

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.

### Overzicht algemene kosten

Op basis van art. 8 van het Besluit Begroting & Verantwoording Provincie en gemeenten (BBV) wordt hieronder een overzicht gegeven van de kosten van overhead en het bedrag voor vennootschapsbelasting en onvoorzien dat in de primaire begroting is opgenomen:

	R2022	B2023	B2024	B2025	B2026	B2027
Kosten voor overhead (saldo uitgaven/inkomsten TV 0.4)	5.935	6.238	6.773	7.005	6.959	6.881
bedrag heffing vennootschapsbelasting	78	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	15	15	15	15	15

(bedragen x € 1.000)

## Algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie	Realisatie 2022	BGR 2023 na wijziging	BGR 2024 na wijziging	BGR 2025 na wijziging	BGR 2026 na wijziging	BGR 2027 na wijziging
<b>Lasten</b>						
<b>0.61 OZB woningen</b>	192.194	167.023	262.277	262.277	262.277	262.277
<b>0.62 OZB niet-woningen</b>	2.986	5.475	27.077	27.077	27.077	27.077
<b>0.64 Belastingen Overig</b>	86.242	76.560	59.821	59.821	59.821	59.821
<b>0.8 Overige baten en lasten</b>	143.525	652.790	85.000	85.000	45.000	45.000
<b>0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)</b>	77.707	0	0	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	502.653	901.848	434.175	434.175	394.175	394.175
<b>Baten</b>						
<b>0.61 OZB woningen</b>	1.793.962	1.814.326	1.896.878	1.896.878	1.896.878	1.896.878
<b>0.62 OZB niet-woningen</b>	458.886	486.193	508.314	508.314	508.314	508.314
<b>0.64 Belastingen Overig</b>	146.239	175.684	157.503	157.503	157.503	157.503
<b>0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds</b>	27.137.635	25.855.000	27.841.546	27.830.026	25.723.178	25.585.092
<b>0.8 Overige baten en lasten</b>	134.325	0	0	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	29.671.048	28.331.203	30.404.241	30.392.721	28.285.873	28.147.787
<b>Resultaat</b>	29.168.395	27.429.355	29.970.066	29.958.546	27.891.698	27.753.612

## Toelichting op budgetafwijkingen

Het verschil tussen 2023 en 2024 bedraagt 2.544.000 en kan als volgt verklaard worden:

Hogere algemene uitkering t.o.v. 2023, € 1.987.000

Hogere OZB opbrengst, € 105.000

Vrijval stelpost loon- en prijsstijging, € 568.000. Deze stelpost is ingezet ter dekking van de loon- en

prijsmutaties op de diverse programma's.

De Personeelslasten zijn aangepast door actualisatie van de toerekening aan taakvelden en i.v.m. de verwachte cao-ontwikkeling € 108.000

Onder de algemene dekkingsmiddelen horen ook het renteresultaat en de dividendbaten. Deze staan echter verantwoord op programma 4 onder taakveld 0.5. Het gaat om een bedrag van € 183.000.