

GEMEENTE
DOESBURG



Overzicht algemene dekkingsmiddelen



Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Op basis van artikel 8 van het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt hieronder een overzicht gegeven van de kosten van overhead en het bedrag dat is opgenomen voor de vennootschapsbelasting dat in de primaire begroting is opgenomen.

Omschrijving	R 2019	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024
Kosten overhead (saldo uitgaven en inkomsten)	5.352	5.2.15	5.359	5.404	5.293	5.289
Bedrag heffing voor de vennootschapsbelasting		0	0	0	0	0

(bedragen x €1.000)

Algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie	Realisatie 2019	BGR 2020 na wijziging (2020)	Primitieve begroting 2021	Primitieve begroting 2022	Primitieve begroting 2023	Primitieve begroting 2024
Lasten						
0.10 Mutaties reserves	6.193.335	6.421.932	621.932	671.932	654.173	587.991
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-925.231	0	0	0	0	0
0.61 OZB woningen	154.035	151.996	166.298	166.298	166.298	166.298
0.62 OZB niet-woningen	7.123	5.475	5.568	5.568	5.568	5.568
0.64 Belastingen overig	132.454	143.814	103.079	77.654	77.654	77.654
0.8 Overige baten en lasten	-103.585	-186.034	284.663	130.282	343.147	579.611
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	91.435	0	0	0	0	0
Totaal Lasten	5.549.566	6.537.183	1.181.540	1.051.734	1.246.840	1.417.122
Baten						
0.10 Mutaties reserves	6.297.314	8.284.676	1.463.387	1.220.287	928.968	863.075
0.61 OZB woningen	1.606.908	1.646.620	1.683.669	1.683.669	1.683.669	1.683.669
0.62 OZB niet-woningen	438.830	457.712	468.010	468.010	468.010	468.010
0.64 Belastingen overig	665.582	642.298	645.231	167.231	167.231	167.231
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	19.976.498	20.380.713	20.862.941	21.081.534	21.089.101	21.202.388
0.8 Overige baten en lasten	4.903	1.285	1.307	1.307	1.307	1.307
Totaal Baten	28.990.033	31.413.304	25.124.545	24.622.038	24.338.286	24.385.680
Resultaat	23.440.467	24.876.121	23.943.005	23.570.304	23.091.446	22.968.558

Toelichting op budgetafwijkingen

Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Lasten €5.800.000 (Daling), Baten €6.716.000 (Daling)

De ramingen van de reguliere stortingen (zijn hier lasten) in en de reguliere onttrekkingen (zijn hier baten) aan de reserves zijn opgenomen in de primaire begroting van 2021. In de gewijzigde begroting

van 2020 zijn ook de éénmalige stortingen en onttrekkingen opgenomen. Deze éénmalige stortingen en onttrekkingen hebben bijv. betrekking op (investerings)projecten en op inhuur ten laste van daarvoor ingestelde bestemmingsreserves. Met name deze éénmalige reservemutaties zorgen op dit taakveld voor afwijkingen in de lasten en baten van de primaire raming 2021 ten opzichte van de lasten en baten van de gewijzigde begroting 2020.

Taakveld 0.64 Belasting overig: Lasten €40.000 (Daling)

Voor het begrotingsjaar 2021 is de kostenverdeling van de doorbelaste uren veranderd. De vernieuwde kostenverdeling is gebaseerd op de veranderde organisatiestructuur in 2019. Clusters zijn omgezet naar Teams. Met het inrichten van de Teams zijn de uren en taken herverdeeld. Deze indeling is per 1 juli 2019 operationeel geworden.

Voor het taakveld Belasting overig heeft dit een voordelig effect van €35.000 ten opzichte van de begroting 2020.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds: Baten €482.000 (Stijging)

De raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2020. De loon- en prijsontwikkelingen zijn aan de lastenkant in deze primaire begroting 2021 meegenomen door indexering. Dit conform de kadernota 2021. De raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is nu ook opgesteld op grond van het loon- en prijspeil voor 2021. Dit leidt op dit taakveld tot een voordeel aan de batenkant. De hogere lasten door indexering zijn in de primaire begroting 2021 verwerkt de ramingen van de diverse programma's.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten: Lasten €470.000 (Stijging)

Op dit taakveld wordt het verwachte meerjarenperspectief (formeel saldo, primaire uitkomst) van deze programmabegroting geraamd. De afwijkingen in de lasten hebben dan ook hoofdzakelijk betrekking op de ontwikkeling in het formeel saldo over de jaren heen.