Totaaloverzicht amendementen
ABZ & ZPP

Onderwerp: Herstelplan meerjarenbegroting 2021 - 2023

Nr	Niet door te voeren bezuinigingen	2021	2022	2023
3	Waardering mantelzorg versoberen	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
4	Bibliotheek 10% taakstelling		€ 60.000	€ 60.000
6	Matties GoodtoKnow schrappen	€ 38.000	€ 38.000	€ 38.000
7	Vivera sportcoach schrappen	€ 57.000	€ 57.000	€ 57.000
8	Dorpsraad HJD leefbaarheidsbudget	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500
7	Wijkplatforms leefbaarheidsbudgetten	€ 29.500	€ 29.500	€ 29.500
A	**Totaaleffect op structureel begrotingssald**	**€ 197.000**	**€ 257.000**	**€ 257.000**

Nr	Extra Inkomsten	2021	2022	2023
12	Stopzetten pluspakket OCD	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
13	Verhogen OZB verhogen met extra 2% voor 2021	€ 211.000	€ 211.000	€ 211.000
14				
B	**Totaaleffect op structureel begrotingssald**	**€ 261.000**	**€ 261.000**	**€ 261.000**
	Totaal	**2021**	**2022**	**2023**
A	**Totaaleffect op structureel begrotingssaldo terugdraaien voorstellen**	**-€ 197.000**	**-€ 257.000**	**- 257.000**
B	**Totaaleffect op structureel begrotingssaldo nieuwe voorstellen (dekking)**	**€ 261.000**	**€ 261.000**	**€ 261.000**
B-A	**Totaaleffect op structureel begrotingssaldi extra inkomsten**	**€ 64.000**	**€ 4.000**	**€ 4.000**

Toelichting:

- *Om een dekking te geven aan de door beide fracties ingediende amendementen vinden wij een beperkte verhoging van de OZB om de door ons gevraagde onderwerpen vanuit het herstelplan te schrappen op zijn plaats.*
- *Zoals uit de beantwoording van het college blijkt hebben wij over 2019 een meeropbrengst van € 146.000. Om tot het genoemde bedrag te komen zou dan nog een aanvullende € 65.000 zijnde 0.54%. Dat is een bedrag van € 123,45 (door te experts te berekenen per woning aub)*
- *Daar de jaarrekening nog niet is vastgesteld en om het Herstelplan sluitend te maken zoals de opdracht gegeven door de Provincie is. Stellen wij nu een verhoging van de*

OZB voor met 2% welke we bij de begroting 2021 – 2024 definitief zullen vaststellen. Waarbij we op dat moment uit mogen gaan van de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Uitleg over de opbrengsten OZB in 2019 ten opzichte van begroot

In totaal heeft de gemeente € 9.892.000 aan OZB-inkomsten ontvangen, waarvan voor € 9.703.000 was geraamd in de begroting. Let op: dit zijn concept cijfers die nog kunnen wijzigen. De cijfers zijn pas definitief met het vaststellen van de jaarstukken 2019.

Verdeeld over "woningen" en "niet-woningen" is de opbrengst:

	Woningen	Niet-woningen
Gerealiseerd 2019	€ 4.902.000	€ 4.990.000
Begroot 2019	€ 4.884.000	€ 4.868.000

De gemeente heeft € 189.000 meer OZB-inkomsten ontvangen dan begroot.
De meeropbrengst is onder te verdelen in:

- OZB oude jaren (2017 en 2018).
- OZB huidig jaar (2019).

De OZB-inkomsten over oude jaren laat € 49.000 aan meeropbrengst zien, waarvan € 40.000 inkomsten uit OZB niet-woningen.
Over 2019 is een meeropbrengst van € 140.000 ontvangen, waarvan € 122.000 uit niet-woningen en € 18.000 uit OZB op woningen.

Toelichting meeropbrengst woningen € 18.000 (op € 4.902.000) in 2019:

Door marktontwikkelingen kan de WOZ-waarde sterk fluctueren. Toename van het aantal woningen en hoger gemiddelde waardestijging dan waarmee was geraamd door de toenemende spanning op de woningmarkt zijn met name debet aan de hogere opbrengst OZB woningen in 2019. Het verschil tussen vraag- en biedprijs neemt af en historisch gezien gaat dit gepaard met hogere prijzen. Het percentage van de waardeontwikkeling woningen waarmee voor de raming 2019 rekening werd gehouden was voor Zwijndrecht 7,5%. De gemiddelde marktontwikkeling woningen tussen de waardepeildatum 1 januari 2017 en 1 januari 2018 was 8,6% (zie site waarderingskamer).

Toelichting meeropbrengst niet-woningen € 122.000 (op € 4.990.000) in 2019:

De OZB-inkomsten wijken dus voornamelijk af op het gebied van de opbrengst uit niet-woningen. Omdat nieuwbouw of wijziging (bv. sloop of leegstand) van grote fiscale een grotere impact hebben op de belastingopbrengsten en gedurende drie jaar voor een bepaald belastingjaar aanslagen kunnen worden verzonden is het mogelijk dat de jaarlijkse opbrengsten OZB niet-woningen dan ook sterk variëren en afwijken van de ramingen. Leegstand van courante niet-woningen is een ingewikkelde materie bij vastgoedwaarderingen. Objecten die geruime tijd leeg staan zijn lastig te taxeren. Zoals gemeld in de MARAPS is In 2017 de situatie op de kantorenmarkt in de Drechtsteden verder verbeterd. Zo blijkt uit de monitor "Monitor Kantorenmarkt Drechtsteden 2018" die het Onderzoekcentrum Drechtsteden (OCD) in januari 2019 heeft gepubliceerd. Dit komt vooral tot uiting in de daling van het aanbod, forse daling van de leegstand in Zwijndrecht en stijging van de opname.

	Begroot primair 2018	Jaarrekening 2018	Begroot primair 2019	Jaarrekening 2019	Begroot 2020
Onroerende zaak	9,622,000	9,714,000	9,712,000	9,892,000	9,883,000
		92,000		180,000	9,852,000
		40,000	in 2019 geind	140,000	
Verhoging 2020 op basis werkelijkheid 2019		132,000	Meer opbrengst 2018	9,852,000	1.8%
					177,336
					10,029,336
				Meer opbrengst OZB	146,336