

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 dekkingsmiddelen

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 dat in de primaire begroting is opgenomen:

Kengetallen	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Kosten voor overhead (saldo uitgaven/inkomsten TV 0.4)	5.322	5.366	5.958	5.887	5.969	5.916
bedrag heffing vennootschapsbelasting	0,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(bedragen x € 1.000)

Algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie	Realisatie 2021	BGR 2022 na wijziging	Prim. Begr. 2023[2023]	Prim. Begr. 2024 [2023]	Prim. Begr. 2025 [2023]	Prim. Begr. 2026 [2023]
Lasten						
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	3.683.557	0	0	0	0	0
0.61 OZB woningen	187.924	167.023	167.023	167.023	167.023	167.023
0.62 OZB niet-woningen	15.012	5.475	5.475	5.475	5.475	5.475
0.64 Belastingen Overig	96.540	101.560	76.560	76.560	76.560	76.560
0.8 Overige baten en lasten	293.328	881.203	1.249.207	1.693.219	2.107.159	123.253
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	40.831	0	0	0	0	0
Totaal Lasten	4.317.190	1.155.261	1.498.265	1.942.277	2.356.217	372.311
Baten						
0.61 OZB woningen	1.751.360	1.712.436	1.814.326	1.814.326	1.814.326	1.814.326
0.62 OZB niet-woningen	452.069	458.889	486.193	486.193	486.193	486.193
0.64 Belastingen Overig	631.901	169.445	175.684	175.684	175.684	175.684
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	22.024.185	24.246.891	25.855.000	26.307.000	26.757.000	24.988.000
0.8 Overige baten en lasten	285.180	0	-196.575	64.588	364.969	154.682
Totaal Baten	25.144.694	26.587.661	28.134.628	28.847.791	29.598.172	27.618.885
Resultaat	20.827.504	25.432.400	26.636.363	26.905.514	27.241.955	27.246.574

Toelichting op budgetafwijkingen

Taakveld 0.61 OZB woningen: baten € 101.890 (voordelig)

De hogere bate in 2023 volgt uit het vastgestelde technische uitgangspunt bij de Kadernota 2023 om de belastingen met 5,95% te verhogen.

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen: baten € 27.304 (voordelig)

De hogere bate in 2023 volgt uit het vastgestelde technische uitgangspunt bij de Kadernota 2023 om de belastingen met 5,95% te verhogen.

Taakveld 0.64 Belasting overig: lasten € 25.000 (voordelig)

De lagere last in 2023 betreft eenmalige middelen voor Stichting Centrum Belang Doesburg (SCBD). Bij de besluitvorming rondom de jaarrekening 2021 zijn deze eenmalig voor het jaar 2022 beschikbaar gesteld.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds: Baten €1.608.109 (voordeel)

De raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2022.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten: Lasten € 368.004 (nadelig) / baten € 196.575 nadelig)

De hogere last in 2023 bestaat uit een positiever begrotingsresultaat van € 993.000. Daarnaast is er een stelpost opgenomen voor indexatie van de prijzen van € 425.000 (Kadernota 2023). Er is in 2023 een lagere last van € 1.050.000. deze bestaat voornamelijk uit een bezuinigingstaakstelling waartoe voor € 800.000 is besloten in de Kadernota 2023 (B2). Voor 2023 is bij de integrale afweging een voorstel opgenomen om de taakstelling ongedaan te maken.

De lagere bate in 2023 is een deel van het begrotingsresultaat 2023 dat als negatieve bate is verantwoord. Het formele saldo van de begroting 2023 is € 1.861.143 Dit bestaat uit een last van € 1.664.557 en een negatieve bate van € 196.575.