

Wat heeft het gekost

Financiële verantwoording 2018

	Begroting 2018		Begr. na wijz. 2018		Rekening 2018	
taakveld	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
saldo kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0
treasury	18.200	-59.732	18.200	-214.003	92.888	-205.927
alg uitk. en ov uitk.gemeentefonds p4	4.532	-21.952.764	4.532	-22.510.589	4.668	-22.704.164
ozb woningen	375.190	-3.726.387	415.028	-3.726.387	378.681	-2.743.279
ozb niet-woningen	0	-696.844	0	-696.844	0	-1.670.907
belastingen overige	0	-156.676	0	-156.676	0	-157.326
overige baten en lasten	279.601	0	1.023.062	0	61.555	0
economische promotie p8	0	-88.850	0	-88.850	0	-63.380
mutaties reserves	0	-260.486	577.000	-837.486	0	-216.066
Totaal	677.523	-26.941.739	2.037.822	-28.230.835	537.792	-27.761.048
Nadelig saldo	-26.264.216		-26.193.013		-27.223.257	

Het programma Financiering sluit ten opzichte van de begroting na wijziging € 1.030.244,- voordeliger. De voornaamste afwijkingen (> € 50.000,-) tussen raming en werkelijkheid (het niet toegelichte resterende saldo betreft een cumulatie van kleinere verschillen) betreffen:

Taakveld/ Product	Bedrag V(oordelig)/N(adelig)	i(ncid./ s(truct.)/ n(eutr.)
Treasury	€ 83,000 N	
Geldleningen	€ 84,000 N	i
	Toelichting:	
	In 2018 zijn de fiscale mengpercentages over de jaren 2013 t/m 2017 herrekend. Hieruit bleek een verschuiving tussen BTW en BCF. Een nadelig effect hiervan is dat over te betalen bedragen over voorgaande jaren een aanzienlijke naheffingsrente betaald moet worden, terwijl over door de gemeente te vorderen bedragen een minimale rente wordt vergoed. Per saldo is € 54.000,- rente betaald.	
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	€ 193,000 V	
algemene uitkering	€ 193,000	
	Toelichting:	
	De mutaties vanuit de september- en decembercirculaire zijn budgettair niet in de ramingen meegenomen. Per saldo € 295.000,- nadelig. De forse toename van een aantal maatstaven, met name lage inkomens/lage inkomens (drempel), in het 2e halfjaar 2018 hebben daarentegen tot een hogere uitkering van € 462.000,- geleid.	
Onvoorziene lasten	€ 962,000 V	i/s
	Toelichting:	

Taakveld/ Product	Bedrag V(oordelig)/N(adelig)	i(ncid./ s(truct.)/ n(eutr.)
	Budgettair wordt op dit product het te verwachten jaarrekening-saldo geraamd. Voor dit jaar het saldo van de tussenrapportage 2018, nl. € 984.000,-. Daarnaast is op dit product de mutatie op de voorziening dubieuze debiteuren, ad € 62.000,-verantwoord. Budgettair was hier geen rekening mee gehouden.	i

Investeringsen

Investeringsen > € 50.000,- betreffende dit programma				
Omschrijving	Investeringskrediet	Uitgaven t/m 2018	Restant krediet	Afgewikkeld/ vervallen 2018
Ransomes maaaimachine 5-delig	71.000		71.000	nee
Toelichting:				
Aanschaf staat gepland in de eerste helft 2019.				