



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 nieuwe richtlijnen worden deze budgetten nu onder een separaat hoofdstuk opgenomen (voorheen programma 2 Financiën, Economie en grote projecten). 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 2023	Begroting 2024 incl wijz	Bij en aframing 2024 def	Bij en aframing 2025 def	Bij en aframing 2026	Bij en aframing 2027 def
Lasten						
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>822.277</b>	<b>875.780</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>822.277</b>	<b>875.780</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-42.836.361</b>	<b>-44.071.488</b>	<b>-1.449.544</b>	<b>-534.584</b>	<b>-506.204</b>	<b>-1.083.771</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>-42.836.361</b>	<b>-44.071.488</b>	<b>-1.449.544</b>	<b>-534.584</b>	<b>-506.204</b>	<b>-1.083.771</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-42.014.084</b>	<b>-43.195.708</b>	<b>-1.399.544</b>	<b>-534.584</b>	<b>-506.204</b>	<b>-1.083.771</b>

## Financiële toelichting op onderdeel Algemene dekkingsmiddelen

### Lasten

#### Proceskosten WOZ

Voorgesteld wordt om de raming voor het onderdeel **Algemene dekkingsmiddelen** voor 2024 met **€50.000,-** te verhogen. Dit betreft een verhoging voor de proceskosten WOZ; deze zijn fors gestegen door het toegenomen aantal WOZ-bezwaren (3).

### Baten

De inkomsten kunnen bij dit onderdeel naar boven worden bijgesteld. Deze (forse) stijgingen bedragen **€1.450.000,-** voor 2024, **€535.000,-** voor 2025, **€506.000,-** voor 2026 en **€1.084.000,-** voor 2027. De toelichtingen van deze afwijkingen zijn hieronder opgenomen.

#### Algemene uitkering

Na doorrekening van de Septembercirculaire 2023 kan de raming voor de Algemene Uitkering naar boven worden bijgesteld. Voor de jaren 2024 t/m 2026 is deze bijstelling jaarlijks globaal €500.000,-; voor 2027 is dit €994.000,- (1).

#### Rente-inkomsten

Het is de verwachting dat er dit jaar €750.000,- aan rentevergoeding wordt ontvangen. Door de hoge rentestand wordt er relatief veel geld ontvangen over het openstaande saldo bij de bank en de schatkist (3).

#### OZB-inkomsten

De inkomsten voor de OZB zijn als gevolg van areaaluitbreiding verhoogd met €35.000,- voor 2025 oplopend naar €100.000,- voor 2028 (3).