

Inrichting programmastructuur 2025 en verder

Steller: Team C&F
Datum: februari 2024
Versie: Definitief



Inhoud

1. Inleiding	3
2. Welke uitgangspunten hebben we gehanteerd	3
3. Uitwerking uniforme programmastructuur	4
Programma 1 Besturen en diensten verlenen in een veilig Eemnes / Blaricum / Laren.....	5
Programma 2 Buitenruimte onderhouden in Eemnes / Blaricum / Laren	5
Programma 3 Duurzaam en prettig wonen in Eemnes / Blaricum / Laren	6
Programma 4 Sporten, ontwikkelen en leren in Eemnes / Blaricum / Laren.....	7
Programma 5 Meedoen in Eemnes / Blaricum / Laren	8
Programma 6 De algemene inkomsten en uitgaven van Eemnes / Blaricum / Laren.....	9
Bijlage 1: Was wordt gemeente Blaricum	10
Bijlage 2: Was wordt gemeente Eemnes	12
Bijlage 3: Was wordt gemeente Laren	14

1. Inleiding

Voor de BEL is de ambitie uitgesproken te groeien naar een moderne P&C organisatie met een stevige en betrouwbare eenheid Control & Financiën, die uitdaagt en ondersteunt om de bestuurlijke ambities nu en in de toekomst helpt waar te maken. Hiervoor zijn hoofdpunten gesignaleerd waarvan de doorontwikkeling van de P&C er hier één van is.

De gemeente geeft door middel van haar P&C documenten inzicht in de doelstellingen (de beoogde maatschappelijke effecten), de wijze waarop ernaar gestreefd wordt die effecten te bereiken, de betrokkenheid hierbij van de verbonden partijen en de raming van de baten en lasten. Door middel van de P&C documenten wordt sturing gegeven aan de doelstellingen en wordt verantwoording afgelegd over de resultaten. Volgens de verslaggevingsregels doen gemeenten dit via zogenaamde programma's. Hierbij is een programma een samenhangend geheel van activiteiten.

De huidige programma's zijn voor de drie BEL gemeenten echter niet gelijk. Door de programmastructuur uniform en eenduidig voor zowel Blaricum, Eemnes en Laren in te richten, kunnen we de P&C en administratie ook uniform inrichten, weet de organisatie op welke plek welke activiteit thuishoort en kunnen we efficiënt werken. Binnen het BBV en de gemeentewet zijn afspraken gemaakt op welk niveau de raad bevoegd is en welk niveau het college. Zo is het aan de raad om programma's vast te stellen en de hierin opgenomen te realiseren doelstellingen. Hierbij alloceert de raad op het niveau van de programma's het budget (geld).

2. Welke uitgangspunten hebben we gehanteerd

Om tot een uniforme programmastructuur te komen hebben we eerst een aantal uitgangspunten geformuleerd voor de uitwerking. De belangrijkste hieruit zijn dat de programma's **communiceerbaar** en **herkenbaar** moeten zijn voor de **inwoners, bedrijven** en **de raad**. De programma's zijn ingedeeld volgens een **logisch samenhang** en **duidelijke indeling**: De programma's moeten producten bevatten die logisch met elkaar verbonden zijn. Bijvoorbeeld een programma ruimtelijke ordening waarin producten als wonen en bouwen, grondexploitatie en ruimtelijke ordening horen. We combineren de "zachte" sector (sociaal domein) daarmee niet met de "harde" sector (ruimtelijke ordening of openbare ruimte).

Ook hebben we het uitgangspunt gehanteerd dat **kwaliteit boven kwantiteit** gaat: Op dit moment hebben Eemnes zestien en Blaricum en Laren vijftien programma's. Om ervoor zorg te dragen dat er meer uniformiteit in de verschillende programma's ontstaat zetten we de kwaliteit van een programma boven de kwantiteit. Ter illustratie: We kennen aparte programma's Overhead, onvoorzien, VPB en mutaties reserves die feitelijk geen programma inhoud hebben. Deze bestaan voornamelijk uit financiële gegevens. Daarnaast kennen we in Eemnes wel vier programma's op het gebied van sociaal domein. Uiteraard is het uitgangspunt van **uniformiteit** voor de drie gemeenten ook een uitgangspunt geweest en hebben we de **financiële omvang** van de programma's zoveel als mogelijk **in balans** gehouden.

3. Uitwerking uniforme programmastructuur

Eerst is gekeken naar de huidige programma's van de drie gemeenten en hoe deze zich tot elkaar verhouden. Vervolgens is gekeken naar sleutelwoorden in deze programma's en gekeken hoe deze, met de genoemde uitgangspunten, tot uniforme programma's kunnen worden gevormd.

	Blaricum	Eemnes	Laren	Sleutelwoorden
	Huidige programma's			
1	Bestuurszaken(1) Burgerzaken(2) Openbare orde en veiligheid(3)	Bestuur van de gemeenschap(1) Veiligheid(2) Publiek, vergunning en handhaving(3)	Bestuurszaken(1) Burgerzaken(2) Openbare orde en veiligheid(3)	Griffie, college, rekenkamer Rijbewijzen, paspoorten, uittreksels, verkiezingen Veiligheid Brandweer, regio, APV, handhaving, dienstverlening
2	Wegen, groen, water en verkeer(4)	Mobiliteit(4) Groene leefomgeving(5)	Wegen, groen, water en verkeer(4)	Wegen, openbaar groen, verkeer, water, afval, vervoer, straatmeubilair, fietspaden
3	Bouwen en wonen(9) Grex, dorpsvernieuwing en econ zaken(10) Milieu en duurzaamheid(8)	Ruimtelijke ordening en wonen(7) Milieu en klimaat(6)	Bouwen en wonen(9) Grex, dorpsvernieuwing en econ zaken(10) Milieu en duurzaamheid(8)	Bestemmingsplannen, volkshuisvesting, omgevingsvergunning Grexen, economische zaken Riolering, afval, klimaat, begraafplaats
4	Cultuur, sport en recreatie(6) Onderwijs(5)	Sport, cultuur en vrije tijd(10) Opgroeien in Eemnes(11)	Cultuur, sport en recreatie(6) Onderwijs(5)	Sportvelden, sportsubsidie, subsidie cult verenigingen, bibliotheek, monumenten, kermis, Onderwijs, (Sociale) subsidies, welzijn
5	Sociaal Domein(7)	Opgroeien in Eemnes(11) Werk en inkomen(8) Sociale samenhang(9)	Sociaal Domein(7)	Uitkeringen, Jeugd(beleid), WMO
6	Algemene uitkering(11) Overhead(12) Onvoorzien (13) Vennootschapsbelasting(14) Mutatie reserves (14)	Algemene uitkering(10) Overhead(11) Onvoorzien(12) Vennootschapsbelasting(13) Mutatie reserves(14)	Algemene uitkering(11) Overhead(12) Onvoorzien (13) Vennootschapsbelasting(14) Mutatie reserves (14)	Algemene uitkering, overhead, onvoorzien, vpb

Bovenstaande tabel hebben in combinatie met de uitgangspunten geleid tot de uitwerking in een zestal programma's:

Programma 1 Besturen en diensten verlenen in een veilig Eemnes / Blaricum / Laren

In dit programma staan de doelstellingen van een drietal hoofdonderdelen centraal.

- 1. De dienstverlening aan de inwoners en bedrijven:** Hiertoe behoren het klantcontact met de inwoners en bedrijven, het bevolkingsregister en de burgerlijke stand, de afgifte van reisdocumenten rijbewijzen en overige documenten, de straatnaamgeving en kadastrale informatie, verkiezingen en de leges burgerzaken.
- 2. De facilitering van de bestuursorganen:** Hiertoe behoort het college van burgemeester en wethouders (loonkosten, reiskosten etc), de raad en raadscommissies (vergoedingen, excursies e.d.), de ondersteuning van de raad door middel van de griffie, de regionale en landelijke bestuurlijke samenwerking en de lokale rekenmaker en accountantscontrole.
- 3. De veiligheid in de gemeente:** Hiertoe behoren de activiteiten gerelateerd zijn aan criminaliteit en de preventie daarvan in de gemeente. Ook de brandweer en rampenbestrijding valt onder dit taakveld, net als bijvoorbeeld de inzet van handhaving.

Programma 2 Buitenruimte onderhouden in Eemnes / Blaricum / Laren

In dit programma staan de doelstellingen van een drietal hoofdonderdelen centraal.

- 1. Ons natuurlijk kapitaal:** Hiertoe behoort de aanleg en het onderhoud van openbaar groen inclusief het plaatsen en onderhouden van civieltechnische kunstwerken in de openbare ruimte. De aanleg en het onderhoud van vijvers en kleine watergangen, waaronder schoonhouden sloten, onderhouden van taluds en beschoeiing. De aanleg en het onderhoud van speelvoorzieningen en volkstuinen. Natuurbescherming, onderhoud van bos, heide en overige natuurgebieden.
- 2. De wegen, het verkeer en het vervoer in de gemeente** Hiertoe behoort de verkeersmaatregelen zoals verkeersborden, regelinstallaties, straatmeubilair en wachtruimten voor openbaar vervoer en verkeersveiligheid. Ook de aanleg, reconstructie en onderhoud van verharde openbare ruimte: wegen, pleinen, fietspaden, voetpaden en overige verhardingen behoren hiertoe. Het parkeerbeleid en de parkeervoorzieningen. De civiel technische kunstwerken waaronder de inspectie, beheer en onderhoud van bruggen, duikers en tunnels.

De voorzieningen voor openbaar vervoer en de aanleg, het beheer en het onderhoud van de openbare verlichting. De gladheidsbestrijding en straatreiniging, het verwijderen van verkeersobstakels en vergunningen voor het tijdelijke plaatsen van voorwerpen op de openbare weg. Ook de ontheffingen wegenverkeerswet en de kabels en leidingen: ondergrondse ordening/graaftwerkzaamheden in de openbare ruimte vallen hieronder.

3. **Riolering:** Hiertoe behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding behoren hier ook toe zoals de opvang en verwerking van afval- en hemelwater, de inzameling en transport van huishoudelijk- en bedrijfsafvalwater, het beperken van grondwaterproblemen, de bestrijding verontreiniging oppervlaktewater en de baten rioolheffing en de activiteiten voor het heffen in invorderen van de rioolheffing.

Programma 3 Duurzaam en prettig wonen in Eemnes / Blaricum / Laren

In dit programma staan de doelstellingen van een vijftal hoofdonderdelen centraal.

1. **Ruimtelijke ordening:** Hiertoe behoren de taken op grond van de wet Ruimtelijke Ordening (Wro). Onder andere het voorbereiden en vaststellen van de gemeentelijke omgevingsvisie, het voorbereiden en vaststellen van gebiedsgerichte programma's, het voorbereiden en vaststellen van het omgevingsplan, CAI, breedband en glasvezel aanleg en het voorbereiden en vaststellen van bestemmingsplannen.

Daarnaast de onderdelen op het gebied van faciliterend grondbeleid (verhaal op private ontwikkelaars) zoals het gebiedsgerichte wijzigingen van het omgevingsplan, de voorzieningen in de openbare ruimte, het aanleggen van nutsvoorzieningen en schadevergoedingen ingevolge de Wro/Omgevingswet.

2. **Wonen en bouwen:** Hiertoe behoren de taken zoals onze woningvoorraad en de huisvestingsvoorziening zoals de (leges) omgevingsvergunningen, leges vergunningen huisvestingswet, bouwtoezicht, basisregistratie adressen en gebouwen (BAG), woningbouw en woningverbetering, woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning. Daarnaast behoort de stedelijke vernieuwing hiertoe: gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen. Tot slot behoren de gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging tot dit programma.
3. **Grondexploitatie:** Hiertoe behoren de taken op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie zoals grondverwerving, bouw- en woonrijp maken, bovenwijkse voorzieningen ten behoeve van de bouwgrondcomplexen, de financiering (rentetoerekening) en administratie bouwgrondexploitaties en de verkoop van bouwrijpe gronden.
4. **Milieubeheer en duurzaamheid:** Hiertoe behoren taken ter bescherming van het milieu waaronder de bescherming en de sanering van de kwaliteit van de bodem, lucht en water en de atmosfeer, de beheersing van geluidhinder, de bescherming tegen straling en dergelijke, de verplaatsing van milieuhinderlijke bedrijven, ongediertebestrijding (bijvoorbeeld eikenprocessierups) en de Regionale Uitvoeringsdiensten RUD). Daarnaast de taken ten aanzien van het klimaatbeleid, energietransitie en duurzaamheid.
5. **Afvalinzameling en verwerking:** Hiertoe behoort de inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval, afvalscheiding en recycling; vuilophaal en afvoer; vuilstort en verwerking. Ook de opbrengsten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten en de kosten de heffing en invordering van de afvalstoffenheffing. Ook het beleid op het gebied van circulaire economie valt hieronder.

Programma 4 Sporten, ontwikkelen en leren in Eemnes / Blaricum / Laren

In dit programma staan de doelstellingen van een viertal hoofdonderdelen centraal.

- 1. Cultuur en media:** Hiertoe behoort het conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed zoals historische gebouwen, beschermde stads- en dorpsgezichten en overige objecten met historische waarde in de publieke ruimte. De subsidies, het beheer, het onderhoud en toezicht en handhaven van cultureel erfgoed. Daarnaast behoort hiertoe de fysieke en elektronische cultuurdragers zoals de bibliotheken, lokale pers en omroep en overkoepelende organen. Ook behoren hiertoe de activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur zoals musea, exposities, archeologie en historische archieven.
- 2. Ons sportbeleid en sportaccommodaties:** Hiertoe behoort zowel de niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele en amateursport als de fysieke maatregelen. Niet fysieke maatregelen zoals het stimuleren van (amateur en professionele) topsport, ondersteunen en stimuleren van recreatieve sportbeoefening; het ondersteunen van organisaties die zich met sport bezig houden en sport in de buurt en combinatiefuncties. De fysieke maatregelen betreffen onder andere het onderhoud en beheer van de accommodaties voor sportbeoefening zoals sporthallen, zwembaden, (groene en kunst-)velden, terreinen en opstallen, inclusief faciliteiten en technische voorzieningen.
- 3. Onderwijsbeleid en huisvesting:** Hiertoe behoort onder andere de gemeentelijke taken met betrekking het openbaar basisonderwijs: bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn; het primair openbaar basisonderwijs, het bewegingsonderwijs, de huur van bijvoorbeeld een gymnastieklokaal en passend onderwijs. Daarnaast de gemeentelijke taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs zoals nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding van bestaande schoolgebouwen, verhuur (van bijvoorbeeld een gymnastieklokaal), opstellen van het programma onderwijshuisvesting en vandalismebestrijding. Tot slot behoort tot dit programma ook het lokaal onderwijsbeleid en de leerlingvoorzieningen zoals de onderwijsondersteuning, uitgaven voor bijzonder onderwijs, het achterstandenbeleid, de coördinatie samen naar school, het passend onderwijs, de volwasseneneducatie, de peuteropvang, de leerlingzorg en leerlingbegeleiding, het leerlingenvervoer en het stimuleren van schooldeelname (leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten).
- 4. Gezondheid en participatie:** Hiertoe behoren de algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie, ondersteunen op participatie gerichte burgerinitiatieven, ondersteuning vrijwilligers en mantelzorg, sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw, preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ), buurt- en clubhuizen, LHBT-beleid, collectief aanvullend vervoer, toegankelijkheid voorzieningen (inclusie), toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuteropvang.

Programma 5 Meedoen in Eemnes / Blaricum / Laren

In dit programma staan de doelstellingen van een viertal hoofdonderdelen centraal.

- 1. Maatschappelijke ondersteuning:** Hiertoe behoren de materiële voorzieningen en vervoers- en woondiensten om zelfstandig te kunnen functioneren voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking worden verstrekt. Binnen de maatschappelijke ondersteuning vallen ook de huishoudelijke hulp, begeleiding, dagbesteding, overige maatwerkvoorzieningen en beschermd wonen onder dit programma.
- 2. Inkomensregelingen en arbeid:** Hiertoe behoren alle taken op het gebied van inkomens- en bijstandsvoorzieningen, geneeskundige en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening, IOAW (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers), IOAZ (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen), kosten van levensonderhoud uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz 2004), kosten levensonderhoud voor startende ondernemers uit Bbz 2004, sociale zekerheidsregelingen van het rijk zoals bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima en schuldhulpverlening. Ook het gemeentelijk armoedebeleid valt hieronder zoals de bijzondere bijstand en kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen.

Alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen behoren hier ook toe zoals re-integratie-instrumenten, stimuleringsmaatregelen, waaronder Inkomensvrijlating. Stimuleringspremies, vrijlating onkosten vergoeding vrijwilligerswerk, onkostenvergoedingen, No-riskpolis, voorzieningen, waaronder Jobcoach, begeleiding Werkvoorzieningen zoals werkplekaanpassingen, vervoersvoorzieningen, doventolk, braileregels, aangepaste rolstoel etc.; Loonwaardebepaling. Ook de voorzieningen ter voorbereiding van een zelfstandig bestaan als startend ondernemer en ter begeleiding van startende ondernemers uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) vallen hieronder.

Ook de voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid zoals beschut werken, bestaande werkverbanden sociale werkvoorziening, de bestaande Wsw en begeleid werken dienstbetrekkingen en arbeidsmatige dagbesteding behoren hiertoe.

- 3. Zorg voor jeugd:** Hiertoe behoren alle activiteiten vanuit de jeugdwet. Dit betreft de begeleiding op het oefenen en structureren van dagelijkse vaardigheden. Verzorgen betreft ondersteuning bij de Algemeen Dagelijkse Levensverrichtingen. Ambulante behandeling, bijvoorbeeld psychosociale therapie, de psychotherapie en vaktherapie of behandeling van gedragsstoornissen. Dagbehandeling en maatwerkarrangementen voor jeugd. Pleegzorg waarbij een jongere (tijdelijk) wordt opgenomen in een pleeggezin en waarbij pleegkind, pleegouders en eigen ouders worden begeleid door een pleegzorgaanbieder. Jeugdhulp waarbij de jongere verblijft op de accommodatie van de jeugdhulpaanbieder en jeugdbescherming.
- 4. Vluchtelingen:** Hiertoe behoren alle activiteiten volgend uit de (nood)opvang vluchtelingen en vreemdelingen.

Programma 6 De algemene inkomsten en uitgaven van Eemnes / Blaricum / Laren

In dit programma staan de belangrijkste vrij te besteden inkomsten van de gemeente opgenomen.

- 1. De algemene uitkering:** Hiertoe behoort de uitkering van het Rijk via het zogenaamde gemeentefonds.
- 2. De belastingen:** Hiertoe behoren de niet gebonden belastingen zoals de Onroerende Zaakbelasting (OZB) op woningen en niet woningen en hondenbelasting.
- 3. Onze overhead:** Hiertoe behoren alle activiteiten die gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Hiertoe behoren ook de systemen en aanverwante lasten die deze functies ondersteunen.
- 4. Treasury en overig:** Hiertoe behoort de financieringsfunctie van de gemeente. Dus zowel de te betalen rente op aangetrokken leningen als te ontvangen rente op verstrekte leningen. Daarnaast wordt hier inzicht gegeven in de belastingplicht op het gebied van de vennootschapsbelasting, is de post onvoorzien opgenomen en de mutaties op de reserves.
- 5. Resultaat:** Dit betreft het resultaat (het saldo van baten en lasten) van het betreffende boekjaar.

Bijlage 1: Was wordt gemeente Blaricum

De gepresenteerde baten en lasten van de gemeente Blaricum waren in de P&C documenten als volgt:

Programma	Baten	Lasten	Saldo
1. Bestuurszaken	-	988.978	988.978
2. Burgerzaken	-157.500	644.689	487.189
3. Openbare orde en veiligheid	-23.000	1.672.612	1.649.612
4. Wegen, groen, water en verkeer	-2.711.900	5.668.663	2.956.763
5. Onderwijs	-529.190	1.466.689	937.499
6. Cultuur, sport en recreatie	-59.910	1.032.766	972.856
7. Sociaal Domein	-9.367.231	18.182.764	8.815.533
8. Milieu en duurzaamheid	-229.944	790.093	560.149
9. Bouwen en wonen	-3.942.386	3.281.575	-660.811
10. Grondexploitatie, dorpsver, economie	-15.000	100.306	85.306
11. Algemene dekkingsmiddelen	-24.540.200	643.933	-23.896.268
12. Mutatie reserves	-497.955	10.000	-487.955
13. Onvoorzien	-	29.000	29.000
14. Overhead	3.600	5.930.706	5.934.306
15. Result. rekening baten en lasten	-	1.627.843	1.627.843
16. Vennootschapsbelasting	-	-	-
Totaal	-42.070.616	42.070.616	-0

Blaricum wordt:

Pogramma	Hoofdonderdeel*	Baten	Lasten	Saldo
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig in Blaricum	1.1 Burgerzaken	-157.500	644.689	487.189
	1.2 Bestuur	-	1.523.227	1.523.227
	1.3 Openbare orde en veiligheid	-23.000	1.672.612	1.649.612
Totaal programma 1		-180.500	3.840.527	3.660.027
2. Buitenruimte onderhouden in Blaricum	2.1 Ons natuurlijk kapitaal	-10.000	1.604.614	1.594.614
	2.2 Wegen, verkeer en vervoer	-2.701.900	4.332.074	1.630.174
	2.3 Riolering	-1.350.813	746.608	-604.205
Totaal programma 2		-4.062.713	6.683.296	2.620.583
3. Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	3.1 Ruimtelijke ordening en ontwikkeling	-13.000	237.949	224.949
	3.2 Wonen en bouwen	-1.035.899	1.191.679	155.780
	3.3 Grondexploitatie	-	-	-
	3.4 Milieu en duurzaamheid	-	525.013	525.013
	3.5 Afval	-1.772.618	1.399.062	-373.556
	Totaal programma 3	-2.821.517	3.353.703	532.185
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum	4.1 Cultuur en media	-29.903	462.013	432.110
	4.2 Sport	-45.007	374.391	329.384
	4.3 Onderwijs	-529.190	1.466.689	937.499
	4.4 Gezondheid en participatie	-271.926	1.829.335	1.557.409
Totaal programma 4		-876.026	4.132.428	3.256.402
5. Meedoen in Blaricum	5.1 Maatschappelijke ondersteuning	-54.000	1.484.168	1.430.168
	5.2 Inkomensregelingen en arbeid	-1.828.000	3.206.210	1.378.210
	5.3 Zorg voor jeugd	-8.414	4.412.219	4.403.805
	5.4 Vluchtelingen	-7.204.891	7.250.831	45.940
Totaal programma 5		-9.095.305	16.353.428	7.258.123
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	6.1 Algemene uitkering	-18.154.000	-	-18.154.000
	6.2 Belastingen	-5.609.167	591.766	-5.017.401
	6.3 Onze overhead	3.600	5.396.458	5.400.058
	6.4 Treasury en overig	-1.274.988	91.166	-1.183.822
	6.5 Resultaat	-	1.627.843	1.627.843
Totaal programma 6		-25.034.555	7.707.233	-17.327.322
Totaal begroting		-42.070.616	42.070.616	-0

*Dit betreft nog niet de definitieve productenindeling en is alleen indicatief weergegeven. De productenstructuur wordt op dit moment uitgewerkt.

Bijlage 2: Was wordt gemeente Eemnes

De gepresenteerde baten en lasten van de gemeente Eemnes waren in de P&C documenten als volgt:

Programma	Baten	Lasten	Saldo
01. Bestuur van de gemeenschap	-	931.979	931.979
02. Veiligheid	-	1.006.632	1.006.632
03. Publiek, Vergunning en Handhaving	-1.622.677	1.585.631	-37.046
04. Mobiliteit	-1.451.287	2.764.524	1.313.237
05. Groene leefomgeving	-24.769	1.456.463	1.431.694
06. Milieu en klimaat	-2.881.151	2.405.071	-476.080
07. Ruimtelijke ordening en wonen	-964.081	1.088.159	124.078
08. Werk en inkomen	-1.535.250	2.521.590	986.340
09. Sociale Samenhang	-91.621	2.761.603	2.669.982
10. Sport, cultuur en vrije tijd	-662.091	2.168.674	1.506.583
11. Opgroeien in Eemnes	-551.546	5.677.254	5.125.708
12. Algemene dekkingsmiddelen	-19.425.208	994.122	-18.431.086
13. Overhead	-51.937	4.802.181	4.750.244
14. Onvoorzien	-	10.000	10.000
15. Vennootschapsbelasting	-	-	-
16. Mutatie reserves	-997.573	85.308	-912.265
Totaal	-30.259.191	30.259.191	-

Eemnes wordt:

Pogramma	Hoofdonderdeel*	Baten	Lasten	Saldo
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig Eemnes	1.1 Burgerzaken	-111.300	570.177	458.877
	1.2 Bestuur	-43.700	1.633.411	1.589.711
	1.3 Openbare orde en veiligheid	-12.237	1.304.936	1.292.699
	Totaal programma 1	-167.237	3.508.524	3.341.287
2. Buitenruimte onderhouden in Eemnes	2.1 Ons natuurlijk kapitaal	-24.769	1.456.463	1.431.694
	2.2 Wegen, verkeer en vervoer	-1.451.787	2.774.362	1.322.575
	2.3 Riolering	-903.733	501.876	-401.858
	Totaal programma 2	-2.380.289	4.732.701	2.352.412
3. Duurzaam en prettig wonen in Eemnes	3.1 Ruimtelijke ordening en ontwikkeling	-30.500	258.681	228.181
	3.2 Wonen en bouwen	-1.788.829	1.268.435	-520.394
	3.3 Grondexploitatie	-299.669	185.608	-114.061
	3.4 Milieu en duurzaamheid	-215.880	492.681	276.801
	3.5 Afval	-1.733.681	1.290.589	-443.092
	Totaal programma 3	-4.068.559	3.495.994	-572.565
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Eemnes	4.1 Cultuur en media	-64.655	534.011	469.356
	4.2 Sport	-715.622	1.847.608	1.131.986
	4.3 Onderwijs	-437.610	1.054.060	616.450
	4.4 Gezondheid en participatie	-389.836	1.640.516	1.250.680
	Totaal programma 4	-1.607.723	5.076.195	3.468.472
5. Meedoen in Eemnes	5.1 Maatschappelijke ondersteuning	-45.000	1.278.128	1.233.128
	5.2 Inkomensregelingen en arbeid	-1.535.250	2.521.590	986.340
	5.3 Zorg voor jeugd	-32.352	4.503.834	4.471.482
	5.4 Vluchtelingen	-	42.142	42.142
	Totaal programma 5	-1.612.602	8.345.694	6.733.092
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Eemnes	6.1 Algemene uitkering	-15.821.112	-	-15.821.112
	6.2 Belastingen	-3.379.334	536.849	-2.842.485
	6.3 Onze overhead	-	4.010.653	4.010.653
	6.4 Treasury en overig	-1.222.335	241.203	-981.132
	6.5 Resultaat	-	311.379	311.379
	Totaal programma 6	-20.422.781	5.100.083	-15.322.698
Totaal begroting		-30.259.191	30.259.191	-

*Dit betreft nog niet de definitieve productenindeling en is alleen indicatief weergegeven. De productenstructuur wordt op dit moment uitgewerkt.

Bijlage 3: Was wordt gemeente Laren

De gepresenteerde baten en lasten van de gemeente Laren waren in de P&C documenten als volgt:

Programma	Baten	Lasten	Saldo
1. Bestuurszaken	-16.860	1.170.005	1.153.145
2. Burgerzaken	-144.500	755.773	611.273
3. Openbare orde en veiligheid	-88.309	1.715.575	1.627.266
4. Wegen, groen, water en verkeer	-85.689	3.361.459	3.275.770
5. Onderwijs	-676.695	1.286.539	609.844
6. Cultuur, sport en recreatie	-423.627	1.418.855	995.228
7. Sociaal Domein	-3.493.321	11.632.047	8.138.726
8. Milieu en duurzaamheid	-836.539	1.307.781	471.242
9. Bouwen en wonen	-3.340.238	3.053.290	-286.948
10. Grondexploitatie, dorpsver, economie	-47.280	244.698	197.418
11. Algemene dekkingsmiddelen	-23.919.617	785.779	-23.133.838
12. Mutatie reserves	-26.500	-	-26.500
13. Onvoorzien	-	10.000	10.000
14. Overhead	-	5.757.352	5.757.352
15. Result. rekening baten en lasten	-	600.020	600.020
16. Vennootschapsbelasting	-	-	-
Totaal	-33.099.175	33.099.175	-

Laren wordt:

Pogramma	Hoofdonderdeel*	Baten	Lasten	Saldo
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig Laren	1.1 Burgerzaken	-144.500	762.773	618.273
	1.2 Bestuur	-16.860	1.785.825	1.768.965
	1.3 Openbare orde en veiligheid	-88.309	1.715.575	1.627.266
	Totaal programma 1	-249.669	4.264.173	4.014.504
2. Buitenruimte onderhouden in Laren	2.1 Ons natuurlijk kapitaal	-23.585	1.397.082	1.373.497
	2.2 Wegen, verkeer en vervoer	-62.450	1.973.118	1.910.668
	2.3 Riolerig	-1.319.080	763.225	-555.854
	Totaal programma 2	-1.405.115	4.133.425	2.728.310
3. Duurzaam en prettig wonen in Laren	3.1 Ruimtelijke ordening en ontwikkeling	-77.280	475.476	398.196
	3.2 Wonen en bouwen	-1.006.278	1.367.078	360.800
	3.3 Grondexploitatie	-	-	-
	3.4 Milieu en duurzaamheid	-	579.294	579.294
	3.5 Afval	-1.821.419	1.403.096	-418.323
	Totaal programma 3	-2.904.977	3.824.945	919.968
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Laren	4.1 Cultuur en media	-197.675	850.386	652.710
	4.2 Sport	-364.731	742.172	377.441
	4.3 Onderwijs	-676.695	1.298.889	622.194
	4.4 Gezondheid en participatie	-287.341	2.051.360	1.764.019
	Totaal programma 4	-1.526.442	4.942.808	3.416.365
5. Meedoen in Laren	5.1 Maatschappelijke ondersteuning	-50.000	1.416.896	1.366.896
	5.2 Inkomensregelingen en arbeid	-1.667.000	3.072.834	1.405.834
	5.3 Zorg voor jeugd	-8.685	3.527.935	3.519.250
	5.4 Vluchtelingen	-1.341.170	1.385.827	44.657
	Totaal programma 5	-3.066.855	9.403.492	6.336.637
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Laren	6.1 Algemene uitkering	-17.615.859	-	-17.615.859
	6.2 Belastingen	-5.952.074	541.127	-5.410.946
	6.3 Onze overhead	-	5.134.533	5.134.533
	6.4 Treasury en overig	-378.184	254.652	-123.532
	6.5 Resultaat	-	600.020	600.020
	Totaal programma 6	-23.946.117	6.530.332	-17.415.785
Totaal begroting		-33.099.175	33.099.175	-

*Dit betreft nog niet de definitieve productenindeling en is alleen indicatief weergegeven. De productenstructuur wordt op dit moment uitgewerkt.