

Taakveld	Product	Bedrag	V/N	I/S	Toelichting
					zijn ingediend door een No Cure No Pay (NCNP) bureau. Wanneer een bezwaar wordt toegekend, moet de gemeente proceskostenvergoeding betalen aan het NCNP-bureau, zelfs als de aanpassing van de WOZ-waarde minimaal was. Dit verklaart de hoge kosten aan uitbetaalde proceskostenvergoedingen in 2023. Ook in 2024 en de daaropvolgende jaren zullen deze kosten blijven bestaan. Dit aspect wordt meegenomen in de tussenrapportage van 2024. Verwacht wordt dat het aantal ingediende bezwaren iets zal afnemen in vergelijking met 2023.
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	Algemene uitkering	649.367	V	I	De positieve mutaties van de verwerking van de septembercirculaire en decembercirculaire 2023 zijn budgettair niet in de ramingen meegenomen. In de september- en decembercirculaire zijn diverse landelijke aantallen bijgesteld. Vooral de ontwikkelingen van het aantal bijstandsontvangers, inwoners 75+, regionale en landelijke centrumfunctie, leerlingen voortgezet onderwijs, lage inkomens en de omvang van de OZB-maatstaven hebben invloed op de uitkeringsfactoren (- € 450.000). Daarnaast zijn er eenmalige gelden ontvangen voor onder andere de energietoeslag (EET) (€ 903.000) en extra middelen voor de implementatie van de omgevingswet (€ 244.000).
Overige baten en lasten	Onvoorziene lasten	84.670	V	I	In 2023 is de post voor onvoorziene uitgaven van € 50.000 niet gebruikt, wat resulteert in een positief saldo op deze post. Daarnaast zijn enkele budgetten voor algemene zaken en subsidies niet overgeheveld naar specifieke activiteiten op de begroting. Hierdoor is er ook een overschot ontstaan op deze posten.

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

## Investerings

Voor dit programma zijn de volgende investeringen opgenomen:

Omschrijving	Invest. krediet	Uitgaven t/m 2023	Restant krediet	Afboeking artikel 213a onderzoek	Restantkrediet na afboeking	In gebruik genomen	Afgewikkeld/vervallen 2023
Herinrichting gemeentehuis	100.000	83.830	16.170	16.170	-	nee	ja
Beveiliging gemeentelijke accommodaties	120.000	89.361	30.639	-	30.639	ja/nee	nee
Stellingkast gemeentehuis	20.000	-	20.000	20.000	-	nee	ja
2 laadpalen gemeentehuis	21.500	9.909	11.591	-	11.591	ja	nee
Draaideur gemeentehuis	70.078	-	70.078	-	70.078	nee	nee
Vorbereid.kred.gem.huis raadszl.&verhuiz.Vraagwijzer	200.000	-	200.000	-	200.000	nee	nee
Optimalisering Renessestraat 1	143.250	-	143.250	-	143.250	nee	nee
Scania 2021	250.000	-	250.000	-	250.000	nee	nee

Omschrijving	Invest. krediet	Uitgaven t/m 2023	Restant krediet	Afboeking artikel 213a onderzoek	Restantkrediet na afboeking	In gebruik genomen	Afgewikkeld/vervallen 2023
Ford Transit met kraantje 2021	50.000	-	50.000	-	50.000	nee	nee
Zoutstrooier (1) 2021	40.000	38.269	1.731	-	1.731	ja	ja
Zoutstrooier (2) 2021	40.000	38.269	1.731	-	1.731	ja	ja
Zoutstrooier (3) 2021	40.000	38.269	1.731	-	1.731	ja	ja
Ford bestel connect 2021	32.000	11.430	20.570	-	20.570	ja	ja
TS houtversnipperaar 2021	35.000	34.939	61	-	61	nee	ja
Ford transit 2021	53.000	-	53.000	-	53.000	nee	nee
Bus wijkteam 2021	53.000	-	53.000	-	53.000	nee	nee
Jongerenbus 2021	45.000	-	45.000	-	45.000	nee	nee
Bus voorman accommodaties 2021	35.000	-	35.000	-	35.000	nee	nee
Bus wijkteam 1 2022	50.000	-	50.000	-	50.000	nee	nee
Bus wijkteam 2 2022	50.000	-	50.000	-	50.000	nee	nee
Zereturn zitmaaier 2022	25.000	21.228	3.772	-	3.772	ja	ja
Electrische auto gemeentehuis	25.000	-	25.000	25.000	-	nee	ja
Ransomes circelmaaier 2023	81.000	-	81.000	-	81.000	nee	nee
Bladveger 2023	16.000	-	16.000	-	16.000	nee	nee
Carrerro met maaidek 2023	40.000	-	40.000	-	40.000	nee	nee
Zereturn 1 2023	24.000	-	24.000	-	24.000	nee	nee
Zereturn 2 2023	24.000	-	24.000	-	24.000	nee	nee
Rioolreiniger 2023	24.000	-	24.000	-	24.000	nee	nee
Auto handhaving (Volkswagen ID4)	60.000	50.368	9.632	-	9.632	ja	ja
Auto handhaving (Suzuki S-Cross)	45.000	40.683	4.317	-	4.317	ja	ja
<b>TOTAAL</b>	<b>1.811.828</b>	<b>456.556</b>	<b>1.355.272</b>	<b>61.170</b>	<b>1.294.102</b>		
<b>Waarvan restant naar 2024</b>					<b>1.250.558</b>		

Hieronder volgt de toelichting op investeringen groter dan € 50.000:

Omschrijving	Invest. krediet	Uitgaven t/m 2023	Restant krediet	Afboeking artikel 213a onderzoek	Restantkrediet na afboeking	In gebruik genomen	Afgewikkeld/vervallen 2023
<b>Draaideur gemeentehuis</b>	70.078	-	70.078	-	70.078	nee	nee
Toelichting:							
<i>Plan wordt opgesteld voor de verdere uitvoering.</i>							
<b>Vorbereid.kred.gem.huis raadszaal.&amp;verhuiz.Vraagwijzer</b>	200.000	-	200.000	-	200.000	nee	nee
Toelichting:							
<i>NVTV</i>							
<b>Optimalisering Renaissancestraat 1</b>	143.250	-	143.250	-	143.250	nee	nee

Omschrijving	Invest. krediet	Uitgaven t/m 2023	Restant krediet	Afboeking artikel 213a onderzoek	Restantkrediet na afboeking	In gebruik genomen	Afgewikkeld/ vervallen 2023
Toelichting:							
<i>Er is opdracht verstrekt aan een adviesbureau die zorg draagt voor de uitwerking voor de stukken t.b.v. de benodigde vergunning(en) voor een dakrenovatie. De bescheiden t.b.v. vergunningen zijn naar verwachting eind 1e kwartaal 2024 gereed. Het streven is om de dakrenovatie uit te voeren voor eind 2024.</i>							
<b>Scania 2021</b>	250.000	-	250.000	-	250.000	nee	nee
Toelichting:							
<i>Momenteel wordt in samenwerking met het inkoopbureau onderzocht of het leasen van voertuigen aantrekkelijker is dan ze in eigen beheer te hebben. De uitkomsten zijn eind eerste kwartaal 2024 volledig bekend. Dan wordt er een afweging gemaakt en de raad daarover geïnformeerd. Tot die tijd behouden we dit krediet voor vervanging, In de Perspectiefnota 2025-2028 of met uiterlijk de begroting 2025 worden de uitkomsten van het onderzoek verwerkt.</i>							
<b>Ford Transit met kraantje 2021</b>	50.000	-	50.000	-	50.000	nee	nee
Toelichting:							
<i>Momenteel wordt in samenwerking met het inkoopbureau onderzocht of het leasen van voertuigen aantrekkelijker is dan ze in eigen beheer te hebben. De uitkomsten zijn eind tweede kwartaal 2024 volledig bekend. Dan wordt er een afweging gemaakt en de raad daarover geïnformeerd. Tot die tijd behouden we dit krediet voor vervanging, In de Perspectiefnota 2025-2028 of met uiterlijk de begroting 2025 worden de uitkomsten van het onderzoek verwerkt. Aanvulling: samen met het inkoopbureau wordt na afronding van het onderzoek een raamovereenkomst opgesteld met de beste aanbieder om de (achterstand) van de vervanging van de gemeentelijke voertuigen via lease of aankoop te gaan regelen in 2024.</i>							
<b>Ford transit 2021</b>	53.000	-	53.000	-	53.000	nee	nee
Toelichting:							
<i>Zie opmerking "Ford transit 2021"</i>							
<b>Bus wijkteam 2021</b>	53.000	-	53.000	-	53.000	nee	nee
<b>Bus wijkteam 1 2022</b>	50.000	-	50.000	-	50.000	nee	nee
<b>Bus wijkteam 2 2022</b>	50.000	-	50.000	-	50.000	nee	nee
Toelichting:							
<i>Zie opmerking "Ford transit 2021"</i>							
<b>Ransomes cirkelmaaier 2023</b>	81.000	-	81.000	-	81.000	nee	nee
Toelichting:							
<i>De planning voor de vervanging van deze investering is opgeschoven naar 2024 omdat de te vervangen cirkelmaaier technisch nog een jaar vooruit kan. Deze vervanging gaat niet via het raamovereenkomst.</i>							

## Financiële recapitulatie programma's

Programma's	Begroting 2023			Begroting na wijziging 2023			Rekening 2023		
	Lasten	Baten	saldo	Lasten	Baten	saldo	Lasten	Baten	saldo
Mens en samenleving	19.586	801	-18.785	21.401	2.711	-18.690	22.106	3.556	-18.550
Kunst, cultuur en erfgoed	805	104	-701	983	104	-879	853	129	-724
Leefomgeving en duurzaamheid	22.179	11.020	-11.159	23.770	9.828	-13.942	22.980	11.332	-11.648
Economie, werk, toerisme en recreatie	12.265	5.749	-6.516	12.847	6.070	-6.777	13.790	6.196	-7.594
Bestuur en dienstverlening	5.849	981	-4.868	4.898	982	-3.916	4.633	1.142	-3.491
<b>Sub-totaal programma's</b>	<b>60.684</b>	<b>18.655</b>	<b>-42.029</b>	<b>63.899</b>	<b>19.695</b>	<b>-44.204</b>	<b>64.362</b>	<b>22.355</b>	<b>-42.007</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>									
Lokale heffingen	-	5.529	5.529	-	5.635	5.635		5.584	5.584
Algemene uitkeringen	-	45.428	45.428	-	46.616	46.616		47.266	47.266
Dividenden	-	26	26	-	26	26		29	29
Saldo financieringsfunctie	-	-138	-138	-	462	462		568	568
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	5	5	-	5	5		4	4
<b>Sub-totaal alg.dekkingsmiddelen</b>		<b>50.850</b>	<b>50.850</b>		<b>52.744</b>	<b>52.744</b>		<b>53.451</b>	<b>53.451</b>
Overhead	9.650	-	-9.650	10.686	-	-10.686	11.434	-	-11.434
Heffing VPB	-	-	-	-	-	-	130	-	-130
Onvoorzien	50	-	-50	50	-	-50	50	-	-50
<b>Gereal. totaal saldo baten en lasten</b>	<b>70.384</b>	<b>69.505</b>	<b>-879</b>	<b>74.635</b>	<b>72.439</b>	<b>-2.196</b>	<b>75.976</b>	<b>75.806</b>	<b>-170</b>
<b>Toevoeging/onttrekking aan reserves</b>									
Mens en samenleving	-	80	80	-	95	95	-	80	80
Kunst, cultuur en erfgoed	-	12	12	-	172	172	-	45	45
Leefomgeving en duurzaamheid	30	479	449	30	1.805	1.775	41	2.052	2.011
Economie, werk, toerisme en recreatie	-	69	69	382	123	-259	382	109	-273
Bestuur en dienstverlening	-	398	398	509	940	431	509	1.135	626
<b>Tot. Toev./onttrekk.reserves</b>	<b>30</b>	<b>1.038</b>	<b>1.008</b>	<b>921</b>	<b>3.135</b>	<b>2.214</b>	<b>932</b>	<b>3.421</b>	<b>2.489</b>
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>70.414</b>	<b>70.543</b>		<b>75.556</b>	<b>75.574</b>		<b>76.908</b>	<b>79.227</b>	
<b>Gerealiseerd resultaat (+=positief)</b>			<b>129</b>			<b>18</b>			<b>2.319</b>