

Overzicht van baten & lasten 2017

Baten & Lasten 2017	Lasten			Baten			Saldo Gerealiseerde B&L
	Begroting primitief	Begroting na wijz.	Rekening	Begroting primitief	Begroting na wijz.	Rekening	
Exploitatie (zonder reserve boekingen)							
Domein Bestuur	4.390	4.683	4.721	510	636	867	-3.854
Domein Leefomgeving	12.141	13.033	12.942	5.477	13.115	13.179	237
Domein Samenleving	23.124	24.659	23.436	4.662	4.953	5.131	-18.305
Domein Ruimte	4.488	14.815	13.166	2.728	13.326	14.205	1.039
Algemene dekkingsmiddelen	1.250	920	900	37.204	36.783	37.694	36.794
Overhead	6.817	7.586	7.990	425	504	663	-7.327
Heffing VpB	109	109	-17	0	0	0	17
Onvoorzien	49	0	0	0	0	0	0
Totaal	52.368	65.805	63.138	51.006	69.317	71.739	8.601
Reserve stortingen en onttrekkingen							
Domein Bestuur	0	0	0	61	82	63	63
Domein Leefomgeving	676	11.863	11.886	824	5.018	4.938	-6.948
Domein Samenleving	128	0	0	301	1.770	1.698	1.698
Domein Ruimte	0	956	1.189	278	758	590	-599
Algemene dekkingsmiddelen	68	5.425	6.045	661	6.560	6.551	506
Overhead	0	360	-264	0	795	819	1.083
Heffing VpB	0	0	0	109	109	-17	-17
Totaal	872	18.604	18.856	2.234	15.092	14.642	-4.214
Totaal inclusief reserve boekingen							
Domein Bestuur	4.390	4.683	4.721	571	718	930	-3.791
Domein Leefomgeving	12.817	24.896	24.828	6.301	18.133	18.117	-6.711
Domein Samenleving	23.252	24.659	23.436	4.963	6.723	6.829	-16.607
Domein Ruimte	4.488	15.771	14.355	3.006	14.084	14.795	440
Algemene dekkingsmiddelen	1.318	6.345	6.945	37.865	43.343	44.245	37.300
Overhead	6.817	7.946	7.726	425	1.299	1.482	-6.244
Heffing VpB	109	109	-17	109	109	-17	0
Onvoorzien	49	0	0	0	0	0	0
Totaal/Resultaat	53.240	84.409	81.994	53.240	84.409	86.381	4.387

* € 1.000

Algemeen

Tussen de begroting en de realisatie zijn op programmaniveau diverse verschillen waar te nemen. In de programmaverantwoording zijn per programma de verschillen per programmaonderdeel toegelicht. Het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen is opgenomen onder de tegel Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien.

Onvoorzien uitgaven algemeen

In de begroting is een stelpost opgenomen voor onvoorzien uitgaven gedurende het begrotingsjaar.

De raming van de post onvoorzien was als volgt:

Onvoorzien	2017
€ 2 per inwoner x 29.072 inwoners	59
Toevoeging 50% rente algemene- en bestemmingsreserves € 14.036.400 x 1% x 50%	70
Incidenteel nieuw beleid 2016, jaarschijf 2017 (uitvoering kaderbrief en nieuw beleid)	-80
Totaal raming onvoorzien algemeen primitieve begroting 2017	49

* € 1.000

De volgende bedragen zijn via begrotingswijzigingen ten laste of ten gunste van de post onvoorzien gebracht:

Aanwending Onvoorzien	2017
Primitieve raming 2017	49
Profielschets vertrouwenscommissie burgemeester	-30
Resultaat exploitatie ontvlechting sportzaal Antares	-1
Biedboek en aanbesteding herontwikkeling gemeentewerf	-18
Totaal	0

* € 1.000

Overzicht van baten & lasten taakvelden 2017

Baten & Lasten taakvelden 2017		Lasten			Baten			Saldo
		Begroting primitief	Begroting na wijz.	Rekening	Begroting primitief	Begroting na wijz.	Rekening	
0.1	Bestuur	1.397	1.439	1.409	0	0	94	124
0.10	Mutaties reserves	872	18.604	18.856	2.234	15.092	14.642	-702
0.11	Resultaat rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0
0.2	Burgerzaken	1.034	1.194	1.283	493	612	754	53
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	208	330	212	72	161	124	81
0.4	Overhead	6.817	7.586	7.990	425	504	663	-245
0.5	Treasury	466	450	489	942	707	718	-28
0.61	OZB woningen	279	279	258	4.091	4.001	4.014	34
0.62	OZB niet-woningen	0	0	0	2.468	2.332	2.293	-39
0.64	Belastingen overig	0	0	0	209	209	224	15
0.7	Alg. uitk. en overige uitk. gemeentefonds	-36	122	4	29.138	29.330	29.523	311
0.8	Overige baten en lasten	521	-1	42	199	86	774	645
0.9	Vennootschapsbelasting	109	109	-17	0	0	0	126
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.531	1.590	1.603	0	0	0	-13
1.2	Openbare orde en veiligheid	428	460	426	17	24	19	29
2.1	Verkeer en vervoer	3.426	3.662	3.796	181	3.821	3.823	-132
2.2	Parkeren	66	66	70	0	0	10	6
2.5	Openbaar vervoer	24	25	26	0	0	0	-1
3.1	Economische ontwikkelingen	55	43	14	0	0	0	29
3.2	Fysieke bedrijfs- infrastructuur	354	23	21	700	0	0	2
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	48	80	65	28	27	26	14
3.4	Economische promotie	33	102	96	265	261	286	31
4.1	Openbaar basisonderwijs	13	13	0	0	0	0	13
4.2	Onderwijshuisvesting	1.034	1.023	1.085	158	133	154	-41
4.3	Onderwijsbeleid en leerling zaken	834	888	888	89	105	101	-4
5.1	Sportbeleid en activering	344	251	234	0	0	14	31
5.2	Sportaccommodaties	1.580	1.953	1.817	571	4.091	4.125	170
5.3	Cultuurpresentie, -prod. en -participatie	397	465	392	29	34	29	68
5.4	Musea	36	36	24	0	0	0	12
5.5	Cultureel erfgoed	108	146	86	0	0	0	60
5.6	Media	531	561	442	0	30	0	89
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.564	1.799	1.675	32	199	215	140
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.091	1.404	1.148	58	153	131	234
6.2	Wijkteams	2.912	2.772	2.857	0	0	0	-85
6.3	Inkomensregelingen	5.809	5.893	5.848	4.308	4.332	4.547	260
6.4	Begeleide participatie	1.868	2.053	1.960	0	0	0	93
6.5	Arbeidsparticipatie	613	298	292	52	52	50	4
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.279	971	786	128	254	227	158
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.876	3.189	2.926	80	105	116	274
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.375	4.596	3.987	0	0	1	610
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	77	98	0	0	0	0	98
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	241	334	911	0	0	0	-577
7.1	Volksgezondheid	946	961	934	0	0	0	27
7.2	Riolering	1.283	1.311	1.351	1.450	1.450	1.498	8
7.3	Afval	2.345	2.694	2.614	2.888	3.133	3.124	71
7.4	Milieubeheer	816	931	947	0	0	0	-16
7.5	Begraafplaatsen	93	93	107	42	42	58	2
8.1	Ruimtelijke ordening	1.256	3.889	2.803	1.326	4.041	1.432	-1.523
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	1.575	8.835	8.042	186	8.057	11.213	3.949
8.3	Wonen en bouwen	712	789	1.195	381	1.031	1.359	-78
	Totaal	53.240	84.409	81.994	53.240	84.409	86.381	4.387

* € 1.000

Overzicht incidentele baten & lasten 2017

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de incidentele baten en lasten per programma zoals die zich binnen de exploitatie hebben voorgedaan.

Incidentele baten & lasten exploitatie	Begroting		Rekening
	primitief	na wijziging	
BATEN			
<u>Domein Bestuur:</u>			
Vrijval pensioenvoorziening wethouders	0	0	94
<u>Domein Leefomgeving:</u>			
Huurinkomsten binnensport school Amersfoort	0	0	23
Verkoop groenstroken	0	140	155
<u>Domein Ruimte:</u>			
Anterieure overeenkomsten	0	108	118
Winstneming Groot Krakhorst	0	0	86
Winstneming Valleipark	0	0	2.481
<u>Algemene Dekkingsmiddelen:</u>			
Teruggaaf BTW buitensportaccommodaties	28	28	28
Teruggaaf diverse aangiftes voorgaande jaren	0	58	58
Uitgekeerde claim Stichting Octopus	0	0	27
Voorziening debiteuren belasting	0	0	16
Diverse baten	0	0	20
Totaal incidentele baten exploitatie	28	334	3.106
LASTEN			
<u>Domein Bestuur:</u>			
Bovenformatief personeel	29	29	29
Wachtgeldten voormalig collegeleden	4	4	4
Organisatie verkiezingen	28	28	31
Profielschets vertrouwenscie burgemeester	0	30	17
Extra juridische advisering	0	71	100
Bommenregeling	0	50	50
<u>Domein Leefomgeving:</u>			
Kwaliteit onderhoud groen	0	50	0
Bijkomende kosten overdracht brandweerkazerne	0	36	55
Bestrijding eikenprocessierups	0	20	23
Inhuur i.v.m. verkoop groenstroken	0	15	18
<u>Domein Samenleving:</u>			
Energielasten voorgaande jaren De Korf	0	46	46
<u>Domein Ruimte:</u>			
Activatieproject De Horst	0	38	35
Herstel glas-in-loods St. Jozefkerk	0	30	30
Begeleidingskosten dossier Openbaar Vervoer	0	20	17
Geo-info kosten i.v.m. verkopen groenstroken	0	32	11
Inhuur en extra kosten anterieure overeenkomsten	0	88	104
Samenwerking bedrijfscontactfunctionarissen	0	30	25

Ophogen voorziening grexen (Biezenkamp, Groot Agteveld, Buitenplaats)	0	0	457
<u>Overhead:</u>			
Extra storting voorziening voormalig personeel	0	78	78
<u>Algemene Dekkingsmiddelen:</u>			
Ophogen voorziening debiteuren Algemene Dienst	0	0	27
Diverse lasten	0	0	15
Totaal incidentele lasten exploitatie	61	695	1.172

* € 1.000

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de incidentele baten en lasten per programma die verrekend zijn met een reserve.

Incidentele baten & lasten verrekend met reserves	Begroting		Rekening
	primitief	na wijziging	
BATEN			
<u>Domein Leefomgeving:</u>			
<u>Reserve met aangewezen bestemming:</u>			
Saldo huurink. en kap.Ist terugverdieninv. MFC Atlas/Atria	91	91	91
Vernieuwingsinvesteringen Octopus	37	37	37
<u>Reserve Fonds Bovenwijkse voorzieningen:</u>			
Afrekening 3 ^e spoor PON en fietsverbinding	0	235	235
<u>Reserve dekking kapitaallasten economisch nut:</u>			
Vrijval voorziening - renovatie Octopus	0	3.501	3.501
<u>Reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut:</u>			
Vrijval voorziening - Postweg	0	310	310
Vrijval voorziening - Verkeersplan Achterveld	0	1.271	1.271
Bijdrage voorziening Hamersveldseweg Zuid	0	500	500
Bijdrage voorziening kruispunt Groene Zoom	0	350	350
Bijdrage voorziening VRI kruispunt Groene Zoom	0	125	125
Bijdrage voorziening Hart van Leusden	0	880	880
<u>Domein Ruimte:</u>			
<u>Reserve Fonds Bovenwijkse voorzieningen:</u>			
Reservering bijdrage anterieure overeenkomsten	0	183	183
<u>Reserve met aangewezen bestemming:</u>			
Reservering middelen Omgevingswet	0	37	37
Bouwleges	0	597	870
<u>Overhead:</u>			
<u>Reserve flexibel deel:</u>			
Besparing bestuurlijke samenwerking BNL	34	0	0
<u>Algemene Dekkingsmiddelen:</u>			
<u>Reserve flexibel deel:</u>			
Opbrengst grond gemeentehuis	0	700	625
<u>Reserve met aangewezen bestemming:</u>			
Middelen armoedebestrijding	0	61	61
Totaal incidentele baten reserves	162	8.878	9.076

LASTEN			
<u>Domein Bestuur:</u>			
<u>Reserve flexibel deel:</u>			
Formatie-knelpunten Voorjaarsnota	0	13	13
Formatie-knelpunten Najaarsnota	0	29	29
Diverse lasten	10	10	10
<u>Domein Leefomgeving:</u>			
<u>Reserve flexibel deel:</u>			
Bijdrage 2017 Groene Belevenis	17	17	17
Extra afschrijving ondergrondse containers	0	30	30
Formatie-knelpunten Najaarsnota	0	20	2
't Spieghel extra afschrijving + inrichting tijdelijke voorziening	0	74	47
<u>Reserve met aangewezen bestemming:</u>			
Subsidie t.b.v. duurzaamheidsinitiatieven	60	57	57
Aanschaf inventaris 2 ^{de} sporthal	0	90	30
<u>Reserve huisvesting onderwijs:</u>			
Schade en vandalisme scholen	26	26	8
Ontvlechting MFC Antares	0	30	51
Sociaal integraal huisvestingsplan (SIHPL)	0	39	39
<u>Resultaat jaarrekening 2016:</u>			
Overbrengen VRI installatie gemeentehuis	0	34	34
<u>Domein Samenleving:</u>			
<u>Reserve flexibel deel:</u>			
Formatie-knelpunten Voorjaarsnota	0	69	69
Formatie-knelpunten Najaarsnota	0	27	27
<u>Reserve huisvesting onderwijs:</u>			
Verhuiskosten scholen	0	25	28
<u>Reserve Sociaal Domein:</u>			
Formatie Sociaal Domein	181	181	181
Extra Subsidie Larikslaan 2	0	112	112
Samenlevingsontwikkeling	25	25	25
Tientjesregeling	64	64	64
Dekking overschrijding zorgkosten SD (Najaarsnota)	0	934	934
Uitvoeringskosten sociaal domein	0	83	83
Onderzoeken SD (o.a. wachtlijsten)	0	41	31
Diverse lasten	0	156	91
<u>Resultaat jaarrekening 2016:</u>			
Operavorstelling	0	18	18
<u>Domein Ruimte:</u>			
<u>Algemene reserve grondbedrijf:</u>			
Beheerkosten grondbedrijf (inhuur, interne uren)	120	120	114
Personele beheerslasten grondbedrijf	50	50	0
Afbouw rente grondbedrijf 2017	171	171	171
Voorziening grex Larikslaan	0	12	0
Vennootschapsbelasting grondbedrijf	109	109	-17
<u>Reserve flexibel deel:</u>			
Formatie-knelpunten Voorjaarsnota	0	66	66
Formatie-knelpunten Najaarsnota	0	14	9
Verkoopkosten grond De Fliert	0	10	10
<u>Reserve met aangewezen bestemming:</u>			
Brede Maatschappelijke Discussie	0	103	103

Implementatie omgevingswet	95	95	95
Resultaat jaarrekening 2016:			
Monitoren parkeerdruchte Burg.Buiningpark	0	23	23
Overhead:			
Algemene reserve basisdeel:			
Loonkosten substitutiebesluit	43	43	43
Inrichting website	0	5	5
Reserve flexibel deel:			
Implementatie zaakstelsysteem	12	12	12
I-Plan (inhuur+ software)	0	631	631
Sloopkosten en tijdelijke inrichting gemeentehuis	0	264	264
Formatie-knelpunten Voorjaarsnota	0	51	51
Formatie-knelpunten Najaarsnota	0	22	14
Resultaat jaarrekening 2016:			
Inhuur digitalisering	0	47	47
Algemene Dekkingsmiddelen:			
Reserve met aangewezen bestemming:			
Nieuw beleid 2017	0	80	80
Reserve flexibel deel:			
Formatie-knelpunten Voorjaarsnota	0	50	50
Algemene reserve basisdeel:			
Dekking incidenteel begrotingstekort 2017	204	204	204
Dekking aanvullende kaders primitief 2017	0	273	273
Dekking gevolgen Najaarsnota 2016 (jaarschijf 2017)	0	42	42
Dekking Voorjaarsnota 2017	0	232	232
Resultaat Najaarsnota 2017	0	-84	-84
Reserve flexibel deel:			
Dekking tekort incidenteel nieuw beleid 2017	286	286	286
Totaal incidentele lasten reserves	1.473	5.135	4.754

* € 1.000

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de structurele toevoegingen (lasten) en onttrekkingen (baten) aan de reserves.

Structurele mutaties reserves	Begroting na wijziging		Rekening	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Domein Bestuur	0	27	0	8
Domein Leefomgeving	702	763	702	713
Domein Samenleving	0	0	0	0
Domein Ruimte	40	29	34	29
Algemene Dekkingsmiddelen + onvoorzien	68	0	61	0
Overhead	0	0	0	0

*€ 1.000

De lasten zijn de toevoeging van ontvangen rijksmiddelen voor onderwijshuisvesting, de bijdrage aan het sociaal domein en de bespaarde rente. De baten zijn met name de structurele onttrekkingen voor dekking van kapitaallasten.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de gemeente Leusden. Topfunctionarissen in het kader van de WNT zijn diegenen die leiding geven aan de gehele organisatie en in de WNT als zodanig zijn aangemerkt. Voor gemeenten zijn dat de gemeentesecretaris en raadsgriffier aangemerkt als topfunctionaris. Het voor de gemeente Leusden toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000,-

Bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen

<i>Bedragen x € 1</i>	G.J. Schutte - van der Schans	E.D. Luchtenburg	H.W. de Graaf - Koelewijn
Functiegegevens	Raadsgriffier	Gemeente secretaris	Gemeente secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/01 – 31/08	01/09 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,78	1	1
Gewezen topfunctionaris	Nee	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	59.885	79.389	30.562
Beloningen betaalbaar op termijn	8.411	11.101	4.206
Subtotaal	68.297	90.490	34.768
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	140.782	120.501	60.499
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totale bezoldiging 2017	68.297	90.490	34.768
Gegevens 2016			
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/11 – 31/12	1/1 – 31/12	n.v.t.
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	0,78	1	n.v.t.
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	8.527	105.729	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	1.233	13.320	n.v.t.
Totale bezoldiging 2016	9.760	119.049	n.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.