



Financiële begroting

Inleiding

De raad stelt de beleidsbegroting vast op het niveau van de programma's. De raad stelt de budgetten voor 2024 voor de programma's vast op de bedragen, zoals genoemd in de tabellen in de programma's. De raad autoriseert daarmee het college om uitvoering te geven aan de beleidsbegroting en de aangegeven budgetten te besteden.

Overzicht van baten en lasten

Onderstaand overzicht geeft een samenvatting van de meerjarenramingen in de programma's. Ook zijn hierin de rekeningcijfers over 2022 en de begrote bedragen voor 2023 opgenomen. De raad autoriseert het jaar 2024. In de overzichten maken we onderscheid in:

1. De Begroting 2024 vóór de wijziging van nieuw beleid;
2. De wijziging van nieuw beleid in deze programmabegroting, zoals we hebben opgenomen in het hoofdstuk Begroting in hoofdlijnen;
3. De Begroting 2024 ná de wijziging van nieuw beleid.

De cijfers van Programma 0 zijn exclusief taakveld 0.10 'Mutaties in reserves', omdat de toevoegingen onttrekkingen formeel niet als lasten en baten worden gezien. De cijfers van Programma 0 zijn ook exclusief taakveld 0.11 'Resultaat van de rekening baten en lasten', omdat dit geen vastgesteld budget betreft. Het saldo van de begroting is het resultaat van alle programma's en staat onderaan de streep.

Lasten	Vóór wijziging									
Programma	Rekening	Begroting		Raming						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0. Bestuur en ondersteuning	N31.390	N37.410	N36.760	N36.343	N36.784	N36.849	N37.126	N37.156	N37.716	N39.723
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N8.522	N10.501	N9.702	N9.789	N9.775	N9.784	N9.780	N9.787	N9.791	N9.791
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N8.271	N11.532	N10.512	N11.156	N11.846	N12.742	N13.135	N13.821	N14.531	N14.933
3. Economie	N1.059	N1.894	N1.136	N1.135	N1.134	N1.137	N1.138	N1.140	N1.141	N1.141
4. Onderwijs	N11.413	N14.047	N9.089	N9.268	N9.690	N10.291	N10.331	N10.466	N10.590	N10.590
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N13.370	N14.869	N14.436	N14.515	N14.555	N14.618	N14.625	N14.611	N14.686	N14.686
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N6.837	N7.688	N7.695	N7.505	N7.634	N8.321	N8.448	N8.220	N8.383	N8.933
6A. Sociale infrastructuur	N21.375	N26.823	N16.950	N16.786	N16.787	N16.776	N16.426	N16.433	N16.440	N16.440
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N56.423	N58.931	N51.362	N51.109	N51.498	N51.835	N51.776	N51.779	N51.770	N51.770
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N17.727	N19.772	N19.922	N20.141	N20.538	N20.979	N21.294	N21.580	N21.869	N21.869
6D. Jeugdzorg	N27.239	N25.440	N23.325	N21.811	N20.710	N20.738	N21.004	N21.277	N21.559	N21.559
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N20.703	N22.327	N21.254	N22.261	N23.453	N24.879	N25.612	N26.507	N27.374	N27.645
8. Stadsontwikkeling	N24.790	N29.741	N17.228	N11.671	N10.971	N8.734	N7.541	N6.327	N6.247	N6.247
Totaal Lasten	N249.118	N280.974	N239.371	N233.490	N235.377	N237.683	N238.236	N239.104	N242.098	N245.328

Baten	Vóór wijziging									
Programma	Rekening	Begroting		Raming						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0. Bestuur en ondersteuning	V170.935	V174.870	V172.746	V173.116	V164.280	V159.648	V159.240	V158.778	V158.649	V158.649
1. Integrale veiligheid en openbare orde	V628	V1.273	V694	V694	V694	V694	V694	V694	V694	V694
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V1.106	V834	V799	V799	V799	V799	V799	V799	V799	V799
3. Economie	V792	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762
4. Onderwijs	V5.876	V8.641	V4.292	V4.292	V4.292	V4.292	V4.292	V4.292	V4.292	V4.292

5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V4.326	V5.028	V4.417	V4.417	V4.417	V4.417	V4.417	V4.417	V4.417	V4.417
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	V828	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894
6A. Sociale infrastructuur	V9.216	V11.214	V1.685	V1.685	V1.685	V1.685	V1.685	V1.685	V1.685	V1.685
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V32.600	V30.565	V30.637	V30.648	V30.764	V30.897	V30.293	V29.878	V29.368	V29.368
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	V418	V697	V510	V818	V856	V891	V924	V954	V982	V982
6D. Jeugdzorg	V710	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	V15.768	V15.957	V16.581	V17.380	V18.617	V20.091	V20.843	V21.756	V22.639	V22.911
8. Stadsontwikkeling	V15.272	V25.299	V13.175	V7.810	V7.302	V5.437	V3.430	V2.171	V2.171	V2.171
Totaal Baten	V258.474	V276.033	V247.192	V243.316	V235.364	V230.507	V228.274	V227.081	V227.353	V227.624

Saldi	Vóór wijziging									
Programma	Rekening	Begroting		Raming						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0. Bestuur en ondersteuning	V139.545	V137.460	V135.986	V136.773	V127.496	V122.799	V122.114	V121.622	V120.933	V118.926
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N7.894	N9.227	N9.007	N9.095	N9.080	N9.090	N9.086	N9.092	N9.096	N9.096
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N7.164	N10.698	N9.712	N10.357	N11.047	N11.943	N12.336	N13.022	N13.732	N14.133
3. Economie	N266	N1.132	N375	N373	N372	N375	N376	N378	N380	N380
4. Onderwijs	N5.537	N5.406	N4.797	N4.976	N5.399	N5.999	N6.039	N6.174	N6.298	N6.298
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N9.044	N9.841	N10.019	N10.098	N10.138	N10.201	N10.208	N10.195	N10.269	N10.269
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N6.010	N6.794	N6.801	N6.611	N6.740	N7.427	N7.555	N7.326	N7.490	N8.040
6A. Sociale infrastructuur	N12.159	N15.609	N15.265	N15.101	N15.102	N15.091	N14.741	N14.748	N14.755	N14.755
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N23.823	N28.366	N20.725	N20.460	N20.733	N20.938	N21.482	N21.900	N22.402	N22.402
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N17.309	N19.074	N19.412	N19.323	N19.682	N20.089	N20.370	N20.626	N20.887	N20.887
6D. Jeugdzorg	N26.529	N25.440	N23.325	N21.811	N20.710	N20.738	N21.004	N21.277	N21.559	N21.559
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N4.935	N6.371	N4.672	N4.881	N4.836	N4.787	N4.769	N4.752	N4.735	N4.735
8. Stadsontwikkeling	N9.518	N4.442	N4.053	N3.861	N3.669	N3.297	N4.111	N4.156	N4.076	N4.076
Totaal saldo van baten en lasten	V9.356	N4.941	V7.821	V9.826	N13	N7.175	N9.962	N12.023	N14.745	N17.704
Mutaties reserves	N864	V8.295	V1.064	V277	V578	V1.631	V431	V33	V33	V463
Totaal Resultaat	V8.492	V3.354	V8.885	V10.103	V565	N5.545	N9.531	N11.990	N14.712	N17.241

Lasten	wijziging									
Programma	Rekening	Begroting		Raming						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0. Bestuur en ondersteuning			N166	N140	V643	V608	V744	V1.507	V2.255	V2.185
1. Integrale veiligheid en openbare orde			N1.064	N784	N1.047	N1.046	N647	N643	N643	N580
2. Verkeer, vervoer en waterstaat			N842	N502	N294	N41	V16	V12	N260	N376
3. Economie			N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32
4. Onderwijs			N905	N226	N256	N269	N314	N682	N682	N677
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)			N1.783	N1.756	N1.654	N1.620	N1.621	N1.646	N1.650	N1.652
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie			N159	N194	N85	N95	N98	N167	N197	N168

6A. Sociale infrastructuur			N9.414	N2.071	N2.041	N1.762	N1.761	N1.761	N1.760	N1.756
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)			N2.314	N2.162	N1.812	N1.885	N1.933	N1.959	N1.957	N1.965
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)			N2.669	N2.805	N1.363	N1.542	N1.586	N1.627	N1.666	N1.666
6D. Jeugdzorg			N3.551	N1.322	N729	N979	N979	N979	N979	N979
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu			N884	N358	V1.078	V1.327	V4	N317	N379	N676
8. Stadsontwikkeling			V2.614	V2.137	N561	V774	V1.012	V1.134	V1.349	V1.349
Totaal Lasten	N0	N0	N21.167	N10.216	N8.152	N6.563	N7.195	N7.160	N6.600	N6.993

Baten		wijziging								
Programma	Rekening	Begroting			Raming					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0. Bestuur en ondersteuning			V5.286	V6.633	V5.130	V9.426	V8.728	V8.468	V8.426	V8.426
1. Integrale veiligheid en openbare orde			V383	V88	V88	V88	V88	V88	V88	V88
2. Verkeer, vervoer en waterstaat			V1.445	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
3. Economie			V2	V2	V2	V2	V2	V2	V2	V2
4. Onderwijs			V64	V64	V64	V64	V64	V64	V64	V64
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)			V1.247	V1.233	V1.221	V1.181	V1.181	V1.181	V1.181	V1.181
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie			N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6A. Sociale infrastructuur			V7.334	V35	N13	N291	N291	N291	N291	N291
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)			V34	N115	V434	V342	V342	V342	V342	V342
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)			N0	N310	V398	V392	V392	V392	V392	V392
6D. Jeugdzorg			N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu			N292	N776	N1.833	N2.010	N656	N290	N249	V76
8. Stadsontwikkeling			N3.365	N2.443	V226	N2.418	N516	N516	N1.566	N1.566
Totaal Baten	N0	N0	V12.140	V4.412	V5.718	V6.778	V9.335	V9.441	V8.391	V8.716

Saldi		wijziging								
Programma	Rekening	Begroting			Raming					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0. Bestuur en ondersteuning			V5.121	V6.492	V5.773	V10.034	V9.472	V9.976	V10.682	V10.611
1. Integrale veiligheid en openbare orde			N681	N696	N959	N958	N559	N556	N556	N492
2. Verkeer, vervoer en waterstaat			V603	N502	N294	N41	V16	V12	N260	N376
3. Economie			N29	N29	N29	N29	N29	N29	N29	N29
4. Onderwijs			N840	N162	N191	N205	N250	N617	N617	N612
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)			N535	N523	N432	N439	N439	N465	N469	N471
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie			N159	N194	N85	N95	N98	N167	N197	N168
6A. Sociale infrastructuur			N2.079	N2.036	N2.054	N2.053	N2.053	N2.052	N2.051	N2.048
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)			N2.279	N2.277	N1.378	N1.543	N1.591	N1.616	N1.614	N1.623
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)			N2.669	N3.115	N965	N1.150	N1.194	N1.235	N1.274	N1.274
6D. Jeugdzorg			N3.551	N1.322	N729	N979	N979	N979	N979	N979
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu			N1.176	N1.134	N755	N683	N652	N607	N628	N600
8. Stadsontwikkeling			N751	N306	N335	N1.644	V496	V618	N216	N216
Totaal saldo van baten en lasten	N0	N0	N9.027	N5.804	N2.434	V215	V2.140	V2.282	V1.791	V1.723
Mutaties reserves			V500	N0	N0	N0	N0	N33	N33	N33
Totaal Resultaat	N0	N0	N8.527	N5.804	N2.434	V215	V2.140	V2.249	V1.758	V1.690

Lasten		Na wijziging								
Programma	Rekening	Begroting			Raming					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031

0. Bestuur en ondersteuning	N31.390	N37.410	N36.926	N36.483	N36.141	N36.241	N36.382	N35.649	N35.460	N37.538
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N8.522	N10.501	N10.766	N10.573	N10.822	N10.830	N10.427	N10.430	N10.434	N10.371
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N8.271	N11.532	N11.354	N11.658	N12.140	N12.783	N13.119	N13.809	N14.791	N15.308
3. Economie	N1.059	N1.894	N1.168	N1.166	N1.166	N1.168	N1.169	N1.171	N1.173	N1.173
4. Onderwijs	N11.413	N14.047	N9.993	N9.494	N9.946	N10.560	N10.646	N11.148	N11.272	N11.267
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N13.370	N14.869	N16.218	N16.271	N16.209	N16.238	N16.246	N16.258	N16.335	N16.338
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N6.837	N7.688	N7.854	N7.699	N7.718	N8.416	N8.546	N8.387	N8.581	N9.101
6A. Sociale infrastructuur	N21.375	N26.823	N26.364	N18.858	N18.828	N18.537	N18.187	N18.194	N18.200	N18.197
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N56.423	N58.931	N53.676	N53.270	N53.310	N53.721	N53.709	N53.738	N53.727	N53.736
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N17.727	N19.772	N22.591	N22.946	N21.901	N22.522	N22.879	N23.207	N23.535	N23.535
6D. Jeugdzorg	N27.239	N25.440	N26.877	N23.134	N21.440	N21.717	N21.983	N22.256	N22.538	N22.538
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N20.703	N22.327	N22.138	N22.619	N22.376	N23.552	N25.607	N26.825	N27.753	N28.321
8. Stadsontwikkeling	N24.790	N29.741	N14.614	N9.534	N11.532	N7.960	N6.529	N5.193	N4.898	N4.898
Totaal Lasten	N249.118	N280.974	N260.538	N243.705	N243.529	N244.246	N245.431	N246.263	N248.698	N252.321

Baten	Na wijziging									
Programma	Rekening	Begroting			Raming					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0. Bestuur en ondersteuning	V170.935	V174.870	V178.032	V179.749	V169.410	V169.074	V167.968	V167.247	V167.075	V167.075
1. Integrale veiligheid en openbare orde	V628	V1.273	V1.077	V782	V782	V782	V782	V782	V782	V782
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V1.106	V834	V2.244	V799	V799	V799	V799	V799	V799	V799
3. Economie	V792	V762	V764	V764	V764	V764	V764	V764	V764	V764
4. Onderwijs	V5.876	V8.641	V4.356	V4.356	V4.356	V4.356	V4.356	V4.356	V4.356	V4.356
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V4.326	V5.028	V5.664	V5.650	V5.638	V5.598	V5.598	V5.598	V5.598	V5.598
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	V828	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894
6A. Sociale infrastructuur	V9.216	V11.214	V9.020	V1.720	V1.672	V1.394	V1.394	V1.394	V1.394	V1.394
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V32.600	V30.565	V30.671	V30.533	V31.199	V31.240	V30.636	V30.221	V29.711	V29.711
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	V418	V697	V510	V508	V1.254	V1.283	V1.316	V1.346	V1.374	V1.374
6D. Jeugdzorg	V710	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	V15.768	V15.957	V16.290	V16.604	V16.784	V18.082	V20.187	V21.465	V22.390	V22.987
8. Stadsontwikkeling	V15.272	V25.299	V9.810	V5.367	V7.528	V3.019	V2.914	V1.655	V605	V605
Totaal Baten	V258.474	V276.033	V259.332	V247.728	V241.081	V237.285	V237.609	V236.522	V235.743	V236.340

Saldi	Na wijziging									
Programma	Rekening	Begroting			Raming					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0. Bestuur en ondersteuning	V139.545	V137.460	V141.106	V143.265	V133.269	V132.833	V131.586	V131.598	V131.615	V129.537
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N7.894	N9.227	N9.688	N9.791	N10.040	N10.048	N9.645	N9.648	N9.652	N9.588

2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N7.164	N10.698	N9.109	N10.859	N11.341	N11.984	N12.320	N13.009	N13.992	N14.509
3. Economie	N266	N1.132	N404	N402	N402	N404	N405	N407	N409	N409
4. Onderwijs	N5.537	N5.406	N5.637	N5.138	N5.590	N6.204	N6.289	N6.791	N6.915	N6.911
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N9.044	N9.841	N10.554	N10.621	N10.570	N10.640	N10.648	N10.660	N10.737	N10.739
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N6.010	N6.794	N6.960	N6.805	N6.825	N7.522	N7.653	N7.493	N7.687	N8.208
6A. Sociale infrastructuur	N12.159	N15.609	N17.344	N17.137	N17.156	N17.143	N16.793	N16.800	N16.806	N16.803
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N23.823	N28.366	N23.004	N22.737	N22.111	N22.481	N23.073	N23.517	N24.016	N24.025
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N17.309	N19.074	N22.081	N22.438	N20.647	N21.239	N21.564	N21.861	N22.161	N22.161
6D. Jeugdzorg	N26.529	N25.440	N26.877	N23.134	N21.440	N21.717	N21.983	N22.256	N22.538	N22.538
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N4.935	N6.371	N5.848	N6.014	N5.591	N5.470	N5.421	N5.359	N5.363	N5.334
8. Stadsontwikkeling	N9.518	N4.442	N4.804	N4.167	N4.004	N4.941	N3.615	N3.538	N4.293	N4.293
Totaal saldo van baten en lasten	V9.356	N4.941	N1.206	V4.023	N2.448	N6.961	N7.822	N9.741	N12.954	N15.981
Mutaties reserves	N864	V8.295	V1.564	V277	V578	V1.631	V431	N0	N0	V431
Totaal Resultaat	V8.492	V3.354	V358	V4.300	N1.870	N5.330	N7.391	N9.741	N12.954	N15.551

Reserve mutaties per programma

Onderstaande tabel geeft het totaal saldo van baten en lasten vóór de reservemutaties en de reservemutaties per programma en reserve. De reservemutaties vallen eveneens onder het budgetrecht van de raad.

Pr.	Resultaatverdeling	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030	Raming 2031
Totaal saldo van baten en lasten		V9.356	N4.941	N1.206	V4.023	N2.448	N6.961	N7.822	N9.741	N12.954	N15.981
	Mutaties in reserves										
0	Algemene reserve	V170	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0	Reserve bedrijfsvoering	V248	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0	Reserve eenmalige uitgaven	N95	V415	V160	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0	Reserve Doe Mee Fonds	V497	V750	V500	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
1	Reserve eenmalige uitgaven	V61	V91	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
2	Reserve eenmalige uitgaven	N154	V769	V214	V27	N0	N0	N0	N0	N0	N0
3	Reserve eenmalige uitgaven	N32	V430	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
4	Reserve eenmalige uitgaven	N364	V586	N0	N0	V328	N0	N0	N0	N0	N0
5A	Reserve eenmalige uitgaven	V26	V153	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5B	Reserve eenmalige uitgaven	V47	V84	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5B	Reserve water	N91	V353	V400	N0	N0	V431	V431	N0	N0	V431
6A	Reserve eenmalige uitgaven	V440	V542	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6B	Algemene reserve	N0	V1.809	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6B	Reserve Sociaal Noodfonds	V16	V83	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6B	Reserve eenmalige uitgaven	N437	V572	V40	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0

6C	Reserve bedrijfsvoering	N85	V85	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6D	Reserve eenmalige uitgaven	V56	V149	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7	Reserve eenmalige uitgaven	V31	V193	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
8	Reserve eenmalige uitgaven	N1.198	V1.231	V250	V250	V250	V1.200	N0	N0	N0	N0
	Totaal mutaties reserves	N864	V8.295	V1.564	V277	V578	V1.631	V431	N0	N0	V431
Totaal resultaat		V8.492	V3.354	V358	V4.300	N1.870	N5.330	N7.391	N9.741	N12.954	N15.551

Overzicht taakvelden per programma

Onderstaande tabel geeft de budgetten van de taakvelden per programma weer.

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0.1 Bestuur	Lasten	N3.195	N3.417	N3.543	N3.543	N3.787	N3.759	N3.752	N3.630	N3.794	N3.833
0.1 Bestuur	Baten	V1.326	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.1 Bestuur	Saldo	N1.870	N3.417	N3.543	N3.543	N3.787	N3.759	N3.752	N3.630	N3.794	N3.833
0.10 Mutaties reserves	Lasten	N9.727	N2.841	V26	N14	N14	N14	N14	N14	N14	N14
0.10 Mutaties reserves	Baten	V8.863	V11.136	V1.538	V291	V592	V1.645	V445	V14	V14	V445
0.10 Mutaties reserves	Saldo	N864	V8.295	V1.564	V277	V578	V1.631	V431	N0	N0	V431
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Lasten	N8.492	N3.355	N358	N4.300	V1.870	V5.330	V7.391	V9.741	V12.954	V15.551
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Baten	N0	V1	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Saldo	N8.492	N3.354	N358	N4.300	V1.870	V5.330	V7.391	V9.741	V12.954	V15.551
0.2 Burgerzaken	Lasten	N2.321	N2.366	N2.938	N2.756	N3.005	N3.202	N2.947	N2.453	N2.357	N2.407
0.2 Burgerzaken	Baten	V986	V778	V1.547	V1.610	V1.749	V1.945	V1.678	V957	V785	V785
0.2 Burgerzaken	Saldo	N1.336	N1.587	N1.391	N1.146	N1.255	N1.257	N1.269	N1.496	N1.572	N1.622
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Lasten	N50	N163	N199	N199	N199	N199	N199	N199	N199	N199
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Baten	V135	V144	V163	V163	V163	V163	V163	V163	V163	V163
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Saldo	V84	N19	N36	N36	N36	N36	N36	N36	N36	N36
0.4 Overhead	Lasten	N24.660	N29.686	N28.912	N28.187	N27.798	N27.608	N27.562	N27.724	N27.788	N27.970
0.4 Overhead	Baten	V2.671	V2.409	V2.613	V2.613	V2.613	V2.613	V2.613	V2.613	V2.613	V2.613
0.4 Overhead	Saldo	N21.989	N27.277	N26.300	N25.574	N25.185	N24.995	N24.950	N25.111	N25.175	N25.357
0.5 Treasury	Lasten	V8	N120	V549	V139	N258	N425	N939	N713	N440	N795
0.5 Treasury	Baten	V1.136	V1.617	V1.125	V1.483	V1.783	V1.783	V1.783	V1.783	V1.783	V1.783
0.5 Treasury	Saldo	V1.144	V1.497	V1.674	V1.622	V1.525	V1.358	V844	V1.070	V1.343	V988
0.61 OZB woningen	Lasten	N399	N507	N532	N528	N528	N528	N528	N528	N528	N528
0.61 OZB woningen	Baten	V7.724	V7.687	V8.093	V8.093	V8.093	V8.093	V8.093	V8.093	V8.093	V8.093
0.61 OZB woningen	Saldo	V7.325	V7.180	V7.560	V7.565	V7.565	V7.565	V7.565	V7.565	V7.565	V7.565
0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N227	N311	N331	N331	N331	N331	N331	N331	N331	N331
0.62 OZB niet-woningen	Baten	V5.456	V5.325	V5.439	V5.439	V5.439	V5.439	V5.439	V5.439	V5.439	V5.439
0.62 OZB niet-woningen	Saldo	V5.229	V5.014	V5.108	V5.108	V5.108	V5.108	V5.108	V5.108	V5.108	V5.108

0.64 Belastingen overig	Lasten	V4	N2	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.64 Belastingen overig	Baten	N1	V6	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.64 Belastingen overig	Saldo	V3	V4	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Baten	V151.286	V156.905	V159.052	V160.348	V149.570	V149.038	V148.199	V148.199	V148.199	V148.199
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Saldo	V151.286	V156.905	V159.052	V160.348	V149.570	V149.038	V148.199	V148.199	V148.199	V148.199
0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N497	N783	N963	N1.023	N181	N134	N69	N16	V32	N1.420
0.8 Overige baten en lasten	Baten	V218	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.8 Overige baten en lasten	Saldo	N279	N783	N963	N1.023	N181	N134	N69	N16	V32	N1.420
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N52	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Saldo	N52	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55
Progr. 0 Bestuur en ondersteuning	Saldo	V130.189	V142.401	V142.312	V139.243	V135.717	V139.794	V139.408	V141.339	V144.569	V145.518
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N4.816	N5.592	N5.918	N6.009	N6.257	N6.261	N6.259	N6.260	N6.261	N6.197
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V341	V398	V414	V414	V414	V414	V414	V414	V414	V414
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Saldo	N4.476	N5.194	N5.504	N5.595	N5.842	N5.847	N5.844	N5.845	N5.846	N5.783
1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N3.706	N4.909	N4.847	N4.564	N4.565	N4.569	N4.169	N4.170	N4.173	N4.173
1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V287	V876	V663	V368	V368	V368	V368	V368	V368	V368
1.2 Openbare orde en veiligheid	Saldo	N3.419	N4.033	N4.185	N4.196	N4.197	N4.201	N3.801	N3.802	N3.806	N3.806
Progr. 1 Integrale veiligheid en openbare orde	Saldo	N7.894	N9.227	N9.688	N9.791	N10.040	N10.048	N9.645	N9.648	N9.652	N9.588
2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N8.000	N11.334	N11.123	N11.427	N11.909	N12.551	N12.887	N13.577	N14.559	N15.077
2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V1.038	V749	V2.194	V749	V749	V749	V749	V749	V749	V749
2.1 Verkeer en vervoer	Saldo	N6.962	N10.585	N8.929	N10.678	N11.159	N11.802	N12.138	N12.827	N13.810	N14.327
2.2 Parkeren	Lasten	N47	N9	N35	N36	N36	N36	N36	N36	N36	N36
2.2 Parkeren	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
2.2 Parkeren	Saldo	N47	N9	N35	N36	N36	N36	N36	N36	N36	N36
2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N224	N189	N196	N196	N196	N196	N196	N196	N196	N196
2.5 Openbaar vervoer	Baten	V69	V85	V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50
2.5 Openbaar vervoer	Saldo	N155	N104	N146	N146	N146	N146	N146	N146	N146	N146
Progr. 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	Saldo	N7.164	N10.698	N9.109	N10.859	N11.341	N11.984	N12.320	N13.009	N13.992	N14.509
3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N679	N1.042	N781	N782	N782	N783	N783	N784	N784	N784
3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V405	V334	V334	V334	V334	V334	V334	V334	V334	V334
3.1 Economische ontwikkeling	Saldo	N275	N708	N447	N448	N448	N449	N449	N450	N450	N450
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N29	N204	N23	N21	N20	N22	N22	N24	N25	N25

3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Saldo	N29	N204	N23	N21	N20	N22	N22	N24	N25	N25
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Lasten	N336	N623	N338	N338	N338	N338	N338	N338	N338	N338
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Baten	V322	V353	V353	V353	V353	V353	V353	V353	V353	V353
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Saldo	N14	N270	V15	V15	V15	V15	V15	V15	V15	V15
3.4 Economische promotie	Lasten	N14	N25	N26	N26	N26	N26	N26	N26	N26	N26
3.4 Economische promotie	Baten	V66	V75	V77	V77	V77	V77	V77	V77	V77	V77
3.4 Economische promotie	Saldo	V52	V50	V52	V52	V52	V52	V52	V52	V52	V52
Progr. 3 Economie	Saldo	N266	N1.132	N404	N402	N402	N404	N405	N407	N409	N409
4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N4.360	N6.382	N3.971	N4.080	N4.533	N5.147	N5.232	N5.734	N5.858	N5.854
4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V508	V2.487	V478	V478	V478	V478	V478	V478	V478	V478
4.2 Onderwijshuisvesting	Saldo	N3.852	N3.895	N3.493	N3.602	N4.055	N4.669	N4.754	N5.256	N5.380	N5.376
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N7.052	N7.665	N6.023	N5.414	N5.414	N5.414	N5.414	N5.414	N5.414	N5.414
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V5.368	V6.153	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Saldo	N1.685	N1.511	N2.144	N1.535	N1.535	N1.535	N1.535	N1.535	N1.535	N1.535
Progr. 4 Onderwijs	Saldo	N5.537	N5.406	N5.637	N5.138	N5.590	N6.204	N6.289	N6.791	N6.915	N6.911
5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.647	N5.701	N6.411	N6.403	N6.391	N6.351	N6.351	N6.351	N6.351	N6.351
5.1 Sportbeleid en activering	Baten	V80	V52	V52	V52	V40	N0	N0	N0	N0	N0
5.1 Sportbeleid en activering	Saldo	N5.567	N5.649	N6.359	N6.351	N6.351	N6.351	N6.351	N6.351	N6.351	N6.351
5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N3.924	N4.792	N4.910	N5.081	N5.057	N5.115	N5.127	N5.134	N5.207	N5.209
5.2 Sportaccommodaties	Baten	V3.616	V4.151	V4.340	V4.392	V4.392	V4.392	V4.392	V4.392	V4.392	V4.392
5.2 Sportaccommodaties	Saldo	N308	N642	N570	N689	N665	N724	N735	N742	N815	N817
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Lasten	N2.446	N2.847	N3.266	N3.263	N3.234	N3.235	N3.235	N3.236	N3.237	N3.237
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Baten	V416	V536	V985	V985	V985	V985	V985	V985	V985	V985
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Saldo	N2.030	N2.311	N2.281	N2.278	N2.249	N2.251	N2.251	N2.252	N2.252	N2.252
5.4 Musea	Lasten	N11	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2
5.4 Musea	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5.4 Musea	Saldo	N11	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2
5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N213	N199	N203	N203	N203	N203	N203	N203	N203	N203
5.5 Cultureel erfgoed	Baten	V0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5.5 Cultureel erfgoed	Saldo	N213	N199	N203	N203	N203	N203	N203	N203	N203	N203
5.6 Media	Lasten	N1.130	N1.328	N1.427	N1.320	N1.322	N1.332	N1.328	N1.332	N1.336	N1.336
5.6 Media	Baten	V215	V288	V288	V222	V222	V222	V222	V222	V222	V222
5.6 Media	Saldo	N916	N1.039	N1.139	N1.098	N1.100	N1.110	N1.106	N1.110	N1.114	N1.114
Progr. 5A Vrijtijdsbesteding (Sport en Cultuur)	Saldo	N9.044	N9.841	N10.554	N10.621	N10.570	N10.640	N10.648	N10.660	N10.737	N10.739
5.7 Openbaar groen en recreatie	Lasten	N6.837	N7.688	N7.854	N7.699	N7.718	N8.416	N8.546	N8.387	N8.581	N9.101
5.7 Openbaar groen en recreatie	Baten	V828	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894

5.7 Openbaar groen en recreatie	Saldo	N6.010	N6.794	N6.960	N6.805	N6.825	N7.522	N7.653	N7.493	N7.687	N8.208
Progr. 5B Openbaar Groen en (openlucht) recr.	Saldo	N6.010	N6.794	N6.960	N6.805	N6.825	N7.522	N7.653	N7.493	N7.687	N8.208
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Lasten	N21.375	N24.026	N22.703	N15.199	N15.170	N14.879	N14.529	N14.535	N14.541	N14.538
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Baten	V9.216	V10.992	V8.791	V1.492	V1.444	V1.165	V1.165	V1.165	V1.165	V1.165
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Saldo	N12.159	N13.035	N13.912	N13.707	N13.726	N13.714	N13.363	N13.370	N13.376	N13.373
6.2 Wijkteams	Lasten	N0	N2.797	N3.661	N3.659	N3.659	N3.659	N3.659	N3.659	N3.659	N3.659
6.2 Wijkteams	Baten	N0	V222	V229	V229	V229	V229	V229	V229	V229	V229
6.2 Wijkteams	Saldo	N0	N2.575	N3.432	N3.430	N3.430	N3.430	N3.430	N3.430	N3.430	N3.430
Progr. 6A Sociale Infrastructuur	Saldo	N12.159	N15.609	N17.344	N17.137	N17.156	N17.143	N16.793	N16.800	N16.806	N16.803
6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N46.549	N49.112	N42.494	N42.491	N43.083	N43.746	N44.322	N44.881	N45.427	N45.435
6.3 Inkomensregelingen	Baten	V32.405	V29.905	V29.212	V29.224	V30.175	V30.216	V30.216	V30.216	V30.216	V30.216
6.3 Inkomensregelingen	Saldo	N14.144	N19.207	N13.281	N13.268	N12.908	N13.530	N14.105	N14.665	N15.210	N15.219
6.4 Begeleide participatie	Lasten	N5.778	N5.428	N5.640	N5.364	N5.105	N4.853	N4.266	N3.735	N3.179	N3.179
6.4 Begeleide participatie	Baten	V1	N0	N0	N0	N0	N0	N604	N1.019	N1.529	N1.529
6.4 Begeleide participatie	Saldo	N5.778	N5.428	N5.640	N5.364	N5.105	N4.853	N4.870	N4.754	N4.708	N4.708
6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N4.096	N4.391	N5.543	N5.414	N5.121	N5.121	N5.121	N5.121	N5.121	N5.121
6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V193	V660	V1.459	V1.309	V1.024	V1.024	V1.024	V1.024	V1.024	V1.024
6.5 Arbeidsparticipatie	Saldo	N3.903	N3.731	N4.084	N4.105	N4.098	N4.098	N4.098	N4.098	N4.098	N4.098
Progr. 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)	Saldo	N23.825	N28.366	N23.004	N22.737	N22.111	N22.481	N23.073	N23.517	N24.016	N24.025
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N2.142	N3.387	N3.639	N3.740	N3.853	N3.967	N3.963	N3.943	N3.949	N3.949
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	V10	V697	V510	V235	V977	V1.006	V1.039	V1.069	V1.097	V1.097
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Saldo	N2.132	N2.690	N3.129	N3.505	N2.876	N2.962	N2.925	N2.874	N2.853	N2.853
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N15.568	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V408	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Saldo	N15.160	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	Lasten	N0	N8.157	N9.326	N9.896	N10.101	N10.317	N10.522	N10.711	N10.875	N10.875
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	V273	V277	V277	V277	V277	V277	V277
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	Saldo	N0	N8.157	N9.326	N9.623	N9.824	N10.040	N10.245	N10.434	N10.598	N10.598
6.71b Begeleiding (WMO)	Lasten	N0	N4.214	N4.774	N4.895	N5.018	N5.145	N5.275	N5.408	N5.544	N5.544
6.71b Begeleiding (WMO)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71b Begeleiding (WMO)	Saldo	N0	N4.214	N4.774	N4.895	N5.018	N5.145	N5.275	N5.408	N5.544	N5.544
6.71c Dagbesteding (WMO)	Lasten	N0	N1.028	N1.180	N1.207	N1.234	N1.262	N1.286	N1.310	N1.329	N1.329

6.71c Dagbesteding (WMO)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71c Dagbesteding (WMO)	Saldo	N0	N1.028	N1.180	N1.207	N1.234	N1.262	N1.286	N1.310	N1.329	N1.329
6.71d Overige maatwerkarr. (WMO)	Lasten	N17	N2.533	N3.076	N2.736	N1.261	N1.401	N1.401	N1.401	N1.401	N1.401
6.71d Overige maatwerkarr. (WMO)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71d Overige maatwerkarr. (WMO)	Saldo	N17	N2.533	N3.076	N2.736	N1.261	N1.401	N1.401	N1.401	N1.401	N1.401
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Saldo	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81a Beschermd wonen (WMO)	Lasten	N0	N370	N438	N426	N426	N426	N426	N426	N426	N426
6.81a Beschermd wonen (WMO)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81a Beschermd wonen (WMO)	Saldo	N0	N370	N438	N426	N426	N426	N426	N426	N426	N426
6.81b Maatsch-en vrouwenopvang (WMO)	Lasten	N0	N83	N158	N46	N7	N3	N6	N9	N11	N11
6.81b Maatsch-en vrouwenopvang (WMO)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang	Saldo	N0	N83	N158	N46	N7	N3	N6	N9	N11	N11
Progr. 6C Wet Maatschappelijke Ondersteuning	Saldo	N17.309	N19.074	N22.081	N22.438	N20.647	N21.239	N21.564	N21.861	N22.161	N22.161
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N26.304	N0	N65	N65	N65	N65	N65	N65	N65	N65
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V434	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Saldo	N25.870	N0	N65	N65	N65	N65	N65	N65	N65	N65
6.72a Jeugdhulp begeleiding	Lasten	N0	N572	N578	N575	N575	N575	N575	N575	N575	N575
6.72a Jeugdhulp begeleiding	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72a Jeugdhulp begeleiding	Saldo	N0	N572	N578	N575	N575	N575	N575	N575	N575	N575
6.72b Jeugdhulp behandeling	Lasten	N0	N6.230	N8.022	N7.258	N7.136	N7.149	N7.190	N7.234	N7.278	N7.278
6.72b Jeugdhulp behandeling	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72b Jeugdhulp behandeling	Saldo	N0	N6.230	N8.022	N7.258	N7.136	N7.149	N7.190	N7.234	N7.278	N7.278
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	Lasten	N0	N2.911	N2.347	N2.186	N2.137	N2.143	N2.160	N2.177	N2.194	N2.194
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	Saldo	N0	N2.911	N2.347	N2.186	N2.137	N2.143	N2.160	N2.177	N2.194	N2.194
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	Saldo	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73a Pleegzorg	Lasten	N0	N2.293	N1.609	N1.163	N1.027	N1.041	N1.087	N1.136	N1.186	N1.186

6.73a Pleegzorg	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73a Pleegzorg	Saldo	N0	N2.293	N1.609	N1.163	N1.027	N1.041	N1.087	N1.136	N1.186	N1.186
6.73b Gezinsgericht	Laste n	N0	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536
6.73b Gezinsgericht	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73b Gezinsrecht	Saldo	N0	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536	N1.536
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	Laste n	N0	N5.194	N6.594	N5.850	N4.848	N4.884	N5.020	N5.159	N5.304	N5.304
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	Saldo	N0	N5.194	N6.594	N5.850	N4.848	N4.884	N5.020	N5.159	N5.304	N5.304
6.74a Jeugd behand. GGZ zonder verbl	Laste n	N0	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612
6.74a Jeugd behand. GGZ zonder verbl	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	Saldo	N0	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verbl	Laste n	N0	N1.507	N708	N354	N233	N219	N227	N235	N243	N243
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verbl	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Saldo	N0	N1.507	N708	N354	N233	N219	N227	N235	N243	N243
6.74c Gesloten plaatsing	Laste n	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74c Gesloten plaatsing	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74c Gesloten plaatsing	Saldo	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Laste n	N935	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	V276	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Saldo	N659	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82a Jeugdbescherming	Laste n	N0	N3.016	N3.213	N2.268	N2.118	N2.351	N2.361	N2.371	N2.380	N2.380
6.82a Jeugdbescherming	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82a Jeugdbescherming	Saldo	N0	N3.016	N3.213	N2.268	N2.118	N2.351	N2.361	N2.371	N2.380	N2.380
6.82b Jeugdreclassering	Laste n	N0	N569	N593	N266	N154	N141	N149	N156	N164	N164
6.82b Jeugdreclassering	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82b Jeugdreclassering	Saldo	N0	N569	N593	N266	N154	N141	N149	N156	N164	N164
Progr. 6D Jeugdzorg	Saldo	N26.529	N25.440	N26.877	N23.134	N21.440	N21.717	N21.983	N22.256	N22.538	N22.538
7.1 Volksgezondheid	Laste n	N3.854	N5.176	N5.116	N5.153	N4.967	N4.739	N4.739	N4.739	N4.739	N4.739
7.1 Volksgezondheid	Baten	V608	V732	V571	V571	V385	V157	V157	V157	V157	V157
7.1 Volksgezondheid	Saldo	N3.245	N4.444	N4.545	N4.582	N4.582	N4.582	N4.582	N4.582	N4.582	N4.582
7.2 Riolerling	Laste n	N3.779	N3.846	N4.418	N4.548	N4.896	N5.753	N7.312	N8.093	N8.924	N9.451
7.2 Riolerling	Baten	V4.337	V4.271	V4.988	V5.118	V5.419	V6.337	V7.933	V8.723	V9.563	V10.100
7.2 Riolerling	Saldo	V558	V424	V571	V571	V523	V584	V621	V629	V640	V648
7.3 Afval	Laste n	N10.392	N8.854	N8.826	N9.224	N9.283	N9.850	N10.327	N10.783	N10.861	N10.921
7.3 Afval	Baten	V10.391	V8.411	V9.478	V9.662	V9.727	V10.334	V10.843	V11.332	V11.417	V11.477
7.3 Afval	Saldo	N0	N443	V652	V438	V444	V483	V516	V549	V555	V555
7.4 Milieubeheer	Laste n	N2.678	N4.420	N3.747	N3.662	N3.197	N3.177	N3.197	N3.177	N3.197	N3.177
7.4 Milieubeheer	Baten	V409	V2.521	V1.231	V1.231	V1.231	V1.231	V1.231	V1.231	V1.231	V1.231
7.4 Milieubeheer	Saldo	N2.268	N1.898	N2.516	N2.431	N1.966	N1.946	N1.966	N1.946	N1.966	N1.946

7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N1	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Saldo	V21	N10	N10	N10	N10	N10	N10	N10	N10	N10
Progr. 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	Saldo	N4.935	N6.371	N5.848	N6.014	N5.591	N5.470	N5.421	N5.359	N5.363	N5.334
8.1 Ruimte en leefomgeving	Lasten	N3.821	N3.874	N2.412	N2.009	N1.784	N1.784	N1.784	N1.784	N1.784	N1.784
8.1 Ruimte en leefomgeving	Baten	V1.681	V524	V45	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
8.1 Ruimte en leefomgeving	Saldo	N2.140	N3.350	N2.367	N2.009	N1.784	N1.784	N1.784	N1.784	N1.784	N1.784
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Lasten	N16.610	N17.027	N8.513	N3.792	N4.027	N977	N1.189	V48	V147	V147
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Baten	V10.380	V20.703	V9.030	V4.023	V4.124	V1.015	V1.259	N0	N0	N0
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Saldo	N6.230	V3.676	V517	V231	V97	V38	V71	V48	V147	V147
8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N4.359	N8.840	N3.690	N3.732	N5.720	N5.199	N3.556	N3.456	N3.261	N3.261
8.3 Wonen en bouwen	Baten	V3.210	V4.073	V735	V1.344	V3.404	V2.005	V1.655	V1.655	V605	V605
8.3 Wonen en bouwen	Saldo	N1.148	N4.768	N2.955	N2.388	N2.317	N3.194	N1.901	N1.802	N2.655	N2.655
Progr. 8 Stadsontwikkeling	Saldo	N9.518	N4.442	N4.804	N4.167	N4.004	N4.941	N3.615	N3.538	N4.293	N4.293
TOTAAL PROGRAMMA'S	Saldo	N1	N0	N0	V0	N0	V0	N0	V0	N0	V0
Geprognosticeerd resultaat (taakveld 0.11)	Saldo	V8.492	V3.354	V358	V4.300	N1.870	N5.330	N7.391	N9.741	N12.954	N15.551
TOTAAL PROGRAMMA'S	Saldo	V8.492	V3.354	V358	V4.300	N1.870	N5.330	N7.391	N9.741	N12.954	N15.551

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Prog	Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten									Incidentele lasten								
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0	0.2	Opleidingsplan burgerzaken via reserve eenmalig (NJN22 0.16)	V60									N60								
	0.4	Implementatie Proactis via reserve eenmalig (NJN22 0.16)		V80									N80							
	0.4	Social Return via reserve eenmalig (NJN22 0.2)	V165									N165								
	0.4	Vervanging lockers via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V81									N81								
	0.4	SROI via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V29									N29								
	0.4	Overhevelen middelen Proactis + rapportages via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V80									N80								
	0.7	Energietoeslag minima via Algemene uitkering (NJN22 6B.7 / VJN23 0.4)	V4.191																	
	0.8	Denk- en Doe Mee fonds via reserve Denk en Doe mee (NJN22 0.17)	V750									N750								
1	1.1	Taxatie verzekering Slotlaan via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V4									N4								
	1.2	Impuls weerbaar bestuur via reserve eenmalig (NJN22 1.3)	V55									N55								
	1.2	Wijkveiligheidsplan via reserve eenmalig (NJN22 1.4)	V32									N32								
2	2.1	Nieuwe mobiliteit via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V59									N59								
	2.1	Voorbereidingsbudget MIRT via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V63									N63								
	2.1	Verkeersveiligheid via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V38									N38								
	2.1	Corona actieplan via reserve eenmalig (NJN22 0.1)	V15									N15								
	2.1	Verkeersstudie Kralingseweg (VJN23 2.5)										N100								
	2.1	Doorschuiven budgetten Mobiliteit (NJN22 2.1)	V640	V458	V57							N640	N458	N57						
	2.1	Herschikken mobiliteit via reserve eenmalig (VJN23 2.4)	V274	N244	N30							N274	V244	V30						

	2.1	Verkeersstudie Capelseweg / Kanaalweg (BG24)										N60							
	2.1	Uitwerking Openbaar Vervoer-, fiets-, parkeer- en voetgangersplan (BG24)										N190							
3	3.1	Programma Economie via reserve eenmalig (NJN21 3.4 / NJN22 3.1)	V30								N30								
	3.2	Hoofdweg vak A via reserve eenmalig (NJN16 5.4.2 / NJN18 3.4.1 / NJN22 3.1)	V180								N180								
	3.2	Gebiedsinrichtingsplan bedrijventerrein Capelle-west (BG23 3.1)									N250								
	3.3	BIZ Capelle-West via reserve eenmalig (VJN18 3.4.4 / VJN21 3.2 / NJN22 3.1)	V45								N45								
	3.3	Projectplan BIZ deel via reserve eenmalig (BG21 3.1 - VJN23 0.6)	V175								N175								
4	4.2	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN18 4.2 - NJN21 4.2), verhuiskosten en eenmalige investering; dekking reserve eenmalig				V178								N178					
	4.2	Verhuiskosten Comenius College (VJN22 4.2) via reserve eenmalig				V150								N150					
	4.2	Actieplan corona; aanvullende middelen ventilatie scholen via reserve eenmalig (NJN21 0.17 - NJN22 0.1)	V350								N350								
	4.2	Onderzoeksopdracht onderwijs via reserve eenmalig (NJN22 4.1)	V25								N25								
	4.2	Taxatie Berliozstraat etc via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V12								N12								
	4.3	Ventilatie MFC via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V309								N309								
	4.3	Actieplan corona; Capelle stagedad via reserve eenmalig (NJN22 0.1)	V40								N40								
	4.3	Onderwijskansen bibliotheek (BG24)										N358							
	4.3	Inzet op taal en talentontwikkeling (BG24)										N200							
	4.3	Onderzoek vormen van ondersteuning op scholen en kinderopvang (BG24)										N30							
5A	5.2	Taxatie Lijstersingel 20 via reserve eenmalig (VJN21 0.5 / VJN23 0.6)	V6								N6								
	5.3	Stadsfeest (BG23 5A.3)									N150								
	5.3	Overheveling budget IJsbahn via reserve eenmalig (NJN22 5A.5)	V147								N147								
	5.6	Bibliotheekvoorzieningen (BG24)										N44							

5B	5.7	Hogere lasten ontwatering met dekking reserve water	V353	V400			V431	V431			V431	N353	N400			N431	N431			N431
	5.7	Actieplan corona; Herdenkingslaantje (NJN22 0.1)	V84									N84								
6A	6.1	Jongerenwerk Veilige Scholen (BG21 6A.8 - NJN21 6A.7)	V35									N35								
	6.1	Overheveling middelen aanpak eenzaamheid via reserve eenmalig (NJN22 6A.4)	V40									N40								
	6.1	Actieplan corona; Ontmoetingsactiviteiten via reserve eenmalig (NJN22 0.1)	V67									N67								
	6.1	Verlengen pilot toezichthouder WMO/Jeugd via reserve eenmalig (NJN21 6A.5 / VJN23 0.6)	V50									N50								
	6.1	POK middelen via reserve eenmalig (VJN22 6A.1 / VJN23 0.6)	V251									N251								
	6.1	WOP's via reserve eenmalig (JRRK21 / VJN23 0.6)	V99									N99								
	6.1	Gevolgen corona mentaal en fysiek gezond (BG23 6A.3)										N100								
	6.1	Opvang vluchtelingen Oekraïne (BG23 6A.1)	V2.000									N2.000								
	6.1	Sociale Impuls Diepenbuurt Oostgaarde en Florabuurt											N74							
	6.3	Energietoeslag minima via Algemene uitkering en algemene reserve (NJN22 6B.7 / VJN23 0.4)	V1.809									N6.000								
6B	6.3	Actieplan Energiearmoede via reserve eenmalig (NJN21 / VJN23 0.6)	V413									N413								
	6.3	Overheveling incidenteel budget brede schuldenaanpak via reserve eenmalig (NJN22 6B.8)	V84									N84								
	6.3	Jeugdfonds Sport & Cultuur 2022 via reserve eenmalig (NJN22 6B.9, VJN23 6B.4)	V60	V40								N60	N40							
	6.5	Stichting Capelle Werkt (afwikkeling liquidatie SCW) via reserve eenmalig (NJN21 6B.5 / VJN23 0.6)	V15									N15								
	6.6	Onderzoeksopdracht Wmo via reserve eenmalige uitgaven (NJN22 6C.3)	V85									N85								
6C	6.71 D	Dotaties/onttrekkingen reserve sociaal noodfonds	V14	V14	V14	V14	V14	V14	V14	V14	V14	N14	N14	N14	N14	N14	N14	N14	N14	N14
	6.71 D	Bestaanszekerheid reserve noodfonds Capelle (VJN23 6B)	V83																	

6D	6.72B	Onderzoeksoopdracht Jeugd via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V110								N110							
	6.82A	Decentralisatie uitkering vrouwenopvang (NJN22 6D.1) via reserve eenmalig	V39								N39							
7	7.1	Actieplan corona; Bewegen stimuleren via reserve eenmalig (NJN21 0.17, NJN22 0.1)	V24								N24							
	7.1	Overheveling budget seksuele gezondheid jongeren via reserve eenmalig (VJN22 0.17 / NJN22 .1)	V50								N50							
	7.1	AED's via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V16								N16							
	7.2	Taxatie Spoorlaan 18 via reserve eenmalig (VJN22 0.17 en VJN23 0.6)	V4								N4							
	7.4	Overhevelen budget Bodemkwaliteitsplan via reserve eenmalig (NJN22 7.2, VJN23 0.6)	V19								N19							
	7.4	Ongediertebestrijding via reserve eenmalig (VJN22 0.17, NJN22 7.3)	V50								N50							
	7.4	Actieplan Circulair Capelle via reserve eenmalig (VJN23 0.6)	V30								N30							
	7.4	Duurzaamheid Voorbereiden aanvraag Nationaal Isolatieprogramma (VJN23 7.2)	V190								N190							
	7.4	Capelse Duurzaamheidslening (BG24)										N125	N125					
	7.4	Uitvoeren Actieplan Circulaire Economie 2023-2026 (BG24)										N175	N140					
	7.4	Ondersteuning bij subsidies en leningen verduurzaming (BG24)										N30	N40					
	7.4	Capels Isolatie Plan -CIP- BG24										N150	N150					
	7.4	Vraagbaak duurzame toekomst monumenten (BG24)										N30	N30					
8	8.1	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven	V428								N1.218	N440	N225					
	8.1	Capelseweg/Bermweg inclusief plandeel B6 (VJN23 8.6)									N150							
	8.1	Capelle Barbizon (VJN23 8.3)									N200	N150						
	8.2	Winstnemingen grondexploitaties (VJN23 8.8)	V3.899	V332	V85													
	8.2	Mutatie verliesgevende complexen (VJN23 8.8)										V5.097	V2.101	V259			V5.820	
	8.2	Actualisatie grondexploitaties (VJN23 8.8)	V11.435	V4.799	V2.662	V3.745					N5.968	N9.326	N4.338	N1.983	N1.015	N1.259	N1.005	
	8.2	Balansmutaties (VJN23 8.8)	V4.034	V3.921	V1.276	V379	V1.015	V1.259			N9.501	N4.491	N1.701	N2.400			N4.815	

8.3	Kanaalweg-West incl. Park Oeverrijk (VJN23 8.5)										N150	N150							
8.3	Ontwikkeldkader Capelsebrug (VJN23 8.3)											N100							
8.3	Ontwikkeldkader De Terp (VJN23 8.3)											N100							
8.3	Doorschuiven budget Centrum via reserve eenmalig (NJN22 8.2, VJN23 8.1)	V250	V250	V250	V250	V1.200					N250	N250	N250	N250	N1.200				
8.3	De Hoven II fase 2 (VJN21 8.4 en NJN22 8.1)	V40									N1.961	N110	N308						
8.3	Landelijk Capelle via reserve eenmalig (VJN22 0.17, VJN23 0.6)	V224									N224								
8.3	Gebiedsaanpak Capelseweg via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V69									N69								
8.3	Budget Q-team Rivium via reserve eenmalig (NJN20 8.4 en NJN22 8.1)	V150									N150								
8.3	Wet Kwaliteitsborging bouw via reserve eenmalig (NJN22 8.10)	V70									N70								
8.3	Transformaties (VJN22 8.4)										N25								
8.3	Rivium District (VJN22 8.5)	V2.750									N2.750								
Totaal		V37.278	V10.050	V4.314	V4.716	V2.660	V1.704	V14	V14	V445	N37.132	N12.234	N5.247	N4.716	N2.660	N1.704	N14	N14	N445
Gesaldeerd												V146	N2.184	N933	N0	N0	N0	N0	N0

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten

Conform de voorschriften van de Provincie beschouwen we iedere mutatie van de reserve als een incidentele baat of incidentele last. De grijze cellen zijn de mutaties in de reserves. Een deel van de reservemutaties betreft de reserve eenmalige uitgaven. Volgens onze systematiek staat daar een incidenteel/eenmalig budget tegenover. De overige regels bestaan uit incidentele lasten en baten, zoals bijvoorbeeld het incidenteel opleidingsplan burgerzaken in het overzicht. Dat lichten we in de afzonderlijke regels toe, door zoveel mogelijk het betreffende besluit van de raad via het P&C-document te noemen.

Conclusie: onderstaand overzicht laat zien dat de begroting in de jaren 2024 en 2025 structureel in evenwicht is.

Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	Begroting en meerjarenbegroting							
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Eindstand Begroting 2024	V358	V4.300	N1.870	N5.330	N7.391	N9.741	N12.954	N15.551
Saldo incidentele baten en lasten	V2.184	V933	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo structurele baten en lasten	V2.542	V5.233	N1.870	N5.330	N7.391	N9.741	N12.954	N15.551

Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen van de gemeente bestaan uit:

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds;
2. Gemeentelijke belastingen;
3. Commerciële contracten;
4. Dividenden;
5. Saldo van de financieringsfunctie (rente).

Hieronder wordt toelichting per onderdeel gegeven.

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds

Het gemeentefonds is veruit de grootste inkomstenbron voor onze gemeente. In deze Begroting 2024 is de laatste stand volgens de Meicirculaire 2023 verwerkt.

2. Gemeentelijke belastingen

De opbrengsten van Onroerendzaakbelasting (Ozb) en logiesbelasting (voor toeristen) beschouwen wij als algemene dekkingsmiddelen. Dit in tegenstelling tot bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing of de rioolheffing, waarbij we deze middelen voor het gerelateerde doel in moeten zetten. In de paragraaf lokale heffingen leest u meer over de belastingen en heffingen.

3. Commerciële contracten

Dit betreft baten die worden verkregen uit reclame-uitingen langs de openbare weg.

4. Dividenden

Dit betreft de opbrengsten van dividenden van Stedin NV, Evides NV, en Irado NV.

5. Saldo van de financieringsfunctie

Dit betreft het resultaat van rente over de lang- en kortlopende leningen. Het is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente.

Algemeen dekkingsmiddel	Prog.	Rekening	Begroting		Raming						
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1. Algemene uitkering	0	V151.286	V156.905	V159.052	V160.348	V149.570	V149.038	V148.199	V148.199	V148.199	V148.199
2. Gemeentelijke belastingen											
- ozb	0	V13.179	V13.011	V13.532	V13.532	V13.532	V13.532	V13.532	V13.532	V13.532	V13.532
- logiesbelasting	3	V66	V75	V77	V77	V77	V77	V77	V77	V77	V77
3. Commerciële contracten	3	V383	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330

4. Dividenden	0	V1.110	V1.612	V1.120	V1.478	V1.778	V1.778	V1.778	V1.778	V1.778	V1.778
5. Saldo financieringsfunctie	0	V78	N98	V590	V190	N200	N386	N879	N628	N435	N790
Totaal		V166.102	V171.835	V174.701	V175.955	V165.087	V164.369	V163.037	V163.288	V163.481	V163.126

Financiële positie

Er zijn verschillende manieren om de kwaliteit of gezondheid van de financiële positie te beoordelen. Hieronder noemen wij een aantal.

Raming begrotingsjaar en meerjarenraming

Het begrotingsjaar 2024 en 2025 laat een structureel sluitend beeld zien. Vanaf 2026 is er geen structureel sluitende begroting.

Vermogenspositie en risico's

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij het weerstandsvermogen berekend en benoemd wat onze belangrijkste risico's zijn. De weerstandsratio, dat wil zeggen de relatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit is groter dan 1 en is daarmee positief. Het geeft aan dat de risico's financieel opgevangen kunnen worden.

Financiële kengetallen

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij diverse financiële kengetallen berekend en toegelicht.

Post Onvoorzien

In de primitieve begroting is in programma 0 Bestuur en ondersteuning een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen voor een bedrag van N 33. De raming van deze post is gebaseerd op een bedrag van € 0,50 per inwoner.

De post onvoorzien is een begrotingspost die per definitie niet leidt tot uitgaven. Het totaalbudget wat gereserveerd is in de begroting wordt ingezet door een begrotingswijziging, waardoor het budget wordt getransporteerd naar het programma waar de uitgaven worden gedaan. Het college is bevoegd tot besteding van de post onvoorzien.

Geprognosticeerde balans

In de onderstaande tabel geven wij de geprognosticeerde balans van deze begroting weer.

Prognose meerjarenbalans Activa	Realisatie	Begroting		Raming						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<i>Vaste activa</i>										
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	241.537	265.455	288.041	303.883	324.695	341.407	355.189	359.259	370.434	371.919
Financiële vaste activa	19.961	19.878	19.795	19.787	19.779	19.771	19.763	19.755	19.747	19.739
Totaal vaste activa	261.498	285.333	307.836	323.670	344.474	361.178	374.952	379.014	390.181	391.658
<i>Vlottende activa</i>										
Voorraden	4.374	5.141	4.902	4.562	2.542	3.556	4.815	0	0	0
Uitzettingen	32.280	21.528	21.528	21.528	21.528	21.528	21.528	21.528	21.528	21.528
Liquide middelen	269	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overlopende activa	10.771	10.772	10.772	10.772	10.772	10.772	10.772	10.772	10.772	10.772
Totaal vlottende activa	47.694	37.441	37.202	36.862	34.842	35.856	37.115	32.300	32.300	32.300
Totaal activa	309.192	322.774	345.038	360.532	379.316	397.034	412.067	411.314	422.481	423.958

Prognose meerjarenbalans Passiva	Realisatie	Begroting		Raming						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<i>Vaste passiva</i>										
Reserves	185.834	186.030	187.821	187.902	191.624	188.123	182.362	174.971	165.230	151.844
Resultaat boekjaar	8.491	3.355	358	4.300	-1.870	-5.330	-7.391	-9.741	-12.955	-15.550
Voorzieningen	27.718	27.864	22.599	19.673	19.965	20.845	20.418	13.739	12.832	13.688
Vaste schuld	55.627	62.601	80.537	99.133	124.574	157.473	183.655	200.822	225.850	242.453
Totaal vaste passiva	277.671	279.851	291.315	311.009	334.293	361.111	379.044	379.791	390.958	392.435
<i>Vlottende passiva</i>										
Vlottende schuld	13.372	13.373	13.373	13.373	13.373	13.373	13.373	13.373	13.373	13.373
Overlopende passiva	18.149	29.550	40.350	36.150	31.650	22.550	19.650	18.150	18.150	18.150
Totaal vlottende passiva	31.521	42.923	53.723	49.523	45.023	35.923	33.023	31.523	31.523	31.523
Totaal passiva	309.192	322.774	345.038	360.532	379.316	397.034	412.067	411.314	422.481	423.958

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft volgens de spelregels van de Europese Unie weer of overheden een overschot of een tekort hebben op de uitgaven. Het saldo van gemeenten draagt bij aan het totale saldo in Nederland.

Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens het laatst gepubliceerde EMU saldo per gemeente in de Septembercirculaire 2022 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 8.887, oftewel ons Capelse aandeel in het totale begrotingstekort van Nederland. Dit is echter geen harde norm, maar een indicatie. Uit de tabel blijkt dat wij hier niet aan voldoen in 2024. Een EMU-saldo van 0 is overigens de theoretisch beste situatie, als uitgaven en inkomsten aan elkaar gelijk zijn.

EMU Saldo	Rekening	Begroting		Raming						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Berekend EMU-saldo	-650	-29.479	-28.819	-14.404	-20.949	-23.807	-23.290	-15.676	-25.036	-16.610

Kasstroomoverzicht

Een kasstroomoverzicht is een overzicht van de feitelijke geldmiddelen, waaruit de financieringsbehoefte blijkt. Het corrigeert het resultaat voor financiële posten die feitelijk geen geldstromen met zich meebrengen, namelijk de mutaties in reserves, dotaties in voorzieningen en afschrijvingslasten. Ook neemt het diverse posten mee die verrekend worden met de balans en daarom geen deel uit maken van het overzicht van baten en lasten, maar wel feitelijk geld kosten of opleveren. Vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording geldt er geen verplichting om een kasstroomoverzicht op te nemen, maar vanwege het belang om hier inzicht in te hebben, nemen we dit wel op in de begroting en jaarrekening.

Uit dit kasstroomoverzicht blijkt dat wij de komende jaren meer uitgeven dan inkomsten hebben, waardoor er een financieringsbehoefte ontstaat. Dit komt met name door de kasstroom die voortvloeit uit het investeringsprogramma.

Financieringsbehoefte	Rekening	Begroting		Raming						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Kasstroom uit operationele activiteiten										
Resultaat	8.491	3.355	358	4.300	-1.870	-5.330	-7.391	-9.741	-	-
Afschrijvingen, afwaarderingen	8.154	9.388	10.791	12.500	13.326	15.116	15.777	16.989	12.955	15.550
Mutatie werkkapitaal										
- Mutatie voorraden	-323	-767	239	340	2.020	-1.014	-1.259	4.815	0	0
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	-3.167	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	6.810	11.401	10.800	-4.200	-4.500	-9.100	-2.900	-1.500	0	0
Mutatie reserves	864	-8.295	-1.564	-277	-578	-1.631	-431	0	0	-431
Mutatie voorzieningen	6.207	146	-5.266	-2.925	291	880	-427	-6.680	-906	856
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	27.037	15.228	15.358	9.738	8.689	-1.079	3.369	3.883	4.129	3.696
Kasstroom uit investeringsactiviteiten										
Netto investeringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto investeringen materiële vaste activa	-23.145	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		33.306	33.377	28.342	34.138	31.828	29.559	21.059	29.165	20.306
Desinvesteringen materiële vaste activa	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-22.245	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		33.306	33.377	28.342	34.138	31.828	29.559	21.059	29.165	20.306
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	4.792	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		18.078	18.019	18.604	25.449	32.907	26.190	17.176	25.036	16.610

Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar										
Toename verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aflossing verstrekte leningen	-260	83	83	8	8	8	8	8	8	8
Toename opgenomen leningen	15.000	12.666	22.628	23.288	30.133	37.091	30.374	21.360	29.220	20.794
Aflossing opgenomen leningen	-5.092	-5.692	-4.692	-4.692	-4.692	-4.192	-4.192	-4.192	-4.192	-4.192
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	9.648	7.057	18.019	18.604	25.449	32.907	26.190	17.176	25.036	16.610
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar										
Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	-4.503	10.752	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	-14.503	10.752	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie geldmiddelen	-63	-269	0	0	0	0	0	0	0	0
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren										
Liquide middelen / bankschulden ultimo vorig dienstjaar:	330	269	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen / bankschulden ultimo dienstjaar:	269	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie geldmiddelen	-61	-269	0	0	0	0	0	0	0	0

Reserves en voorzieningen

De stand en het verloop van de reserves en voorzieningen zien er als volgt uit. We onderscheiden Algemene reserves, Bestemmingsreserves en Voorzieningen. In de bijlage Reserve en voorzieningen hebben we een gedetailleerd overzicht per reserves opgenomen.

Nr.	Naam Reserve	Saldo begin 2023	Saldo eind 2023	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030	Saldo eind 2031
A: Algemene reserves											
1	Minimum niveau 10 miljoen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Algemene reserve *)	151.715	153.262	153.620	157.920	156.050	150.720	143.329	133.588	120.634	105.083
Subtotaal rubriek A:		161.715	163.262	163.620	167.920	166.050	160.720	153.329	143.588	130.634	115.083
B: Bestemmingsreserves											
1	Eenmalige uitgaven	8.018	2.719	2.055	1.778	1.200	0	0	0	0	0
2	Sociaal Noodfonds	206	123	123	123	123	123	123	123	123	123
3	Reserve Rekenkamer	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
4	Denk en Doe Mee!-fonds	1.738	988	488	488	488	488	488	488	488	488
5	Water	2.639	2.286	1.886	1.886	1.886	1.455	1.024	1.024	1.024	593
6	Bestedingen Eneco-gelden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Subtotaal rubriek B:		32.611	26.126	24.562	24.285	23.707	22.076	21.645	21.645	21.645	21.214
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		194.326	189.388	188.182	192.205	189.757	182.796	174.974	165.233	152.279	136.297

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2023 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2022 is reeds onderdeel van de beginstand 2023.

Nr.	Naam Voorziening	Saldo begin 2023	Saldo eind 2023	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030	Saldo eind 2031
V: Voorzieningen											
1	Onderhoud	6.440	4.446	4.521	4.474	5.235	7.102	7.972	8.249	7.620	8.760
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Diverse (verliesgevende) complexen	13.276	13.276	8.179	6.078	5.819	5.819	5.819	0	0	0
4	Dubieuze debiteuren	4.957	4.913	4.869	4.825	4.781	4.737	4.693	4.649	4.605	4.561
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	5.721	5.567	5.413	5.259	5.105	4.951	4.797	4.643	4.489	4.335
6	Riool- en waterzorgheffing middelen derden	2.602	2.642	2.623	2.220	1.311	646	772	748	618	541
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	1.941	1.903	1.877	1.699	846	373	197	332	382	372
8	Omgevingsvergunningen	0	0	0	0	1.749	2.099	1.050	0	0	0
9	Gereed product	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Verlofsparen	74	74	74	74	74	74	74	74	74	74
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		35.011	32.821	27.556	24.629	24.920	25.801	25.374	18.695	17.788	18.643

Totaal Reserves en Voorzieningen	229.337	222.209	215.738	216.834	214.677	208.597	200.348	183.928	170.067	154.940
----------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Financiering (treasury)

In de Wet Financiering Overheden (FIDO) zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie. Om te voldoen aan deze wet, is een tweetal instrumenten ingevoerd, te weten: het financieringsstatuut en de paragraaf financiering. In het statuut is de beleidsmatige structuur voor de treasuryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. We hebben die vastgelegd in het Financieringsstatuut Capelle aan den IJssel 2020. De uitvoering van het treasurybeleid vindt haar weerslag in de paragraaf Financiering bij de begroting en het jaarverslag.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 zijn gemeenten verplicht om vennootschapsbelasting (Vpb) te betalen voor taken waar de gemeente als "ondernemer" in belastingtechnische zin optreedt. Er is nog weinig jurisprudentie over Vpb bij gemeenten, waardoor het vaak onzeker is over welke taak wij wel of niet deze belasting dienen te betalen.

In onze begroting houden wij rekening met het betalen van Vpb over commerciële contracten, ook wel reclame inkomsten genoemd. Meer informatie hierover is te lezen in onze paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing, onder het risico "Fiscaliteiten".

Continueren activiteiten

In lijn met uw besluit bij de Najaarsnota 2021 (voorstel 0.24) brengen wij ook in beeld wat de stand van zaken is rondom de activiteiten die reeds structureel in de begroting zijn opgenomen. Waar wij eerder hebben toegezegd voor de betreffende activiteiten met een evaluatie te komen, gaan wij niet eerder over tot het doen van uitgaven dan nadat er een evaluatie heeft plaatsgevonden en hier positief over is besloten door uw raad. Het gaat om de volgende activiteiten:

- Versterking aanpak eenzaamheid (N 50 vanaf 2023, doorgeschoven naar 2024);
- Verstevenen aanpak laaggeletterdheid (N 60 vanaf 2024);
- Wijkbrandweerfunctionaris (N 70 vanaf 2025);
- Onderzoeks- en communicatie Werk en Inkomen (N 25 vanaf 2025);
- Inzet gezondheidsbeleid (N 112 vanaf 2025);
- Uitbreiding formatie ruimtelijke ordening (N 82 vanaf 2025);
- Uitbreiding formatie Stedenbouw (N 66 vanaf 2025).

Voor 2024 zijn er 2 activiteiten waar nog positief besloten moet worden op de evaluatie.