

Bijlage 2 raadsvoorstel jaarrekening 2022

Hoofdpijnen verschillenanalyse jaarrekening 2022

Het saldo van de jaarrekening is

Na burap werd een saldo verwacht van

Te verklaren verschillenanalyse

Bedragen x € 1.000

4.358.532 4.359 positief

1.915.669 1.916 positief

2.442.863 **2.443** voordeel

Toelichting	Incidenteel / structureel	Bedrag x € 1.000	Voordeel / nadeel
Personele kosten			
De beschikbare vacaturegelden zijn niet volledig ingezet (V € 272.000). Het aantrekken van vast personeel is in 2022 achtergebleven bij de verwachting. Minder inhuur personeel RO (V € 312.000)	Incidenteel	584	V
Afschrijvingen			
Door lagere investeringsbedragen zijn de afschrijvingslasten lager bij onder meer wegen (€ 342.000), sport (€ 187.000) en riolering (€ 114.000). Dan resteert nog een voordeel van € 40.000 bij alle overige activa Incidenteel effect --> door vertraging in de uitvoering vinden investeringen later plaats dan gepland Structureel effect --> geplande investeringen blijken niet meer nodig	Incidenteel / structureel	713	V
Mutaties reserves			
Lagere bijdrage vanuit reserves aan exploitatie, nadeel € 3.190.000. Een aantal uitgaven in de exploitatie wordt gedekt door inzet van reserves. Bij diverse onderdelen is minder uitgegeven dan begroot. Daardoor wordt ook minder een beroep gedaan op de reserves. Daardoor ontstaat een voordeel in de exploitatie, maar een nadeel bij het onderdeel reserves. Daar staat tegenover dat in een beperkt aantal situaties lagere toevoegingen vanuit de exploitatie naar reserves hebben plaatsgevonden dan begroot, voordeel € 625.000. Deze situatie doet zich voor als een geplande exploitatie- inkomst die aan een reserve zou worden toegevoegd niet is gerealiseerd. Bijvoorbeeld verkoop de Enck.	Incidenteel	-2.565	N
Rijksuitkeringen			
Algemene uitkering € 811.000 extra waarvan decembercirculaire € 571.000 Wet OKE (Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie) € 33.000 hogere uitkering dan begroot Tvs-uitkering corona niet geraamd € 107.000 Bommenregeling ruiming explosieven Ekerschot-Noord /bijdrage € 163.000	Incidenteel	1.114	V
Verkoop eigendommen			
Grondverkoop Ekerschot Noord € 616.000 was niet geraamd, voordeel Verkoop de Enck is niet doorgestaan, nadeel € 450.000	Incidenteel	166	V
Belastingen inclusief leges			
Leges omgevingsvergunningen - meeropbrengst € 242.000 Opbrengst degeneratievergoedingen - incidenteel € 191.000 meer opbrengst uitrol glasvezel - incidenteel € 136.000 meer opbrengst bestemmingsplannen - incidenteel € 140.000 meer opbrengst afvalinzameling - incidenteel € 63.000	Incidenteel	772	V
Niet benutten indexerings%			
Stelpost loon- en prijsstijging is niet geheel benut (V € 229.000) Post onvoorzien in begroting niet benut (€ 58.000)	Incidenteel	287	V
Overige verschillen			
Minder kosten Jeugd, WMO, PW, inburgeringstrajecten, COA en SMI.	Incidenteel	823	V
Voordeel op sloopregeling duurzame landbouw	Incidenteel	304	V
Niet inzetten klimaatbeleid en lagere bijdrage ODZOB	Incidenteel	252	V
Diverse kosten overhead (automatisering, digitalisering, inkoop)	Incidenteel	259	V
Verduurzaming gemeentelijk vastgoed uitgesteld	Incidenteel	170	V
Aansluiting saldo			
Diverse overige kleinere voor- en nadelen	Incidenteel	-436	N
Totaal verklaarde grote verschillen jaarrekening 2022		2.443	