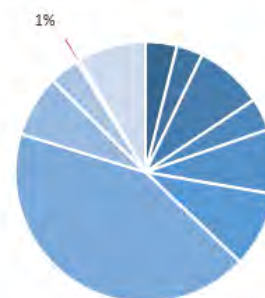


2.10 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen staan voor de baten in de jaarstukken die niet gekoppeld zijn aan een specifiek programma en de bijbehorende kosten op die onderdelen. Deze baten dienen als algemeen dekkingsmiddel voor de begroting als geheel. In de paragraaf lokale heffingen vindt u een aantal onderdelen van deze gemeentelijke inkomstenbronnen.

Lasten (100% = totale rekening)



2.10.1 Wat heeft dit gekost?

Exploitatie (bedragen x € 1.000 V = voordeel en N = nadeel)	Jaar- rekening 2022	Begroting primitief 2023	Begroting na wijziging 2023	Jaar- rekening 2023	Vershil
TV011 Resultaat van de rekening baten & lasten	11.494	0	0	0	0 V
TV05 Treasury	-586	44	-412	-462	50 V
TV061 OZB woningen	194	135	211	369	157 N
TV062 OZB- niet woningen	89	88	90	106	16 N
TV063 Parkeerbelasting	200	213	224	227	3 N
TV064 Belasting Overig	248	268	281	231	49 V
TV08 Overige baten en lasten	291	-5	253	284	31 N
Lasten Overzicht algemene dekkingsmiddelen	11.929	743	648	755	108 N
TV05 Treasury	747	346	501	578	77 V
TV061 OZB woningen	4.877	5.027	5.027	4.802	225 N
TV062 OZB- niet woningen	5.217	5.427	5.427	5.287	140 N
TV063 Parkeerbelasting	1.592	1.731	1.691	1.768	77 V
TV064 Belasting Overig	298	218	218	203	15 N
TV07 Alg. uitkering en uitk. Gemeentefonds	92.065	87.340	90.390	92.661	2.271 V
TV08 Overige baten en lasten	1.694	11	11	168	157 V
Baten Overzicht algemene dekkingsmiddelen	106.490	100.099	103.265	105.469	2.204 V
Totaal saldo van baten en lasten	94.560	99.356	102.617	104.713	2.096 V
Stortingen reserves	861	25	1.064	1.123	59 N
Onttrekkingen reserves	2.855	0	4.318	4.318	0 V
Resultaat	96.554	99.332	105.871	107.909	2.037 V

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Verdeling bedrag	Toelichting
Lasten		
TV061 OZB Woningen	80 N	Voor het herwaarderen van de woningen is een bureau ingeschakeld om deze herwaardering te verzorgen. Dit jaar is er voorafgaand aan de herwaardering een kwaliteitstoets en verdere controle objectkenmerken geweest. Door deze werkzaamheden is het budget overschreden.
	87 N	De afgelopen jaren zijn de woningprijzen meer dan gemiddeld gestegen. Bezwaar maken tegen de vastgestelde WOZ-waarde is populairder geworden. Met name indien

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Verdeling bedrag	Toelichting
		een bezwaar via no-cure-no pay bureau's wordt gedaan zijn de kostenvergoedingen hoger. Door een toename van het aantal bezwaren is het budget overschreden.
TV08 Overige Baten en lasten	132 V	Het budget nieuw beleid coaliteitprogramma is voor € 130.000 nog niet besteed. Bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2023 wordt voorgesteld om hiervan € 50.000 voor een extra impuls aan de zichtbaarheid van de gemeente en € 80.000 voor het 1% meer bomenplan te bestemmen.
	152 N	Dit wordt veroorzaakt door de verkoop van een stuk grond. De verkoop van deze grond leidt tot een voordeel aan de batenkant van TV08 als gevolg van de administratieve verwerking van de boekwaarde van de verkoop. Het voordeel aan de batenkant van TV08 is € 5.000 hoger dan de lasten. Dit is de boekwinst.
Baten		
TV05 Treasury	77 V	Door een hogere rente op het Schatkistbankieren is een voordeel ontstaan.
TV061 OZB Woningen	225 N	De WOZ-waarde voor wongen is lager vastgesteld dan aanvankelijk bij het opmaken van de begroting 2023 was verwacht. In combinatie met het hoge aantal bezwaren heeft dit geleid tot een nadeel.
TV062 OZB Niet-woningen	140 N	De WOZ-waarde voor niet-wongen is lager vastgesteld dan aanvankelijk bij het opmaken van de begroting 2023 was verwacht. Dit heeft geleid tot een nadeel.
TV07 Alg. uitkering	2.271 V	Dit voordeel wordt veroorzaakt door de decembercirculaire. In de circulaire zijn middelen opgenomen voor de Omgevingswet (€ 194.000), Energietoeslag (€ 2.177.000), Meerkosten Oekraïne (€ 50.000) en faciliteitenbesluit Opvangcentra (€ 55.000). Voor deze middelen wordt via de bestemming van het resultaat voorgesteld deze beschikbaar te stellen voor 2024 en/of toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein
TV08 Overige Baten en lasten	157 V	Dit wordt veroorzaakt door de verkoop van een stuk grond. De verkoop van deze grond leidt tot een nadeel aan de lastenkant van TV08 als gevolg van de administratieve verwerking van de boekwaarde van de verkoop. De boekwinst op de grond bedraagt € 5.000.