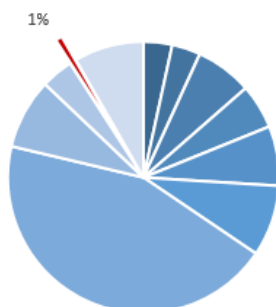


2.10 Algemene dekkingsmiddelen

Lasten (100% = totale rekening)



Nr.	Taakveld	Portefeuillehouder
0.11	Resultaat van de rekening baten & lasten	Marjo Molengraaf
0.5	Treasury	Marjo Molengraaf
0.61	OZB woningen	Marjo Molengraaf
0.62	OZB- niet woningen	Marjo Molengraaf
0.63	Parkeerbelasting	Marjo Molengraaf
0.64	Belasting Overig	Marjo Molengraaf
0.7	Alg. uitkering en uitk. Gemeentefonds	Marjo Molengraaf
0.8	Overige baten en lasten	Marjo Molengraaf

Doel

Uit het collegeprogramma:

We vinden het belangrijk dat onze gemeente financieel gezond is en blijft. We voeren daarom een financieel solide beleid, om onze begroting reëel en structureel sluitend te houden. We houden de lastendruk beperkt, met oog voor de draagkracht van inwoners. We houden vast aan het afgesproken investeringsplafond. Dat doen we niet als doel op zichzelf. Het investeringsplafond zorgt ervoor dat we de lasten van onze gemeente beheersbaar houden. Door het investeringsplafond bouwen we namelijk op termijn onze gemeentelijke schulden af. En daardoor kunnen we de rentelasten die we moeten betalen dragen. We komen met voorstellen hoe we kunnen sparen voor toekomstige investeringen. Daarbij werken we nauw samen met de gemeenteraad en helpen de raad om meer inzicht te krijgen in de gemeentefinanciën.

Concrete voornemens

Actie (planning)	2024	2025	2026	2027	Inhoud	Planning	Budget
2. We toetsen elk investeringsvoorstel aan de ingezette lijn van schuldenafbouw, in het bijzonder in de Perspectiefnota.	●	●	●	●	●	●	●
3. We gaan met de gemeenteraad in gesprek over de wenselijkheid en de planning van investeringen.	●	●	●	●	●	●	●
4. We gaan op informele wijze in gesprek met de gemeenteraad over welke informatie de raad nodig heeft om zijn kaderstellende en controlerende rol goed in te vullen.	RB ●	●	●	●	●	●	●

2.10.1 Wat heeft dit gekost?

Exploitatie (bedragen x € 1.000 V = voordeel en N = nadeel)	Jaar- rekening 2023	Begroting primitief 2024	Begroting na wijziging 2024	Jaar- rekening 2024	Vershil
TV011 Resultaat van de rekening baten & lasten	7.923	0	0	0	0 V
TV05 Treasury	-462	-211	-450	-531	81 V
TV061 OZB woningen	369	295	548	607	59 N
TV062 OZB- niet woningen	106	104	104	101	3 V
TV063 Parkeerbelasting	227	290	290	292	2 N
TV064 Belasting Overig	231	332	624	598	26 V
TV08 Overige baten en lasten	284	5	348	348	1 N
Lasten Overzicht algemene dekkingsmiddelen	8.678	816	1.465	1.416	49 V
TV05 Treasury	578	294	897	1.155	257 V
TV061 OZB woningen	4.802	5.315	5.815	5.842	27 V
TV062 OZB- niet woningen	5.287	5.739	5.739	6.035	296 V
TV063 Parkeerbelasting	1.768	1.915	1.956	1.922	34 N
TV064 Belasting Overig	203	218	218	171	47 N
TV07 Alg. uitkering en uitk. Gemeentefonds	92.661	93.580	98.352	99.691	1.340 V
TV08 Overige baten en lasten	168	11	523	594	71 V
Baten Overzicht algemene dekkingsmiddelen	105.469	107.072	113.499	115.410	1.911 V
Totaal saldo van baten en lasten	96.791	106.256	112.035	113.994	1.960 V
Stortingen reserves	1.123	4.124	5.308	5.413	105 N
Onttrekkingen reserves	4.318	0	3.074	3.074	0 V
Resultaat	99.986	102.132	109.800	111.655	1.855 V

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Vershil tussen begroting na wijziging en jaarrekening	Verdeling bedrag	Toelichting
Lasten			
TV05 Treasury	81 V	84 V	Dit voordeel ontstaat door een hogere vergoeding op de rekening-courant.
Baten			
TV05 Treasury	257 V	257 V	Dit voordeel komt voort uit hogere dividenduitkeringen van Stedin en de BNG..
TV062 OZB-niet woningen	296 V	296 V	De uitkomsten van de herwaardering van de WOZ-waarden bleek hoger dan aanvankelijk ingeschat, waardoor de baten voor niet-woningen hoger zijn uitgevallen dan begroot.
TV07 Alg. uitkeringen en uitk. Gemeentefonds	1.340 V	749 V	Via de decembercirculaire 2024 zijn extra middelen ontvangen voor specifieke doeleinden en taken (zie het raadsvoorstel decembercirculaire 2024). Deze middelen zijn geormerkt en voorgesteld wordt om deze hiervoor via de bestemming van het resultaat in 2025 beschikbaar te stellen.
		368 V	De algemene uitkering 2022 en 2023 is naar boven bijgesteld.
		223 V	Door aanpassingen van de maatstaven in de algemene uitkering is deze in 2024 hoger uitgekomen dan begroot.
TV08 Overige baten en lasten	71 V	49 V	Dit betreft een niet begrote opbrengst van de verkoop van een stuk grond. Hier staat een last tegenover van € 29.000 op TV08.

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Verschil tussen begroting na wijziging en jaarrekening	Verdeling bedrag	Toelichting
Stortingen reserves	105 N	99 N	Dit betreft een hogere storting in de aflossingsreserve dan verwacht, als gevolg van het renteresultaat.