

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De najaarsnota sloot, na wijziging, met een voor 2018 verwacht voordelig saldo van € 984.000,- (saldo onvoorziene uitgaven). Hierbij was reeds rekening gehouden met de effecten van de septembercirculaire 2018. Na de najaarsnota heeft het resultaat zich positief ontwikkeld. Hieronder lichten wij op hoofdlijnen die ontwikkeling toe. De analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening is opgenomen in de programmaverantwoording waarbij deze analyse deel uit maakt van de jaarstukken 2018. Per programma is deze analyse opgenomen in het onderdeel "Wat heeft het gekost - financiële verantwoording 2018".

In de programmaverantwoording van dit jaarverslag gaan we gedetailleerder, per programma, in op de relevante verschillen ten opzichte van de begroting na wijziging. Onder relevant verschil wordt in dit kader verstaan een afwijking groter dan € 50.000,- op niveau van beleidsveld (product) zoals per programma is opgenomen in het overzicht "Financiële verantwoording 2018". Hieronder geven wij een summier overzicht weer van de relevante verschillen ten opzichte van de begroting na wijziging. Voor een totale overzicht van de verschillen ten opzichte van begroting na wijziging met de bijbehorende toelichting verwijzen wij u naar de programmaverantwoording per programma.

Programma		Voordelig	Nadelig	Incident./struct.
Verwacht resultaat Tussenrapportage 2018		984		
Bestuur en Veiligheid	Reservering pensioenrechten wethouders		53	i
	Bijdrage GR Veiligheidsregio M-W Brabant	127		i
Dienstverlening	Bouwleges		53	i
WMO & Jeugd	Samenkracht en burgerparticipatie	144		s
	Maatwerk voorzieningen WMO		102	s
	Maatwerk dienstverlening jeugdzorg	484		s
	Uitvoeringskosten jeugdzorg		63	s
	Geescaleerde zorg jeugdzorg		77	s
Economie, recreatie en participatie	Inkomensregelingen, algemene uitgaven		265	s
	Inkomensregelingen, algemene bestaanskosten	506		s
	Inkomensregelingen, gemeentelijk minimabeleid	195		s
Milieu en ruimtelijke ordening	Bouwgrondexploitatie/bp RP 1 fase 2		554	i
	Ruimtelijke ordening/Advieskosten-div.bijdr.	88		i/s
	Afval/milieustraat		139	i *
Beheer openbare ruimte	Wegen	116		i
	Openbaar groen	166		i
Financiering	Treasury		84	i
	Algemene uitkering	193		i
Diverse posten		19		
		3.022	1390	
Voordelig resultaat jaarrekening 2018		1.632		

* De hogere kosten voor Afval/milieustraat zijn, ondanks dat deze een structureel karakter hebben, als incidenteel aangemerkt. Omdat er budgetfair nog steeds wordt uitgegaan van 100%

kostendekkendheid bij tarieven voor onder andere de afvalstoffenheffing heeft dit nadelig verschil enkel een doorwerking naar het begrotingsjaar 2019. Daarna zullen mogelijke hogere kosten worden meegenomen in de tariefberekeningen voor die betreffende begrotingsjaren.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Begr. 2018	Begr.na wijz. 2018	Rekening 2018
Lokale heffingen			
Onroerende-zaakbelastingen	4.383.231	4.383.231	4.371.010
Roerende-zaakbelastingen	2.076	2.076	2.279
Forensenbelasting	8.850	8.850	7.375
Hondenbelasting	99.160	99.160	97.845
Toeristenbelasting	80.000	80.000	56.005
Reclamebelasting	55.440	55.440	57.202
	4.628.757	4.628.757	4.591.716
.			
Algemene uitkering uit het gemeentefonds	21.952.764	22.510.589	22.704.164
.			
Dividenden			
nv Bank Nederlandse Gemeenten e.o./Intergas	19.000	173.271	174.218
.			
Saldo financieringsfunctie			
Saldo rentebaten/-lasten	-	-	-
.			
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Dwangsommen/boete's	15.000	15.000	4.676
.			
Totaal algemene dekkingsmiddelen	26.615.521	27.327.617	27.474.774

Overzicht overhead

	Begroting 2018	Begroting na wijzig. 2018	Rekening 2018
Bestuursondersteuning	690.445	690.445	289.484
Opstellen productenraming en -realisatie	9.566	9.566	9.772
Voorlichting	200.980	200.980	256.385
Management/leidinggevenden	314.669	314.669	370.404
Ondersteuning	1.328.849	1.334.849	48.187