



Gemeente **Heerde**



Algemene dekkingsmiddelen



→ www.heerde.nl

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 heeft het gekost?

Exploitatie	Realisatie 2017	Primaire Begroting 2018	Begroting wijziging 2018	Begroting 2018 (P+Wijz)	Realisatie 2018	verschil
Lasten						
531100 Deelnemingen nutsbedrijven	4.299	4.207	0	4.207	3.725	482
531150 Geldleningen < 1 jaar	-6.310	15.553	-42.296	-26.743	-33.363	6.620
531200 Geldleningen > 1 jaar	-96.986	-12.963	0	-12.963	8.574	-21.537
531300 Algemene uitkering	4.532	4.480	376	4.856	5.328	-472
531510 OZB woningen	225.728	100.336	46.671	147.007	116.769	30.238
531560 OZB niet -woningen	21.082	100.291	16.659	116.950	105.682	11.268
531610 Belastingen overig	21.812	29.490	-8.200	21.290	21.814	-524
531750 Precariobelasting	37.438	241.624	-229.598	12.026	9.420	2.606
Totaal Lasten	211.595	483.018	-216.388	266.630	237.949	28.681
Baten						
531100 Deelnemingen nutsbedrijven	53.837	-55.000	2.100	-52.900	-52.876	-24
531150 Geldleningen < 1 jaar	18.276	0	-23.100	-23.100	-22.909	-191
531200 Geldleningen > 1 jaar	47.467	-48.839	0	-48.839	-46.470	-2.369
531300 Algemene uitkering	12.756.928	-13.914.527	37.545	-13.876.982	-13.927.564	50.582
531510 OZB woningen	3.052.714	-3.019.760	-758.580	-3.778.340	-3.754.764	-23.576
531560 OZB niet -woningen	1.168.212	-1.086.390	640.580	-445.810	-450.442	4.632
531610 Belastingen overig	8.017	-17.070	-8.000	-25.070	-7.951	-17.119
531750 Precariobelasting	1.165.466	-1.143.800	-4.000	-1.147.800	-1.065.843	-81.957
533250 Toeristenbelasting	187.175	-190.000	16.000	-174.000	-154.687	-19.313
567200 Integratie uitkering combinatie function	73.138	-33.662	-39.035	-72.697	-72.697	0
573305 Uitkering deelfonds	2.948.218	-5.299.307	-20.859	-5.320.166	-5.862.826	542.660
577305 dec. Uitkering WSW/Reïntegratie	2.528.081	-2.371.017	-23.700	-2.394.717	-2.394.718	1
581355 dec. uitk. WMO nieuw	2.493.042	-2.546.239	-35.887	-2.582.126	-2.576.657	-5.469

582050 Integratieuitkering Wmo verplaatsen en w	328.496	-328.496	0	-328.496	-328.496	0
585500 Deelfonds Wmo HV	1.122.668	-1.165.985	-40.125	-1.206.110	-1.206.110	0
Totaal Baten	27.951.735	-31.220.092	-257.061	-31.477.153	-31.925.009	447.856
Resultaat	28.163.331	-30.737.074	-473.449	-31.210.523	-31.687.061	476.538

Toelichting op de lasten en baten Algemene dekkingsmiddelen

Lasten

De lasten zijn bij het product algemene dekkingsmiddelen **€ 46.000,-** lager dan geraamd. Hieronder wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste verschillen.

Geldleningen	€ 7.000
Inning O.Z.B.	€ 41.000
Overige kleine afwijkingen (geen toelichting)	<u>-/- € 2.000</u>
Totaal	€ 46.000

531150 Geldleningen < 1 jaar

In 2018 is er opnieuw geld verdiend met het aantrekken van 'kort geld'; ruim € 33.000,-. Bij de begroting en bijstellingen bij de voor- en najaarsnota was rekening gehouden met een voordeel van ruim € 26.000,-, de uiteindelijke renteontvangst was nog € 7.000,- hoger.

531510 OZB woningen en 531560 OZB niet woningen

De kosten voor het innen van de OZB waren in 2018 € 41.000,- lager. Dit komt doordat er nog geen kosten zijn gemaakt voor de nieuwe WOZ-waardebepaling. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld om hiervoor een bedrag naar 2019 over te hevelen.

De overige afwijkingen, per saldo -/- € 2.000,-, zijn gering en zijn niet verder toegelicht.

Baten

De baten wijken **€ 474.000,-** in positieve zin af van de begroting; de belangrijkste afwijkingen zijn hieronder toegelicht.

Algemene uitkering	€ 51.000
Aanmaningen	-/- € 17.000
Precariobelasting	-/- € 82.000

Toeristenbelasting	-/- € 19.000
Uitkering deelfonds Jeugd	€ 543.000
Overige kleine afwijkingen (geen toelichting)	<u>-/- € 2.000</u>
Totaal	€ 474.000

531300 Algemene uitkering

De hogere algemene uitkering is het gevolg van nabetalings uit voorgaande jaren / hogere vergoeding raadsleden. Hierdoor is er bijna € 51.000,- meer van het rijk ontvangen.

531610 Belastingen overig

In 2018 zijn er minder aanmaningen opgelegd. Daarnaast zijn oninbare vorderingen op deze post afgeboekt. Tezamen resulteert dit in een lagere inkomst van € 17.000,- op dit onderdeel.

531750 Precariobelasting

De geïnde precariobelasting is, als gevolg van een lager aantal kabels en leidingen in de gemeentegrond, € 74.000,- lager dan de raming. Daarnaast was de heffing over 2017 te hoog; deze moest met € 8.000,- naar beneden worden bijgesteld.

533250 Toeristenbelasting

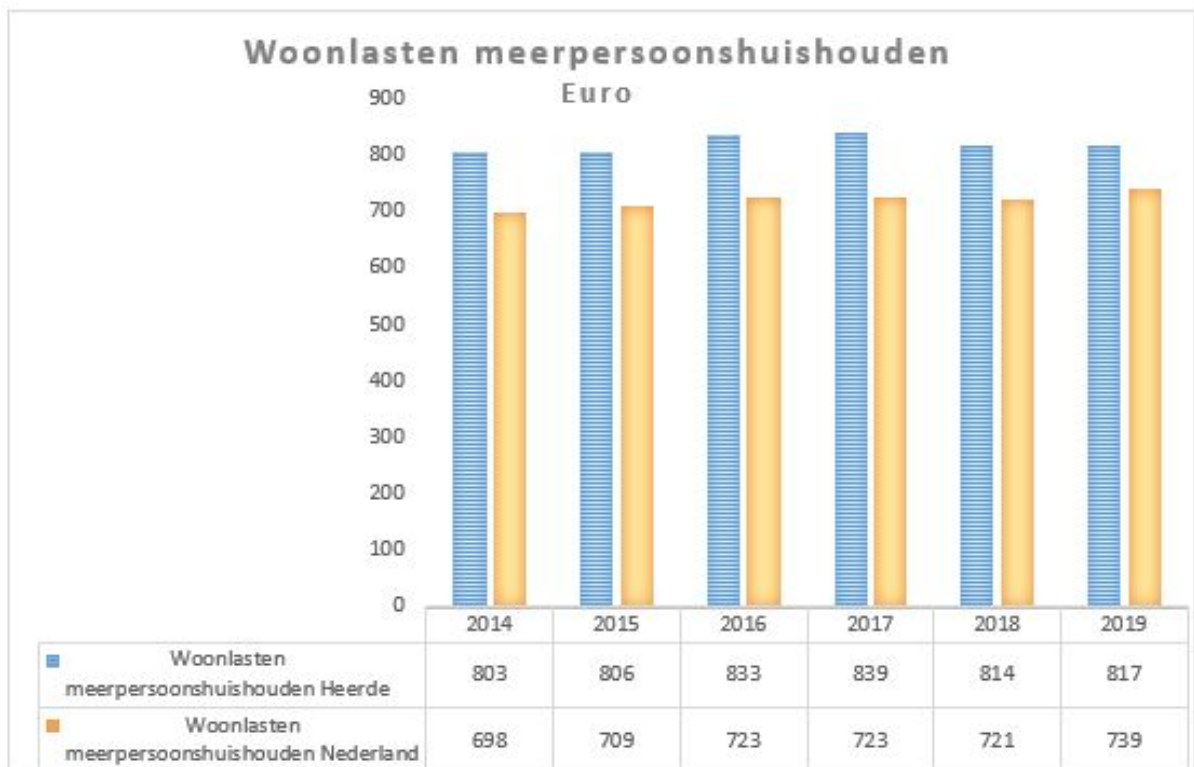
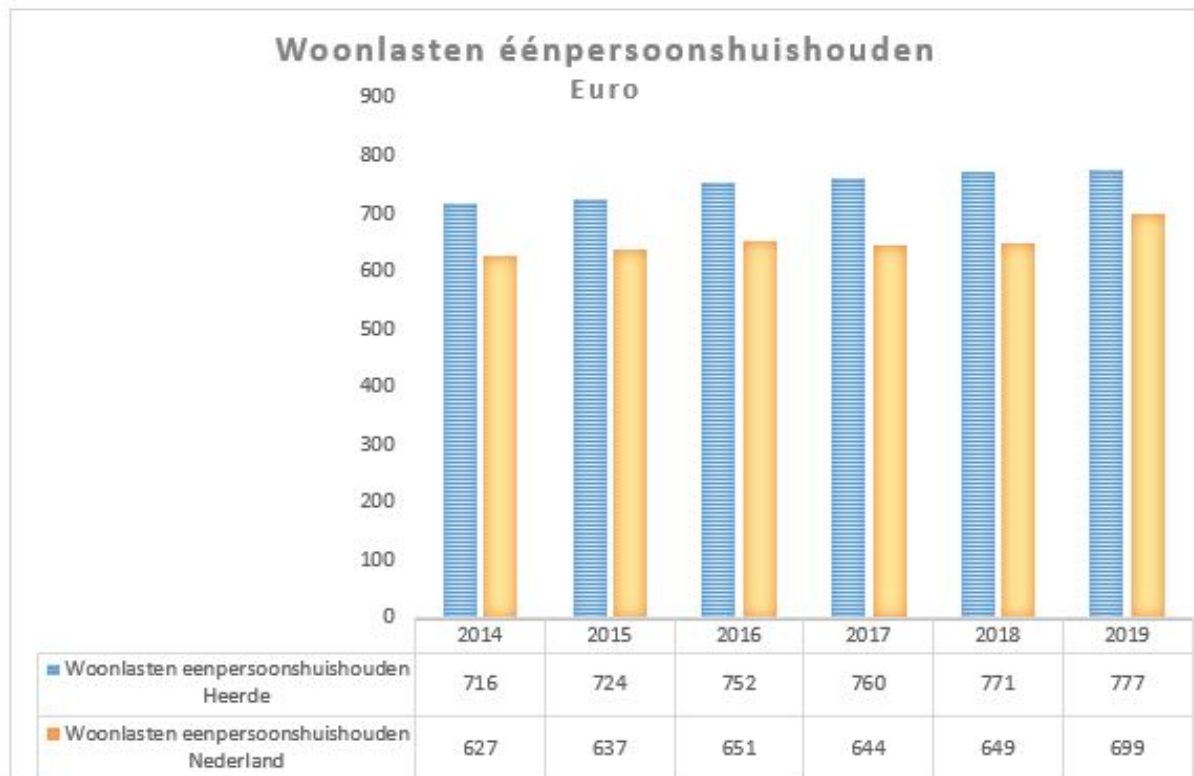
Op het moment van sluiten van het boekjaar 2018 hadden nog niet alle campings/B&B's hun definitieve aangifte toeristenbelasting gedaan over 2018. Inmiddels is bekend dat de opbrengst over belastingjaar 2018 circa € 176.000,- bedraagt. Een deel van deze opbrengst zal dus in 2019 worden geboekt. Ondanks de mooie zomer van 2018 is de totaalopbrengst iets lager dan begroot. Dit heeft met name te maken met het feit dat één grote ondernemer minder recreatiewoningen heeft verhuurd in verband met tijdelijke opvang van zorgbehoevende bewoners van een andere locatie.

573305 Uitkering deelfonds Jeugd

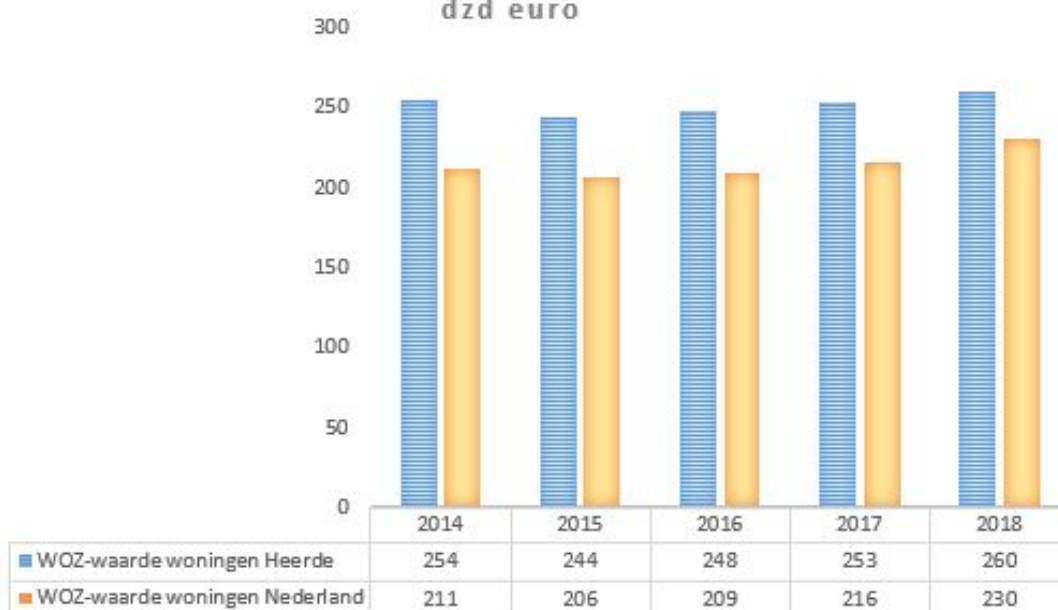
Van het rijk is € 543.000,- meer ontvangen voor de Jeugdzorg. Hiervan heeft € 424.000,- betrekking op de zogenaamde 'stroppenpot'; een aanvullende uitkering van het rijk over het tekort op de Jeugdzorg over de jaren 2016 en 2017. Het resterende voordeel van € 119.000,- is een bijraming vanuit de septembercirculaire. Dit bedrag was per abuis niet in de najaarsnota opgenomen.

De overige afwijkingen, per saldo € 2.000,-, zijn gering en worden niet verder toegelicht.

BBV Indicatoren



Woz-waarde woningen dzt euro



Nieuwbouw woningen per 1.000 inwoners

