

Wat heeft het gekost

Financiële verantwoording 2022

Taakveld	Begroting 2022		begr. na wijz. 2022		Rekening 2022	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Bestuur	1.814.796	-	2.122.019	-	2.214.278	
Burgerzaken	873.756	443.643	907.556	443.643	904.043	287.121
Ondersteuning organisatie	9.578.839	640.068	10.281.614	440.068	10.480.024	253.607
Treasury	23.500	49.023	80.930	56.423	91.755	127.088
OZB woningen	328.284	3.044.081	406.564	3.204.081	480.080	3.212.609
OZB niet-woningen	-	2.098.033	-	2.098.033	-	2.083.247
Belastingen Overig	-	85.226	-	85.226	-	68.051
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-	42.215.509	-	43.584.412	-	46.006.041
Overige baten en lasten	406.248	-	41.737	-	65.745	-
Sub-totaal	13.025.423	48.575.583	13.840.420	49.911.886	14.235.926	52.037.763
Mutaties reserves	58.303	614.838	58.303	674.838	44.493	889.506
Totaal	13.083.726	49.190.421	13.898.723	50.586.724	14.280.419	52.927.269
Saldo programma Bestuur en dienstverlening	36.106.695		36.688.001		38.646.850	

Het programma bestuur en dienstverlening sluit ten opzichte van de begroting na wijziging € 1.958.849 voordeliger. De voornaamste afwijkingen (> € 50.000) tussen raming en werkelijkheid (het niet toegelichte resterende saldo betreft een cumulatie van kleinere verschillen) betreffen:

Taakveld	Product	Bedrag	V/N	I/S/N	Toelichting
Bestuur	Gewezen wethouder / Weduwen en wezen van gewezen wethouders	172.118	N	I	Het nadeel wordt veroorzaakt door het opnieuw vaststellen van de voorzieningen pensioenfondsen wethouders en de voorziening wachtgeldten voormalige wethouders. Bij de balans aan de passivakant worden de voorzieningen toegelicht.
Bestuur	Bestuursondersteuning raad en rekenkamer	59.097	V	I	Het overschot ontstaat door lagere lasten bij de post verkiezingen en lagere lasten bij post voor uitzending van de raadsvergaderingen. Daarnaast vallen de salariskosten lager, omdat een begrote vacature goedkoper is ingevuld.
Burgerzaken	Reisbescheiden	97.990	N	I	Wegens de nieuwe geldigheidsduur van reisbescheiden is er een periode van 5 jaar (2019-2024) waarin weinig aanvragen worden ontvangen. Voor 2022 heeft dit ook geresulteerd in minder ontvangen leges voor de uitgifte van reisbescheiden. Vanaf 2024 zullen er meer aanvragen ontvangen worden.
Burgerzaken	Rijbewijzen	40.660	N	I	De uitgifte van rijbewijzen loopt in een cyclus van rustige jaren en drukke jaren. Het jaar 2022 valt onder de rustige jaren, waardoor wij minder leges hebben ontvangen dan initieel begroot.
Overhead	Verskillende afdelingen	-384.872	N	I	Eenmalige uitkering personeel; alle medewerkers die voor 1-12-2022 in dienst waren hebben een eenmalige uitkering ontvangen in de maand december 2022. De totale kosten van deze eenmalige uitkering voor de gemeente Steenbergen zijn berekend op € 101.677. Transitie organisatie; In 2022 is een start gemaakt met de doorontwikkeling van de afdeling HR, start met het programma plan doorontwikkeling Steenbergen. Deze kosten (€ 121.641) worden gedekt uit de reserve transitie organisatie en waren niet begroot. Voorziening Spaarverlof personeel. Per 1 januari 2022 dient een verplichting te worden opgenomen voor de nog niet opgenomen bovenwettelijke verlofuren. Voor 2022 zijn deze berekend op € 187.856,- en toegevoegd aan de voorziening, waarvan € 101.975 uit de bestemmingsreserve spaarverlof komt. De extra gelden van € 85.881 komen uit de exploitatie.
Treasury	Geldleningen	59.831	V	I	De eerder afgesloten langlopende lening is nog niet ingezet ter financiering van investeringen. De overtollige liquide middelen zijn afgeroomd en geparkeerd op de rekening schatkistbankieren van de gemeente Steenbergen. Vanaf september 2022 wordt hierop ook rente vergoed. Hierdoor heeft de gemeente een extra rentebaten ontvangen in 2022.
OZB woningen	Uitvoering wet woz	-64.988	N	S	Door de grote hoeveelheid bezwaren van NoCureNoPay bureaus zijn er meer proceskostenvergoedingen voor de bezwaren uitbetaald. Daarnaast is er extra inzet ingehuurd om deze tijdig te kunnen behandelen.
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	Algemene uitkering en SPUK regeling	2.421.629	V	I	De positieve mutaties (€ 2.489.000) van de verwerking van de septembercirculaire en decembercirculaire 2022 zijn budgettair niet in de ramingen meegenomen. Dit betreft onder andere de energietoeslag (EET) (€ 1.176.000), extra middelen voor de implementatie van de omgevingswet (€ 355.000), aanpassing voorschot plafond BCF (€ 392.000) en de inkomensderving gemeente 2022 (€ 269.000), welke is geoormerkt ten behoeve

Taakveld	Product	Bedrag	V/N	I/S/N	Toelichting
					van de coronamaatregelen voor het Steunfonds Corona. De raad is hierover via een raadsmededeling geïnformeerd. Daarnaast zijn er minder inkomsten ontvangen dan begroot over de SPUK sport 2022 (€ 30.000) en is de SPUK sport over 2021 definitief vastgesteld wat een extra nadeel van € 38.000 heeft opgeleverd.
Overige baten lasten	Voorziening dubieuze debiteuren	65.745	N	I	Jaarlijks moet de voorziening dubieuze debiteuren worden geactualiseerd. Voor 2022 is de voorziening met € 65.745 naar boven bijgesteld.
Mutaties reserves	Beschikking over de reserves	228.478	V	I	We zien op dit taakveld ten opzichte van de begroting een hogere onttrekking van € 214.667 en een lagere toevoeging van € 13.809. In 2022 leiden deze hogere uitgaven tot onder andere de volgende hogere onttrekkingen: transitie organisatie € 121.641, verlofstuwmeer € 171.215. Nadere toelichtingen zijn, indien de afwijking groter is dan € 50.000, opgenomen bij het betreffende taakvelden waarop de uitgaven zijn geraamd.

Legenda: V = Voordeel, N = Nadeel, I = Incidenteel, S = Structureel, N = Neutraal

Investeringsen

Voor dit programma zijn de volgende investeringen opgenomen:

Omschrijving	Invest. krediet	Uitgaven t/m 2022	Restant krediet	In gebruik genomen	Afgewikkeld/ vervallen 2022
Documentenscanner	21.500	22.547	-1.047	ja	ja
Koppelingen bestuurs- en raadsprocedure en Corsa Nxt	50.000	46.383	3.617	ja	ja
Herinrichting gemeentehuis	100.000	83.830	16.170	nvt	nee
Beveiliging gemeentelijke accommodaties	120.000	37.310	82.690	nee	nee
Stellingkast gemeentehuis	20.000	-	20.000	nee	nee
2 laadpalen gemeentehuis	21.500	-	21.500	nee	nee
Scania 2021	250.000	-	250.000	nee	nee
Ford Transit met kraantje 2021	50.000	-	50.000	nee	nee
Zoutstrooier (1) 2021	40.000	-	40.000	nee	nee
Zoutstrooier (2) 2021	40.000	-	40.000	nee	nee
Zoutstrooier (3) 2021	40.000	-	40.000	nee	nee
Ford bestel connect 2021	32.000	-	32.000	nee	nee
TS houtversnipperaar 2021	35.000	-	35.000	nee	nee
Ford transit 2021	53.000	-	53.000	nee	nee
Bus wijkteam 2021	53.000	-	53.000	nee	nee
Jongerenbus 2021	45.000	-	45.000	nee	nee
Beregeningsinstallatie (1) 2021	12.000	11.680	320	ja	ja
Beregeningsinstallatie (2) 2021	12.000	11.680	320	ja	ja