

JAARVERANTWOORDING 2023

Hierbij presenteren wij u onze jaarrekening in één oogopslag.

De jaarverantwoording is het sluitstuk van de zogenoemde budgetcyclus. In de jaarrekening kijken we terug naar het afgelopen jaar en worden de vragen “Wat hebben we gedaan?” en “Wat heeft het gekost?” beantwoord. De jaarverantwoording 2023 sluit met een positief saldo van € 11,1 miljoen. Dit is bijna helemaal het gevolg van eenmalige opbrengsten zoals de rijksbijdrage voor de opvang van Oekraïners, de leges Omgevingsvergunningen, de decembercirculaire (gemeentefonds) en overige specifieke uitkeringen. Ook maakten we, door meer grondverkoppen dan geraamd, winst met onze bouwgronden. Deze voegen we toe aan het reserve bouwgrondexploitaties. We benadrukken dat 2023 een zeer positief beeld geeft maar dit geen positieve gevolgen heeft voor onze huidige meerjarenbegroting.

Meer weten? Kijkt u dan op www.borsele.nl. De volledige jaarverantwoording, bestaande uit de jaarrekening en het jaarverslag kunt u hier vinden. Hierin gaan we onder andere in op de uitvoering van onze taken, de voortgang van onze projecten, de behaalde doelen en de jaarcijfers.

College van burgemeester en wethouders van Borsele











Van de rijksoverheid
(x 1000 euro)

Algemene uitkering	€ 39.610
Integratieuitkeringen en doeluitkeringen	€ 3.440
Totaal ontvangen van Rijk	€ 43.050
Overige inkomsten (Bijvoorbeeld huren, subsidies)	€ 22.751



Lokale heffingen
(x 1000 euro)

	Begroot	Realisatie	Verschil
 OZB	€ 8.696	8.897	201
 Hondenbelasting	€ 141	159	18
 Rioolheffing	€ 1.882	1.912	30
 Afvalstoffenheffing	€ 3.314	3.389	75
 reinigingsrechten	€ 80	80	0
 Leges	€ 635	1.055	420
 Forensenbelasting	€ 32	58	26
 Lijkbezorging	€ 325	346	21
Totaal	€ 15.105	15.896	791

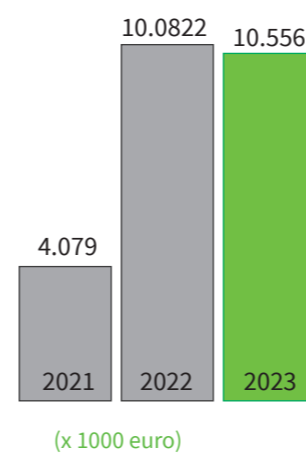
	Lasten (x 1000 euro)	Saldo
 Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid	€ 8.566	3.373
 Programma Verkeer en openbare ruimte	€ 7.040	-290
 Programma Lokale economie	€ 5.162	202
 Programma Leefbaarheid, Onderwijs, Cultuur en Sport	€ 6.930	854
 Programma Werk en inkomen	€ 9.187	-173
 Programma Zorg	€ 17.994	14
 Programma Milieu	€ 5.710	502
 Programma Ruimtelijke ontwikkeling	€ 2.042	791
 Programma Algemene dekkingsmiddelen	€ 759	2.893
 Programma Bedrijfsvoering	€ 8.577	2.942
Totaal	€ 71.967	11.108



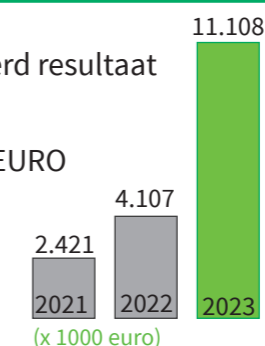
Samengevat
(x 1000 euro)

Totaal baten	€ 82.523
Totaal lasten	€ 71.967
Saldo	€ 10.556
Toevoeging res.	€ 7.936
Beschikking res.	€ 7.384
Resultaat	€ 11.108

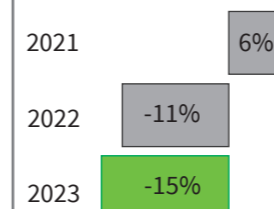
Gerealiseerd saldo baten en lasten
10,56
MILJOEN EURO



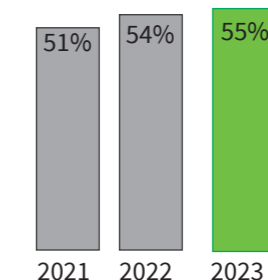
Gerealiseerd resultaat
11,1
MILJOEN EURO



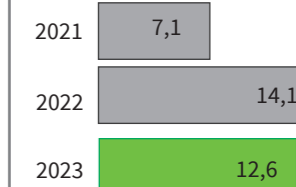
Schuldquote **-15%**



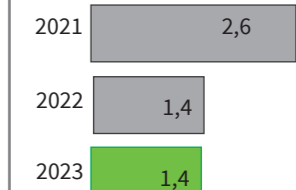
Solvabiliteit



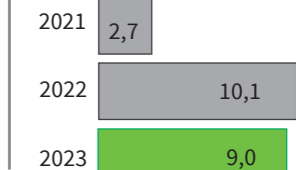
Weerstandscapaciteit
(in miljoen euro's)



Risico's totaal
(in miljoen euro's)



Weerstandratio
(in miljoen euro's)



Uitleg

Baten. Dit zijn de opbrengsten van 2023 zoals onroerendezaakbelasting (OZB), pachten, rijksuitkeringen en grondverkoppen.

Lasten. Dit zijn de kosten van 2023 zoals energie, subsidies, afschrijvingen en onderhoudskosten.

Gerealiseerde saldo baten en lasten. Dit is het saldo voor de verandering of aanpassing van de reserves (= onze spaarrekening).

Gerealiseerd resultaat. Dit is het saldo na verandering of aanpassing van de reserves. Gemeenten kunnen reserves inzetten om zo lasten te dekken.

Schuldquote of schuldpositie. De schuldpositie zegt iets over de mate waarin een gemeente afhankelijk is van externe middelen (bijvoorbeeld geldleningen) bij het realiseren van haar doelstellingen. Hoe lager het percentage hoe beter.

Solvabiliteit. De solvabiliteit geeft een beeld van de mate waarin een gemeente op de lange termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) hanteert een signaalwaarde als de solvabiliteit onder de 20% komt. We merken op dat de solvabiliteit in Borsele ruim boven de signaalwaarde ligt.

Weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit zijn de middelen en de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt, of kan beschikken, om niet begrote kosten te kunnen betalen. Met andere woorden: om onverwachte incidentele tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat dit invloed heeft op het doorgaan van huidige taken.

Weerstandratio. De relatie tussen de weerstandscapaciteit en risico's wordt uitgedrukt in een verhoudingsgetal: de weerstandratio. Dit getal moet minimaal 1,0 zijn. Borsele zit hierboven.