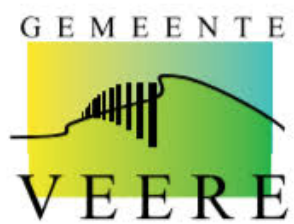


Algemene dekkingsmiddelen



Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Cijferoverzicht

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Primitieve begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging	Rekening 2023	Saldo
Lasten				
Lokale heffingen	351	423	425	-2
Saldo financieringsfunctie	0	590	582	8
Overige algemene dekkingsmiddelen	47	26	10	16
Subtotaal lasten	399	1.040	1.017	23
Baten				
Lokale heffingen	6.505	6.486	6.627	141
Gemeentefonds	34.765	36.134	37.523	1.389
Dividend	319	3.114	3.121	8
Overige algemene dekkingsmiddelen	128	796	1.019	222
Subtotaal baten	41.718	46.530	48.291	1.760
Saldo	41.320	45.491	47.274	1.783

Financiële analyse

Taakveld

Resultaat V/N

Gemeentefonds

Er is een bedrag van ongeveer € 1.389.100 meer ontvangen ten opzichte van raming.

Door het moment van uitkomen zijn de uitkomsten van de decembercirculaire niet verwerkt in de ramingen. Deze informatie was ten tijde van de opmaak van de slotwijziging nog niet bekend. De grootste uitkeringen in deze circulaire zijn:

- Energietoeslag: we hebben € 830.000 ontvangen voor de ondersteuning van huishoudens in de vorm van de energietoeslag. Dit bedrag is gedurende 2023 al via een raadsvoorstel aan Orionis verstrekt voor de uitvoering.
- Invoeringskosten omgevingswet: we hebben € 224.700 voor de invoering van de omgevingswet.
- Meerkosten Oekraïne sociaal domein: we ontvingen een bedrag van € 47.300 aangezien we als gemeente ook de verantwoordelijkheid dragen voor de zorg en ondersteuning van Oekraïense ontheemden.
- Uitvoeringskosten gebiedsgerichte aanpak: we hebben € 41.500 ontvangen voor onze bijdrage aan de provinciale gebiedsprogramma's.
- Overige verschillen: € 245.600. Betreft onder andere aanpassing van de uitkeringsfactor en wijzigingen in hoeveelheidsverschillen (voorbeeld aantal lage inkomens, inwoners, OZB-waarde, e.d.).

1.389 V

Met betrekking tot de uitkering voor de invoering van de omgevingswet doen we een voorstel om deze te bestemmen uit het resultaat en in te zetten voor genoemde doelen in 2023.

Treasury

Op het taakveld treasury is sprake van een overschot van ongeveer € 254.500.

Grootste verklaring voor het overschot op dit taakveld:

- Door vertraging in het investeringsprogramma en het overschot op de jaarrekening hebben we meer geld in de schatkist van het Rijk gestald dan verwacht. Daarnaast is ook het rentepercentage hoger uitgevallen dan vooraf was ingeschat.

222 V

Belastingen

- Er is sprake van een meeropbrengst bij de onroerende zaakbelasting voor een bedrag van € 47.500. 48 V
- Verder is er sprake van een meeropbrengst aan precariobelasting van € 78.000. 78 V

Onvoorzien en overige baten en lasten

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2023	Actuele begroting 2023	Realisatie 2023	Resultaat 2023
Baten	1	47	46	1
Lasten	973	781	164	617
Resultaat	-972	-734	-118	-616

Financiële analyse

Taakveld

Resultaat V/N

Onvoorzien

We hebben een bedrag van ongeveer € 109.000 niet benut uit de post onvoorzien. Voor meer informatie over de uitputting van de posten onvoorzien verwijzen naar de volgende pagina.

109 V

Stelpost maatschappelijke voorzieningen

Onderdeel van het taakveld overige baten en lasten is de stelpost voor het project maatschappelijke voorzieningen. Deze stelpost is in de begroting opgenomen om de kapitaallasten van de projecten te dekken. Het resultaat wordt toegevoegd aan de reserve maatschappelijke voorzieningen en heeft dus geen impact op het resultaat van de jaarrekening.

599 V

Voorziening verlofsparen

In de meest recente cao is de mogelijkheid geboden voor medewerkers om verlof te sparen. De financiële regelgeving schrijft vervolgens voor dat we hiervoor een voorziening dienen te vormen. Voor de jaarrekening is in kaart gebracht welke medewerkers zich hiervoor hebben aangemeld. In totaal stellen we in de jaarrekening een voorziening in voor een bedrag van € 124.400.

124 N

Dubieuze debiteuren

Op basis van de openstaande vorderingen is een vrijval uit de
 voorziening dubieuze debiteuren mogelijk van € 54.600.

55 V

Vennootschapsbelasting

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2023	Actuele begroting 2023	Realisatie 2023	Resultaat 2023
Baten	0	0	0	0
Lasten	0	0	0	0
Resultaat	0	0	0	0

Mutaties reserves

Mutaties reserves

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2023	Actuele begroting 2023	Realisatie 2023	Resultaat 2023
Baten	2.284	9.088	8.089	999
Lasten	1.046	10.933	11.468	-536
Resultaat	1.238	-1.845	-3.379	1.535

