

2.10 Algemene dekkingsmiddelen

Nr.	Taakveld	Portefeuillehouder
0.11	Resultaat van de rekening baten & lasten	Marjo Molengraaf
0.5	Treasury	Marjo Molengraaf
0.61	OZB woningen	Marjo Molengraaf
0.62	OZB- niet woningen	Marjo Molengraaf
0.63	Parkeerbelasting	Marjo Molengraaf
0.64	Belasting Overig	Marjo Molengraaf
0.7	Alg. uitkering en uitk. Gemeentefonds	Marjo Molengraaf
0.8	Overige baten en lasten	Marjo Molengraaf

Doel

Uit het collegeprogramma:

We vinden het belangrijk dat onze gemeente financieel gezond is en blijft. We voeren daarom een financieel solide beleid, om onze begroting reëel en structureel sluitend te houden. We houden de lastendruk beperkt, met oog voor de draagkracht van inwoners. We houden vast aan het afgesproken investeringsplafond. Dat doen we niet als doel op zichzelf. Het investeringsplafond zorgt ervoor dat we de lasten van onze gemeente beheersbaar houden. Door het investeringsplafond bouwen we namelijk op termijn onze gemeentelijke schulden af. En daardoor kunnen we de rentelasten die we moeten betalen dragen. We komen met voorstellen hoe we kunnen sparen voor toekomstige investeringen. Daarbij werken we nauw samen met de gemeenteraad en helpen de raad om meer inzicht te krijgen in de gemeentefinanciën.

Concrete voornemens

Actie (planning)	2026	2027	2028	2029
2. We toetsen elk investeringsvoorstel aan de ingezette lijn van schuldenafbouw, in het bijzonder in de perspectiefnota.				
3. We gaan met de gemeenteraad in gesprek over de wenselijkheid en de planning van investeringen.				
4. We gaan op informele wijze in gesprek met de gemeenteraad over welke informatie de raad nodig heeft om zijn kaderstellende en controlerende rol goed in te vullen.				
Nieuw begroting 2025				
We onderzoeken de mogelijkheden om reclamemasten te digitaliseren en uit te breiden, met als doel realisatie in 2026.				

Algemene dekkingsmiddelen - bedragen x € 1.000	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0.5 Treasury	-531	-16	-186	824	792	507
0.61 OZB woningen	607	643	707	804	1.053	1.053
0.62 OZB niet-woningen	101	0	0	0	0	0
0.63 Parkeerbelasting	292	277	291	294	294	294
0.64 Belastingen overig	598	78	75	76	76	76
0.8 Overige baten en lasten	348	139	-5	-8	166	167
Lasten	1.415	1.121	882	1.989	2.381	2.096
0.5 Treasury	1.155	260	446	446	441	441
0.61 OZB woningen	5.842	5.771	5.966	5.966	5.966	5.966
0.62 OZB niet-woningen	6.035	6.229	7.280	7.280	7.280	7.280
0.63 Parkeerbelasting	1.922	2.704	2.770	2.770	2.770	2.770
0.64 Belastingen overig	171	218	217	217	217	217
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	99.691	100.044	106.112	106.115	102.585	101.578
0.8 Overige baten en lasten	594	11	11	11	11	11
Baten	115.410	115.236	122.802	122.804	119.270	118.263
Totaal saldo van baten en lasten	113.995	114.115	121.920	120.816	116.889	116.166
Toevoegingen reserves	5.413	1.204	1.835	656	545	1.090
Onttrekkingen reserves	3.074					
Resultaat	111.656	112.911	120.084	120.160	116.344	115.077

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Verschil tussen 2025 en 2026	Verdeling bedrag	Toelichting
Lasten			
TV0.5 Treasury	170 V	170 V	De begrote rentelasten zijn lager dan de lasten in 2025 vanwege een lagere financieringsbehoefte.
TV0.8 Overige baten en lasten	144 V	140 V	In 2025 is naar aanleiding van de meicirculaire 2024 een bedrag opgenomen om de gevolgen van de cao-onderhandelingen op te vangen. In 2026 is dit bedrag niet meer opgenomen in de begroting, omdat de cao-afspraken daarin zijn verwerkt.
Baten			
TV0.5 Treasury	186 V	200 V	De dividendopbrengsten worden structureel verhoogd.
TV0.61 OZB woningen	195 V	195 V	De belastingopbrengsten zijn, conform de perspectiefnota 2026, met 3,2% geïndexeerd.
TV0.62 OZB niet- woningen	1.051 V	851 V	Het Ondernemersfonds wordt gevoed vanuit de OZB-opbrengsten niet-woningen. Het fonds ontvangt deze middelen in de vorm van een subsidie. De verwachte extra opbrengsten bedragen in 2026 € 851.000.
		199 V	De belastingopbrengsten zijn, conform de perspectiefnota 2026, met 3,2% geïndexeerd.
TV0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	6.068 V	5.495 V	De algemene uitkering die Gorinchem vanuit het gemeentefonds ontvangt, is in 2026 aanzienlijk hoger dan in 2025. De belangrijkste ontwikkelingen in het gemeentefonds worden bekendgemaakt in de mei- en septembercirculaire en vervolgens via een raadsvoorstel verwerkt in de begroting.

Taakveld (bedrag x € 1.000)	Verschil tussen 2025 en 2026	Verdeling bedrag	Toelichting
		523 V	De middelen uit het gemeentefonds die zijn bestemd voor uitkeringen zijn in 2026 hoger dan in 2025. Deze middelen worden doorbetaald aan Avres.
Reserves			
Toevoeging	631 N	631 N	Dit verschil wordt veroorzaakt door een hogere storting in de aflossingsreserve als gevolg van het verwachte renteresultaat. Rentevoordelen worden conform afspraak gestort in de aflossingsreserve.