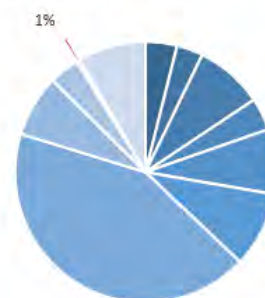


2.10 Algemene dekkingsmiddelen

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. |