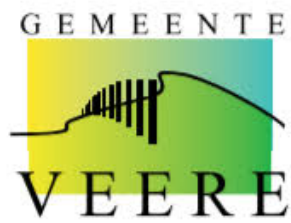


Algemene dekkingsmiddelen



Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Cijferoverzicht

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Primitieve begroting 2024	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Saldo
Lasten				
Lokale heffingen	391	391	395	-4
Saldo financieringsfunctie	450	579	543	36
Overige algemene dekkingsmiddelen	53	27	30	-3
Subtotaal lasten	894	998	969	29
Baten				
Lokale heffingen	6.977	6.979	7.056	78
Gemeentefonds	37.347	39.851	39.653	-198
Dividend	357	13.058	13.078	20
Overige algemene dekkingsmiddelen	124	1.329	1.500	170
Subtotaal baten	44.805	61.217	61.287	69
Saldo	43.911	60.220	60.318	98

Financiële analyse

Taakveld

Resultaat V/N

Gemeentefonds

Er is een bedrag van ongeveer € 198.000 minder 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 circulaire heeft een negatief effect door met name mutaties in de waardering van de WOZ-objecten. Dit heeft eveneens een structurele doorwerking.

Verder is er sprake van negatieve afrekeningen in het gemeentefonds met betrekking tot oude jaren.

198 N

Treasury

Op het taakveld treasury is sprake van een overschot van ongeveer € 222.300.

Grootste verklaring voor het overschot op dit taakveld:

We hadden op basis van de liquiditeitsprognoses bij de begroting en tussenrapportages verwacht meer van de beschikbare financieringsmiddelen in te zetten. Door lagere uitgaven en extra ontvangsten hebben we uiteindelijk meer middelen in de schatkist van het Rijk gestald. Over deze gelden hebben we een rentevergoeding ontvangen.

222 V

Belastingen

- Er is sprake van een meeropbrengst bij de onroerende zaakbelasting voor een bedrag van € 102.700.
- Daarnaast is er sprake van een minderopbrengst aan precariobelasting van € 29.000.

103 V

29 N

Onvoorzien en overige baten en lasten

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Resultaat 2024
Baten	18	47	36	11
Lasten	929	1.148	611	537
Resultaat	-911	-1.101	-575	-526

Financiële analyse

Taakveld	Resultaat	V/N
<u>Onvoorzien</u> We hebben een bedrag van ongeveer € 22.000 niet benut uit de post onvoorzien. Voor meer informatie over de uitputting van de posten onvoorzien verwijzen naar de volgende pagina.	22	V
<u>Stelpost maatschappelijke voorzieningen</u> 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.	1.044	V
<u>Voorziening verlofsparen</u> 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 is in de jaarrekening 2023 een voorziening ingesteld voor een bedrag van € 124.400 met een toevoeging van € 87.000 in 2024.	87	N
<u>Voorziening WGA</u> Ter dekking van de verplichting voor het eigen risicodragerschap voor langdurig zieke medewerkers die onder de wet Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten vallen is er een voorziening getroffen.	185	N
<u>Beëindiging arbeidsovereenkomsten</u> Er zijn arbeidsovereenkomsten beëindigd waar toekomstige verplichtingen uit voortvloeien.	85	N
<u>Dubieuze debiteuren</u> Op basis van de openstaande vorderingen is een toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren nodig van € 11.700.	12	N

Vennootschapsbelasting

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Resultaat 2024
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 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Resultaat 2024
Baten	1.075	8.381	8.869	-488
Lasten	1.354	23.168	25.295	-2.128
Resultaat	-279	-14.787	-16.426	1.640

