



Jaarstukken 2021

Versie vastgesteld door Raad

16 juni 2022



Algemene uitkering

De algemene uitkering gemeentefonds is werkelijk een € 0,5 miljoen hoger dan geraamd en veroorzaakt daarmee een postief verschil op het jaarrekeningsaldo. Het verschil wordt veroorzaakt door de decembercirculaire. Er was geen bestuurlijk moment meer om de effecten van de Decembercirculaire te verwerken in de begroting 2021.

De effecten uit de decembercirculaire hebben met name betrekking op aanvullende middelen binnen het Coronasteunpakket (€ 0,16 miljoen), taakmutaties van het Rijk naar de gemeente (€ 0,28 miljoen), mutaties in maatstaven en uitkeringsfactor (€ 0,08 miljoen) en definitieve afrekeningen uit voorgaande jaren (€ 0,02 miljoen).

Ontwikkeling Algemene uitkering	Begroting 2021 primitief	Wijzigingen	Begroting 2021 totaal	Rekening 2021	Budget resultaat 2021
Beginstand	46.387		46.387	46.387	-
Uitkeringsfactor					
Accres-ontwikkeling			-	-	-
BTW-compensatiefonds		485	485	485	-
Uitkeringsfactor bijstelling		-49	-49	20	69
Ontwikkeling uiterkeingsbasis					
Hoeveelheidsverschillen		-54	-54	-120	-66
Ontwikkeling uitkeringsbasis		290	290	290	-
Taakmutaties					
Aanpak problematiek jeugdzorg: verdringing en lichte jeugdzorgproblematiek		315	315	315	-
Aanpak problematiek jeugdzorg: POH Jeugd GGZ		14	14	14	-
Aanpak problematiek jeugdzorg: restant middelen wachttijden		71	71	71	-
Aanpak problematiek jeugdzorg: wachttijden specialistische jeugdzorg		276	276	276	-
Nacalculatie mobiliteitshulpmiddelen Wlz		-18	-18	-18	-
Uitvoering en implementatie Breed offensief		17	17	17	-
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten Wmo 2015		-21	-21	-21	-
Versterking gemeentelijke antidiscriminatievoorziening		12	12	12	-
Jeugdhulp				26	26
Robuust rechtsbeschermingssysteem				45	45
Versterking ondersteuning wijkteams				88	88
Impuls integraal werken				69	69
Systeemleren				9	9
Digitale voorzieningen (GDI, Mijn overheid, Digid en BSN)				-12	-12
Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht				16	16
Overige taakmutaties < € 10k		13	13	33	20
Decentralisatie-uitkeringen					
Brede impuls combinatiefuncties/ buurtsportcoaches (DU)	127		127	127	-
Brede aanpak dak- en thuisloosheid (DU)		32	32	32	-
Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)		9	9	9	-
Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	49		49	49	-
Gezond in de stad (DU)	71		71	71	-

Ontwikkeling Algemene uitkering	Begroting 2021 primitief	Wijzigingen	Begroting 2021 totaal	Rekening 2021	Budget resultaat 2021
Voorschoolse voorziening peuters (DU)	39	7	46	46	-
Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU)		55	55	55	-
Armoedebestrijding kinderen (DU)	131		131	131	-
Inburgering (IU)	57	-15	42	64	22
WOZ					
WOZ-waarden	-4.850	-378	-5.228	-5.151	77
Corona compensatie					
Lagere apparaatskosten (opschalingskorting) (compensatie corona)		257	257	257	-
Aanvullend pakket re-integratie (compensatie corona)		47	47	47	-
Extra begeleiding kwetsbare groepen (compensatie corona)		43	43	43	-
Impuls re-integratie (compensatie corona)		25	25	25	-
Bestrijden eenzaamheid ouderen (compensatie corona)		51	51	51	
Gemeentelijk schuldenbeleid (compensatie corona)		43	43	43	
Afvalverwerking (compensatie corona)		53	53	53	
Bijzondere bijstand (compensatie corona)		15	15	15	
Perspectief Jeugd en Jongeren (compensatie corona)		37	37	37	
Jongerenwerk Jeugd (compensatie corona)		27	27	27	
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) (compensatie corona)		270	270	270	
Mentale ondersteuning jeugd (compensatie corona)		22	22	22	
Activiteiten en ontmoetingen jeugd (compensatie corona)		15	15	15	
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) (compensatie corona)		91	91	91	
Buurt- en dorpshuizen (compensatie corona)		19	19	19	-
Lokale cultuur (compensatie corona)		68	68	126	58
Heroriëntatie zelfstandigen (DU) (Corona)		11	11	11	-
Continuïteit van zorg: meerkosten jeugd				36	36
Continuïteit van zorg: meerkosten wmo				24	24
Jeugd aan Zet (DU) (Corona)		10	10	10	-
Cultuurmiddelen (DU) (Corona)		50	50	50	-
Tweede kamerverkiezingen (DU) (Corona)		33	33	33	-
Integratie-uitkeringen					
Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	56	47	103	103	-
Participatie (IU)	1.901	46	1.947	1.991	44
Voogdij/18+ (IU)	728	15	743	743	-
Totaal	44.696	2.356	47.052	47.578	526

Ongebonden belastingen

Wanneer de opbrengst van een belasting niet gebonden is aan een doel (zoals bijvoorbeeld rioolbelasting) dan is er sprake van 'ongebonden belastingen'. Onderstaande 'ongebonden belastingen' worden als algemeen dekkingsmiddel gezien:

Belastingen	Rekening 2020	Begroting 2021 primitief	Begroting 2021 totaal	Rekening 2021	Budget resultaat 2021
Onroerende-zaakbelastingen:					
- woningen (eigenaren)	3.994	4.200	4.075	4.071	-4
- niet-woningen (eigenaren)	1.667	1.600	1.750	1.780	30
- niet-woningen (gebruikers)	1.362	1.350	1.425	1.479	54
Precariobelasting	642	475	500	501	1
Toeristenbelasting	152	560	95	49	-46
Totaal	7.818	8.185	7.845	7.880	35

In 2021 zijn extra opbrengsten precariobelasting als gevolg van bouwactiviteiten. Voor de opslag van bouw materiaal wordt gemeentegrond gebruikt. Hiervoor wordt extra precariobelasting ontvangen. De precarioheffing op leidingen is van 2022 niet meer toegestaan.

Als gevolg van de coronacrisis zijn de opbrengsten toeristenbelasting fors gedaald. Ter ondersteuning van deze branche is het tarief toeristenbelasting in 2021 alsnog met 50% verlaagd. De lagere opbrengst in 2021 wordt veroorzaakt door de afrekening van 2020.

Voor een toelichting op de afwijkingen tussen de begrote en werkelijke bedragen verwijzen wij u naar de paragraaf 'Lokale Heffingen'.

Dividend en rentebaten van leningen

Voor een uitgebreide toelichting op de financieringsfunctie (rente en dividend) verwijzen wij u naar de paragraaf Financiering.

Het ontvangen dividend bedraagt € 104.741. Dit komt overeen met de begrote opbrengsten. Enige bijzondere is dat vanwege de coronacrisis het dividend pas aan het eind van het jaar is uitgekeerd.

De lage rentestand bleef ook in 2021 voortduren. Voor kortlopende kasgeldleningen werd zelfs een negatieve rente ontvangen. De rente van langlopende leningen bedraagt in 2021 € 627.590. Begroot was € 650.000. Het totale saldo aan uitstaande langlopende leningen is in 2021 teruggebracht tot € 37 miljoen.

Er is € 118.094 rente ontvangen aan uitstaande geldleningen. Dit bestaat voor het grootste deel uit rente die we ontvangen van het SVn. Bij het SVn staat een banksaldo vanwege de verstrekking van starters- en duurzaamheidsleningen.