

Detailinformatie Financiën van Dordrecht

Opbouw programma per product:

Bedragen x€1000					
Omschrijving product	U / I	2021	2022	2023	2024
Algemene uitkering	I	-292.453	-291.260	-290.684	-290.432
Totaal Algemene uitkering		-292.453	-291.260	-290.684	-290.432
Belastingheffing	U	1.488	1.488	1.488	1.488
	I	-25.939	-26.752	-27.253	-27.253
Totaal Belastingheffing		-24.451	-25.264	-25.765	-25.765
Beleggingen	U	591	591	591	591
	I	-3.018	-6.518	-6.518	-6.518
Totaal Beleggingen		-2.427	-5.927	-5.927	-5.927
Budget Vastgoed	U	13.116	12.482	12.301	11.939
	I	-11.062	-10.117	-10.105	-9.740
Totaal Budget Vastgoed		2.053	2.366	2.196	2.200
Geldleningen	U	22	12	5	5
	I	-505	-485	-459	-348
Totaal Geldleningen		-483	-473	-453	-343
Geraamd resultaat	U	-1.556	-2.568	-953	-3.537
Totaal Geraamd resultaat		-1.556	-2.568	-953	-3.537
Onvoorzien	U	400	400	400	400
Totaal Onvoorzien		400	400	400	400
Overhead	U	38.803	38.804	38.655	40.356
	I	-151	-151	-151	-151
Totaal Overhead		38.651	38.652	38.504	40.205
Treasury	U	-8.014	-9.152	-9.697	-9.769
	I	-2.613	-1.516	-210	-209
Totaal Treasury		-10.627	-10.668	-9.907	-9.978
Eindtotaal		-290.892	-294.742	-292.591	-293.177

Opbouw programma per kostensoort:

U / I	Label	2021	2022	2023	2024
U	Belastingen	318	315	308	308
	Inkoop	9.655	8.486	9.990	8.733
	Kapitaallasten	-12.462	-13.327	-13.400	-13.331
	Personele kosten	15.621	15.621	15.621	15.621
	Storting in reserves	7.793	7.875	7.807	7.662
	Bijdragen aan derden	188	188	188	188
	Interne verrekeningen	-1.013	-1.013	-1.013	-1.013
	Rente kosten	5.421	4.582	3.959	3.976
	Bijdrage verbonden partij GRD / GBD	1.264	1.264	1.264	1.264
	Bijdrage verbonden partij GRD / SCD	16.894	16.894	16.894	16.894
	Bijdrage verbonden partij GRD / BD	806	806	806	806
	Bijdrage verbonden partij GRD / OCD €	366	366	366	366
Som U		44.850	42.057	42.790	41.474
I	Kapitaallasten	0	0	0	0
	Onttrekking aan reserves	-8.133	-7.273	-5.975	-5.609
	Overige opbrengsten	537	-563	-563	-563
	Huur opbrengsten	-3.968	-3.737	-3.719	-3.719
	Pacht inkomsten	-183	-183	-183	-183
	Belasting inkomsten	-25.756	-26.569	-27.070	-27.070
	Ontvangsten van het Rijk	-292.453	-291.260	-290.684	-290.432
	Verkoopopbrengst	-1.822	0	0	0
	Dividend opbrengsten	-3.338	-6.841	-6.835	-6.818
	Rente inkomsten	-627	-373	-352	-257
Som I		-335.742	-336.799	-335.381	-334.651
Eindtotaal		-290.892	-294.742	-292.591	-293.177

Toelichting per product

Algemene uitkering (wettelijk, beïnvloedbaarheid: niet)

					Bedragen x € 1.000			
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024
Algemene uitkering	I	wettelijk	Ontvangsten van het Rijk	Beperkt	-292.453	-291.260	-290.684	-290.432
Totaal Algemene uitkering					-292.453	-291.260	-290.684	-290.432

Op dit product worden de baten begroot die te maken hebben met de inkomsten uit het gemeentefonds Algemene uitkering.

Belastingheffing (wettelijk, beïnvloedbaarheid: beïnvloedbaar)

					Bedragen x € 1.000			
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024
Belastingheffing	U	wettelijk	Bijdrage verbonden partij GRD / GBD	Beperkt	1.207	1.207	1.207	1.207
			Bijdragen aan derden	Beïnvloedbaar	184	184	184	184
		niet wettelijk	Bijdrage verbonden partij GRD / GBD	Beperkt	56	56	56	56
			Bijdragen aan derden	Beïnvloedbaar	4	4	4	4
	I	wettelijk	Inkoop	Beïnvloedbaar	36	36	36	36
			Belasting inkomsten	Beïnvloedbaar	-25.064	-25.927	-26.178	-26.178
		niet wettelijk	Belasting inkomsten	Beïnvloedbaar	-692	-642	-892	-892
			Pacht inkomsten	Beïnvloedbaar	-183	-183	-183	-183
Totaal Belastingheffing					-24.451	-25.264	-25.765	-25.765

Op dit product worden de baten en lasten begroot die te maken hebben met de inning van de onroerende zaakbelasting, hondenbelasting, logies- en precarioheffing door de regionale belastingdienst Drechtsteden.

Beleggingen (wettelijk, beïnvloedbaarheid: niet)

					Bedragen x € 1.000			
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024
Beleggingen	U	niet wettelijk	Kapitaallasten	Niet	591	591	591	591
			Dividend opbrengsten	Beperkt	-3.018	-6.518	-6.518	-6.518
Totaal Beleggingen					-2.427	-5.927	-5.927	-5.927

Op dit product worden de baten en lasten begroot die te maken hebben met de aandelen die de gemeente nog heeft in Evides, BNG en Stedin.

Budget Vastgoed (niet-wettelijk, beïnvloedbaarheid: in enige mate)

					Bedragen x € 1.000						
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024			
Budget Vastgoed	U	niet wettelijk	Belastingen	Beïnvloedbaar	226	224	217	217			
			Inkoop	Beïnvloedbaar	4.963	4.807	4.756	4.383			
			Kapitaallasten	Niet	5.950	5.483	5.362	5.373			
			Personele kosten	Beperkt	568	568	568	568			
			Storting in reserves	Beïnvloedbaar	1.408	1.401	1.398	1.398			
			Huur opbrengsten	Beïnvloedbaar	-3.891	-3.660	-3.642	-3.642			
	I	niet wettelijk	Onttrekking aan reserves	Beïnvloedbaar	-5.962	-5.968	-5.975	-5.609			
			Overige opbrengsten	Beïnvloedbaar	612	-488	-488	-488			
			Verkoopopbrengst	Beïnvloedbaar	-1.822	0	0	0			
			Totaal Budget Vastgoed					2.053	2.366	2.196	2.200

Op dit product staan de baten en lasten verantwoord van kernpanden, dispositiepanden, woonwagens en overige panden die eigendom zijn van de gemeente Dordrecht. De baten bestaan enerzijds uit huuropbrengsten en anderzijds uit verkoopopbrengsten uit verkochte dispositiepanden. De lasten bestaan o.a. uit belastingen, energiekosten, onderhoudskosten (zowel correctief als planmatig via onderhoudsreserve) en kapitaallasten.

Enkele voorbeelden van kernpanden zijn: Kunstmin, Energiehuis, Da Vinci College, pand SCD, tijdelijke locatie brandweer, panden Weeskinderdijk en het Onderwijsmuseum.

Geldleningen (niet-wettelijk, beïnvloedbaarheid: in enige mate)

					Bedragen x € 1.000			
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024
Geldleningen	U	niet wettelijk	Kapitaallasten	Niet	22	12	5	5
			Dividend opbrengsten	Beperkt	-320	-323	-317	-300
	I	niet wettelijk	Kapitaallasten	Beperkt	-185	-162	-142	-48
Totaal Geldleningen					-483	-473	-453	-343

Op dit voornamelijk administratieve product worden de baten en lasten begroot die te maken met uitgezette geldleningen aan woningbouwverenigingen uit het verleden. In de basis is dit budgettair neutraal voor baten en lasten. Op dit moment worden de mogelijkheden onderzocht voor het uitlenen van een deel van de verkregen Enencomiddelen aan bijvoorbeeld HVC of Stedin ter ondersteuning van maatschappelijke doelen. Via het stellen van de voorwaarden bij deze geldleningen kan via beleidskeuzes worden bepaald welk rendement behaald kan worden.

Geraamd Resultaat (wettelijk, beïnvloedbaarheid: niet)

					Bedragen x € 1.000			
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024
Geraamd resultaat	U	niet wettelijk	Inkoop	Beïnvloedbaar	-1.556	-2.568	-953	-3.537
Totaal Geraamd resultaat					-1.556	-2.568	-953	-3.537

Op dit administratieve product worden de mutatie met de reserves begroot als gevolg van het begrotingssaldo van de gemeente Dordrecht (het verwacht resultaat, ofwel het begrotingstekort/-overschot).

Onvoorzien (niet-wettelijk, beïnvloedbaarheid: volledig)

					Bedragen x € 1.000			
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024
Onvoorzien	U	niet wettelijk	Inkoop	Beïnvloedbaar	400	400	400	400
Totaal Onvoorzien					400	400	400	400

Op dit product worden de lasten begroot die te maken hebben om onvoorziene incidentele uitgaven te kunnen dekken. Wettelijk is het verplicht een dergelijke post te hebben, maar de omvang is niet wettelijk bepaald, dus beïnvloedbaar.

Overhead (niet-wettelijk, beïnvloedbaarheid: in enige mate)

					Bedragen x € 1.000			
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024
Overhead	U	niet wettelijk	Belastingen	Beïnvloedbaar	92	92	92	92
			Bijdrage verbonden partij GRD / BD	Beperkt	806	806	806	806
			Bijdrage verbonden partij GRD / OCD en IBD	Beperkt	366	366	366	366
			Bijdrage verbonden partij GRD / SCD	Beperkt	16.894	16.894	16.894	16.894
			Inkoop	Beïnvloedbaar	5.810	5.810	5.751	7.451
			Interne verrekeningen	Beperkt	-1.013	-1.013	-1.013	-1.013
			Kapitaallasten	Niet	475	476	386	387
			Personele kosten	Beperkt	15.052	15.052	15.052	15.052
			Storting in reserves	Beïnvloedbaar	321	321	321	321
			Huur opbrengsten	Beïnvloedbaar	-76	-76	-76	-76
			Overige opbrengsten	Beïnvloedbaar	-75	-75	-75	-75
			I	niet wettelijk				
	Totaal Overhead					38.651	38.652	38.504

Op product worden de baten en lasten begroot die te maken hebben met de overhead zoals ICT, huisvesting, bijdrage aan gemeenschappelijke regeling Shared Servicecentrum Drechtsteden, opleidingskosten, lidmaatschappen en representatiekosten voor het ambtelijk apparaat. Bij de personeelskosten betreft het alle (deels) leidinggevende en ondersteunde functies volgens de definities van het BBV. De stijging van het budget in 2024 hangt samen met het Huis van Stad en Regio.

Treasury (wettelijk, beïnvloedbaarheid: beperkt)

						Bedragen x € 1.000			
Omschrijving product	U / I	taak	Label kostensoort	beïnvloedbaar	2021	2022	2023	2024	
Treasury	U	niet wettelijk	Kapitaallasten	Niet	-19.499	-19.888	-19.745	-19.688	
			Rente kosten	Beperkt	5.421	4.582	3.959	3.976	
			Storting in reserves	Beïnvloedbaar	6.065	6.154	6.088	5.943	
	I	niet wettelijk	Kapitaallasten	Beperkt	185	162	142	48	
			Onttrekking aan reserves	Beïnvloedbaar	-2.172	-1.305	0	0	
			Rente inkomsten	Beperkt	-627	-373	-352	-257	
Totaal Treasury					-10.627	-10.668	-9.907	-9.978	

Op dit product staan de opbrengsten en kosten begroot die samenhangen met het beheer van (kas)geld. Denk hierbij aan de te betalen rente op leningen, de te ontvangen rente op verstrekte leningen. Ook worden de interne rente baten van toegerekende rente naar producten op dit product geraamd.