

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De jaarrekening sluit af met een positief resultaat van € 2.319.344. Na de verwerking van alle raadsbesluiten werd er in 2023 rekening gehouden met een positief rekeningsaldo van € 18.511. Hieronder lichten wij op hoofdlijnen die ontwikkeling toe. De analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening is opgenomen in de programmaverantwoording waarbij deze analyse deel uit maakt van de jaarstukken 2023. Per programma is deze analyse opgenomen in het onderdeel "Wat heeft het gekost - financiële verantwoording 2023".

In de programmaverantwoording van dit jaarverslag gaan we gedetailleerder, per programma, in op de relevante verschillen ten opzichte van de begroting na wijziging. Onder relevant verschil wordt in dit kader verstaan een afwijking groter dan € 50.000 op niveau van taakveld zoals per programma is opgenomen in het overzicht "Financiële verantwoording 2023". Hieronder geven wij een summier overzicht van de relevante verschillen uit de gegeven toelichtingen bij de afzonderlijke programma's. Voor een totaal overzicht van de verschillen ten opzichte van begroting na wijziging met de bijbehorende toelichting, verwijzen wij u naar de programmaverantwoording per programma.

Programma/taakveld	Onderwerp	Voordelig	Nadelig	I/S/N
Saldo begroting 2023		129.000		
RAADSBSLUITEN:				
Raadsbesluit 15-12-2022	Actualisatie woonwagengeleid en scenariokeuze		90.759	
Raadsbesluit 29-06-2023	Begrotingswijziging Verbonden Partijen 2023		269.554	
Raadsbesluit 28-09-2023	Tussenrapportage 2023	249.824		
1. Mens en samenleving				
Onderwijshuisvesting	Onderwijshuisvesting bijzonder basisonderwijs	82.101		I
Samenkracht en burgerparticipatie	Vluchtelingenopvang Oekraïne	359.186		I
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Centrum Jeugd en Gezin	78.547		I
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Loketvoorziening jeugd		64.933	S
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Kleinschalig collectief vervoer		69.955	I
Jeugdhulp behandeling	Jeugdhulp behandeling	100.887		I
Jeugdhulp dagbesteding	Jeugd dagbesteding		244.339	I
Jeugdhulp zonder verblijf overig	Jeugdhulp zonder verblijf overig		255.811	I
Gezinsgericht	Gezinsgericht		126.205	I
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Landelijk transitie arrangement		103.928	S
Gesloten plaatsing	JeugdzorgPlus	208.757		I
Beschermd wonen (WMO)	WMO beschermd wonen	68.822		I
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	WMO wvggz, maatschappelijke- en vrouwenopvang	58.145		I
Jeugdbescherming	Jeugdbescherming		112.258	I
Jeugdreclassering	Jeugdreclassering	91.359		I

Programma/taakveld	Onderwerp	Voordelig	Nadelig	I/S/N
Volksgezondheid	Jeugdgezondheidszorg	79.269		I
Diverse overige verschillen*			24.964	I
2. Kunst, cultuur en erfgoed				
Mutaties reserves	Mutatie progr.kunst,cultuur en erfgoed		126.824	I
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Kunst-en cultuurbeleid	111.366		I
Cultureel erfgoed	Monumenten	50.220		I
Diverse overige verschillen*			6.287	I
3. Leefomgeving en duurzaamheid				
Mutaties in de reserves	Mutaties in de reserves programma fysieke leefomgeving en duurzaamheid	236.044		I
Vennootschapsbelasting	Vennootschapsbelasting		130.676	I
Crisisbeheersing en brandweer	COVID-19 & Energiecrisis		203.214	I
Openbare orde en veiligheid	Openbare orde en veiligheid		84.476	I/S
Verkeer en vervoer	Centrumhaven Dinteloord RO	50.000		I
Verkeer en vervoer	GVVP	402.476		I
Verkeer en vervoer	Kunstwerken	50.685		I
Verkeer en vervoer	Onderhoud verharding/wegen	113.161		I/S
Verkeer en vervoer	Wegen, straten en pleinen	254.657		I/S
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Uitbreiding Reinierpolder I	519.836		I
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Openbaar groen	196.289		I
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Speeltuinen, speelplaatsen, trapveldjes	191.373		I
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Verbetering openbaar groen	176.797		I
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Waterlossingen, sloten enz.	51.612		I
Afval	Afvalfonds	132.313		I
Afval	Baten reinigingsrecht afvalstoffenheffing	52.038		I
Afval	Milieustraat		163.179	I
Milieubeheer	Energietransitie/duurzaamheid	772.470		I
Ruimte en leefomgeving	Opgave Omgevingswet	107.633		I
Ruimte en leefomgeving	Projecten (algemeen)		134.306	I
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Centrumplan Welberg (vml. voetbalveld)	76.585		I
Wonen en bouwen	Bouwleges	68.298		I
Wonen en bouwen	Exploitatie overige panden		648.990	I
Wonen en bouwen	Project Normalisatie Woonwagencentra Steenbergen	136.995		I
Diverse overige verschillen*		175.403		I

Programma/taakveld	Onderwerp	Voordelig	Nadelig	I/S/N
4. Economie, werk, toerisme en recreatie				
Economische ontwikkeling	Economische kracht	102.882		I
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Subsidie Landschappen van Allure	172.346		I
Inkomensregelingen	Gebundelde Uitkering inkomensvoorziening gemeenten		72.117	I
Inkomensregelingen	Gemeentelijk minimabeleid		1.145.983	I
Inkomensregelingen	Uitvoeringskosten participatiewet		131.354	I
WSW en beschut werk	Sociale werkvoorziening (WSW)	93.916		I
Diverse overige verschillen*		122.463		I
5. Bestuur en dienstverlening				
Mutaties reserves	Mutaties reserves	194.677		I
Burgerzaken	Dienstverlening	142.645		I
Burgerzaken	Reisbescheiden		64.938	I
Burgerzaken	Verkiezingen		150.488	I
Burgerzaken	Wet Open Overheid	51.454		I
Overhead	Collegeactie programma	572.513		I
Overhead	Facilitaire Zaken		56.293	I
Overhead	HR		506.281	I
Overhead	Huisvesting Sociaal domein Fabrieksdijk 6		125.523	I
Overhead	Juridische zaken		61.492	I
Overhead	Rollend materieel algemeen	55.831		I
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	Algemene uitkering	649.367		I
Overige baten en lasten	Onvoorzene lasten	84.670		I
OZB woningen	Uitvoering wet woz		119.849	I
Diverse overige verschillen*			60.592	I
Totaal		7.674.912	5.355.568	
Voordelig resultaat jaarrekening 2023		2.319.344		

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Begr. 2023	Begr.na wijz. 2023	Rekening 2023
Lokale heffingen			
Onroerende zaakbelastingen	5.327.274	5.433.274	5.411.050
Roerende-zaakbelastingen	2.076	2.076	1.816
Reclamebelasting	83.150	83.150	81.037
Forensenbelasting	7.084	7.084	8.476
Toeristenbelasting	108.753	109.753	82.046
	5.528.337	5.635.337	5.584.425
.			
Algemene uitkering uit het gemeentefonds	45.427.552	46.616.178	47.265.545
.			
Dividenden			
nv Bank Nederlandse Gemeenten e.o.	25.948	25.948	28.958
.			
Saldo financieringsfunctie			
Saldo rentebaten/-lasten	-138.137	461.863	567.764
.			
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Dwangsommen/boetes	5.000	5.000	4.000
.			
Totaal algemene dekkingsmiddelen	50.848.700	52.744.326	53.450.692