf bepaald bestedingsdoel. Conform de BBV-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, daarnaast de 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	Bij- en aframing najaarsnota	Prognose 2020 (P+W+najaar)	Realisatie 2020	Restant 2020 (excl. doorbelasting)
Lasten				
Algemene dekkingsmiddelen				
531100 Deelnemingen nutsbedrijven	0	1.631	1.458	173
531150 Geldleningen < 1 jaar	0	0	228	-228
531200 Geldleningen > 1 jaar	-10.000	621.382	134.037	487.345
531300 Algemene uitkering	0	-20	0	-20
531510 OZB woningen	0	119.501	55.996	63.505
531560 OZB niet -woningen	0	110.885	17.226	93.659
531610 Belastingen overig	0	22.100	14.270	7.830
531750 Precariobelasting	0	6.580	39.500	-32.920
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	-10.000	882.059	262.716	619.343
Totaal Lasten	-10.000	882.059	262.716	619.343
Baten				
Algemene dekkingsmiddelen				
531100 Deelnemingen nutsbedrijven	24.000	0	0	0
531150 Geldleningen < 1 jaar	0	0	46	-46
531200 Geldleningen > 1 jaar	0	-963.366	-930.799	-32.567
531300 Algemene uitkering	-663.542	-23.703.996	-23.699.256	-4.740
531510 OZB woningen	0	-3.483.750	-4.340.507	856.757
531560 OZB niet -woningen	0	-1.361.510	-475.521	-885.989

531610 Belastingen overig	0	-10.820	-228	-10.592
531750 Precariobelasting	-40.000	-1.110.000	-39.499	-1.070.501
533250 Toeristenbelasting	-25.000	-200.000	-4.375	-195.625
567200 Integratie uitkering combinatie function	-1.832	-80.629	-80.629	0
573305 Uitkering deelfonds	-8.109	-2.793.764	-2.710.655	-83.109
577305 dec. Uitkering WSW/Reïntegratie	-234.223	-2.348.168	-2.113.945	-234.223
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	-948.706	-36.056.003	-34.395.367	-1.660.636
Totaal Baten	-948.706	-36.056.003	-34.395.367	-1.660.636
Resultaat	-958.706	-35.173.944	-34.132.651	-1.041.293

Toelichting op de lasten en baten Algemene dekkingsmiddelen

Lasten

531200 Geldleningen

Gelet op de huidige rentestand, deze is voor kortlopende geldleningen nog steeds negatief, kan er opnieuw €10.000,- aan rente inkomsten worden bijgeraamd.

Baten

531100 Deelnemingen nutsbedrijven

Drinkwatermaatschappij Vitens heeft besloten om over het boekjaar 2019 geen dividend uit te keren. Dit betekent dat het geraamd bedrag hiervoor, €24.000,-, moet worden afgeraamd.

531300 Algemene uitkering

De raming voor de algemene uitkering kan in totaliteit met €638.542,- worden verhoogd. Voor €446.340,- is dit voordeel het gevolg van de doorrekening van de Meicirculaire 2020. Het resterende bedrag van €192.202,- is de geraamde vergoeding voor de (meer)kosten die de gemeente Heerde denkt te gaan maken als gevolg van de Corona-crisis. We zijn hiervoor nog in afwachting van de daadwerkelijke uitkering aan de gemeenten.

531750 Precariobelasting

De inkomsten uit Precariobelasting zijn naar verwachting gelijk aan 2019 en kunnen daarom met €40.000,- naar boven worden bijgesteld. Dit geld wordt toegevoegd aan de algemene reserve Grondbedrijf.

533250 Toeristenbelasting

Verwacht werd bij de voorjaarsnota 2020 dat de gevolgen van de Corona-crisis voor de toeristenbelasting €50.000,- nadelig zouden zijn; inmiddels is de verwachting dat deze aframing met €25.000,- kan worden gecorrigeerd. In totaliteit betekent dit dus een nadeel van €25.000,- voor de toeristenbelasting.

567200 Integratieuitkering

Naar aanleiding van de Meicirculaire 2020 kan dit budget met €1.832,- worden verhoogd.

573305 Uitkering deelfonds

Naar aanleiding van de Meicirculaire 2020 kan dit budget met €8.109,- worden verhoogd. Hierbij is al rekening gehouden met de €75.000,- die al in de primitieve begroting was geraamd bedrag voor LPO.

577305 Decentralisatie uitkering WSW

Naar aanleiding van de Meicirculaire 2020 kan het WSW- budget met €229.391,- naar boven worden bijgesteld. Hiervan heeft €103.844,- betrekking heeft op het compensatiepakket Corona. Het re-integratiebudget kan worden verhoogd met €4.832,-.