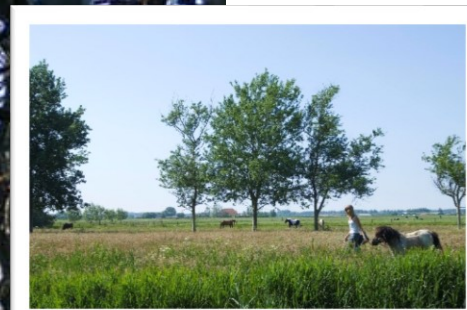


2^e Financiële tussenrapportage 2022

INHOUDSOPGAVE

Inleiding	1
Financiële positie	3
Totaaloverzicht financiële mutaties	5
Programma 1: Een sociale en vitale gemeente	8
Programma 2: Een aantrekkelijke gemeente	15
Programma 3: Een leefbare gemeente	16
Programma 4: Een financieel gezonde gemeente	19
Bijlagen	22
Bijlage 1: Incidentele baten en lasten	22
Bijlage 2: Overzicht reserves	24
Bijlage 3: Baten en lasten per taakveld (totaal)	25
Bijlage 4: Baten en lasten per taakveld (exclusief BUCH)	29
Bijlage 5: Baten en lasten per taakveld (bijdrage BUCH)	33

INLEIDING

Hierbij bieden wij u de 2^e financiële tussenrapportage van 2022 aan. Deze rapportage bevat de financiële mutaties naar aanleiding van autonome ontwikkelingen en de verwachtingen van het college tot het eind van het jaar. De focus van deze rapportage is primair de incidentele afwijkingen voor het begrotingsjaar 2022. Als de mutaties structureel zijn, worden deze wel meegenomen om een zo actueel mogelijk meerjarenperspectief te presenteren.

Verwachting resultaat 2022

De uitkomst van deze rapportage levert een negatieve bijstelling op van het begrotingssaldo in 2022 met € 509.000. Het verwachte eindejaarsresultaat komt hiermee op een voordelig saldo van € 652.000. In de primitieve begroting zijn we uitgegaan van een voordelig saldo van € 241.000.

De negatieve bijstelling van het begrotingssaldo in deze rapportage is de resultante van diverse mee- en tegenvallers. De grootste nadelige effecten in deze rapportage zijn:

- Lagere inkomsten vanuit het Rijk voor de bijstandsuitkeringen (BUIG);
- Het reserveren van het tweede deel van de energietoeslag aan huishoudens met een laag inkomen, zoals beschikbaar is gesteld in de septembercirculaire;
- Hogere lasten in het sociaal domein voor Wmo begeleiding en de jeugdhulp;
- Een incidentele bijdrage aan de GGD voor afboeking van de gemaakte kosten voor het project GGID (digitaal kinddossier);
- Een extra bijdrage aan de BUCH op basis van de 1^e voortgangsrapportage;

- Afboeking van het bedrag van de BTW vordering op de belastingdienst in verband met het niet kunnen toepassen van de koepelvrijstelling.

Deze tegenvallers kunnen voor een deel worden opgevangen door de hogere algemene uitkering vanuit de septembercirculaire (€ 1,2 mln), waarvan een deel beschikbaar is voor de energietoeslag.

In de onderstaande tabel worden de grootste mutaties (> € 100.000) weergegeven:

PO	Mutatie	2022
1B	Lagere inkomsten BUIG budget	246.000 N
1B	Energietoeslag (sept. circulaire)	435.000 N
1B	Wmo begeleiding	199.000 N
1B	Jeugdhulp zorg in natura	313.000 N
1B	GGD digitaal kinddossier	144.000 N
4	1e voortgangsrapportage BUCH	242.000 N
4	BTW koepelvrijstelling	220.000 N
4	Algemene uitkering (sept. circulaire)	1.194.000 V
Div.	Overige afwijkingen (gesaldeerd)	96.000 V
Totaal afwijkingen		509.000 N

Het streven van deze rapportage is om een zo goed mogelijke prognose te geven van het eindejaarsresultaat op basis van de eerste 9 maanden van 2022. Er zijn nog diverse ontwikkelingen die invloed op het uiteindelijke jaarrekening-resultaat kunnen hebben,

zoals de eenmalige uitkering aan ambtenaren waarover de VNG nog moet besluiten, de uiteindelijke afrekeningen jeugdhulp en Wmo, de actualisatie van de grondexploitaties en de publicatie van de decembercirculaire.

Leeswijzer 2^e Firap

In de 2^e financiële voortgangsrapportage wordt allereerst een overzicht gegeven van de financiële positie met hierin de ontwikkeling van het begrotingssaldo. Daarna volgen de financiële mutaties van deze 2^e financiële tussenrapportage per programma met een nadere verklaring. Tot slot wordt in de bijlage het overzicht incidentele baten en lasten, het overzicht reserves en de baten en lasten per taakveld gepresenteerd.



FINANCIËLE POSITIE

In onderstaande tabel wordt de ontwikkeling van het begrotingssaldo weergegeven na de vaststelling van de programmabegroting 2022.

(x € 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026
A. Begrotingssaldo na raad 1-11-2021	241 V	202 V	59 V	503 N	538 N
2e Firap 2021	473 N	141 N	121 N	121 N	121 N
B. Begrotingssaldo na raad 20-12-2021	232 N	62 V	63 N	625 N	660 N
Tarieven gecertificeerde jeugdinstanties	14 N	14 N	14 N	14 N	14 N
Openbare ruimte Nieuw Varne	0	1 N	1 N	1 N	1 N
Renovatie Muziek- en dansschool	0	0	44 N	44 N	43 N
C. Begrotingssaldo na raad 17-1-2022	231 N	47 V	122 N	683 N	718 N
Onderzoek dure cliënten	12 N	0	0	0	0
Nota Actualisatie Grondexploitaties	129 V	15 V	70 V	0	35 V
D. Begrotingssaldo na raad 30-5-2022	233 N	62 V	52 N	683 N	683 N
Kadernota 2023 / 1e Firap 2022	1.440 V	1.880 V	3.766 V	4.067 V	263 V
E. Begrotingssaldo na raad 11-7-2022	1.207 V	1.942 V	3.714 V	3.384 V	420 N
Regionaal expert team	9 N	9 N	9 N	9 N	9 N
F. Begrotingssaldo na raad 31-10-2022	1.198 V	1.933 V	3.705 V	3.375 V	429 N
MPG 2022	37 N	123 V	68 V	61 V	0
Programmabegroting 2023	0	2.030 N	1.531 N	1.991 N	1.102 N
G. Begrotingssaldo na raad 7-11-2022	1.161 V	26 V	2.241 V	1.445 V	1.531 N
2e Firap 2022	509 N	334 N	291 N	294 N	293 N
H. Begrotingssaldo na raad 19-12-2022	652 V	308 N	1.949 V	1.151 V	1.824 N
Incidentele baten en lasten					
I. Totaal incidentele baten en lasten (-/-)	722 N	492 N	142 N	0	0
J. Structureel begrotingssaldo (excl. incidentele baten en lasten)	1.374 V	184 V	2.091 V	1.151 V	1.824 N

*) Opmerking: De "N" achter het cijfer staat voor Nadeel en de "V" voor Voordeel



Structureel begrotingssaldo

Onderstaande tabel geeft het structureel begrotingssaldo weer:

	Structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000,-)	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Saldo van baten en lasten	1.957	2.799	2.814	2.943	-5.824
2.	Saldo mutaties reserves	-1.305	-3.107	-864	-1.792	4.000
3.	Begrotingssaldo (1. + 2.)	652	-308	1.949	1.151	-1.824
4.	Waarvan incid. baten en lasten	-722	-492	-142		
5.	Structureel begrotingssaldo (3. -/- 4.)	1.374	184	2.091	1.151	-1.824

Na verwerking van de mutaties uit deze 2^e financiële tussenrapportage is het structurele begrotingssaldo voor 2022 € 1.374.000 voordelig. In 2023 bedraagt het structurele saldo € 184.000 voordelig en ook de jaren 2024 en 2025 hebben een positief structureel saldo. In 2026 slaat dit om in een flink tekort van € 1,8 mln vanwege onduidelijkheid van het Rijk over de algemene uitkering.

Mutaties investeringen

De investeringskredieten van het lopende jaar zijn beoordeeld of ze in de pas lopen met de begrote bedragen. Hieruit komen een aantal bijstellingen naar voren:

- De investeringskredieten zonnepanelen op het schoolgebouw van de Springschans (€ 10.000) en op de Brandweerkazerne (€ 15.000) worden naar voren gehaald in het investeringsschema (van 2023 naar 2022). Doordat een financieel voordeel kon worden behaald bij een grotere bestelling van zonnepanelen, is ervoor gekozen voor beide gebouwen deze zonnepanelen direct te bestellen. Dit levert in 2023 een klein nadeel op voor de kapitaallasten, omdat nu eerder wordt gestart met afschrijven.

- Voor de investeringskredieten “Herinrichting Kerkelaan/Belieslaan” en “Voorrangsrichting malevoort-Zevenhuizen” zijn provinciale subsidies verleend van respectievelijk € 444.727 en € 652.250. Bij deze investeringskredieten worden zowel de inkomsten als uitgaven met deze bedragen verhoogd en heeft derhalve geen effect op de kapitaallasten.
- De investering aankoop van het nieuwe gemeentehuis (€ 1.058.000) is toegevoegd aan het investeringsschema. De kapitaallasten hiervan waren al eerder opgenomen in de Kadernota 2023 / 1^e Firap 2022. Voor de verbouwkosten van het nieuwe gemeentehuis volgt een separaat raadsvoorstel, waarin deze investering wordt geraamd.

Mutaties reserves

In deze 2^e financiële tussenrapportage worden ook een aantal mutaties doorgevoerd met betrekking tot de reserves. Het gaat om het doorschuiven van budgetten van 2022 naar 2023:

- Algemene reserve: bij het vaststellen van het jaarrekeningresultaat 2021 was € 31.000 bestemd voor het omgevingsplan en € 21.000 voor de marketing campagne (Natuurlijk Heiloo). Beide budgetten zijn niet uitgegeven in 2022, maar zijn wel nodig in 2023. Vandaar dat wordt voorgesteld om deze onttrekkingen ook door te schuiven.
- Bestemmingsreserve duurzaamheidsmaatregelen: van de diverse klimaatbudgetten wordt € 477.500 niet besteed in 2022. Voorgesteld wordt om deze saldoneutraal door te schuiven via de bestemmingsreserve duurzaamheidsmaatregelen naar 2023.

Het overzicht reserves is met bovenstaande mutaties bijgewerkt (zie bijlage).



TOTAALOVERZICHT FINANCIËLE MUTATIES

In de volgende tabel worden alle financiële wijzigingen (x € 1.000) weergegeven per programmaonderdeel weergegeven. Deze mutaties worden daarna per wijziging verder toegelicht:

Nr	PO	korte omschrijving		2022		2023		2024		2025		2026		I/S
1	1a	Prog	Wachtgeld wethouders	43	N	-		-		-		-		I
2	1a	Prog	Spoedaanvragen rijbewijzen (baten)	9	V	-		-		-		-		I
3	1a	Prog	Spoedaanvragen rijbewijzen (lasten)	9	N	-		-		-		-		I
4	1a	Prog	Spoedaanvragen identiteitsbewijzen (baten)	5	V	-		-		-		-		I
5	1a	Prog	Spoedaanvragen identiteitsbewijzen (lasten)	5	N	-		-		-		-		I
6	1a	Prog	Toename reisdocumenten (baten)	57	V	-		-		-		-		I
7	1a	Prog	Toename reisdocumenten (lasten)	30	N	-		-		-		-		I
8	1b	Prog	Hogere energielasten 1b	51	N	-		-		-		-		I
9	1b	Prog	Bekostiging PCC	18	N	-		-		-		-		I
10	1b	Prog	Passend onderwijs	10	N	-		-		-		-		I
11	1b	Prog	Leerlingenvervoer	70	N	-		-		-		-		I
12	1b	Prog	Sloopkosten opstallen Het Zevenhuizen	10	N	-		-		-		-		I
13	1b	Prog	Kapitaallasten 1b	-		1	N	-		-		-		I
14	1b	Prog	Regiotaxi	90	V	-		-		-		-		I
15	1b	Prog	Huishoudelijke hulp - pgb	19	V	-		-		-		-		I
16	1b	Prog	BUIG budget	246	N	223	N	223	N	223	N	223	N	S
17	1b	Prog	Energietoeslag	435	N	-		-		-		-		I
18	1b	BUCH	Strategische koers sociaal domein / doorontwikkeling	59	N	-		-		-		-		I
19	1b	BUCH	Oekraïne bestuursopdracht projectkosten	247	N	468	N	-		-		-		I
20	1b	Prog	Opvang Oekraïne overige kosten	624	N	-		-		-		-		I
21	1b	Prog	Compensatie kosten opvang Oekraïne	871	V	468	V	-		-		-		I
22	1b	Prog	Meer aanvragen gehandicaptenparkeerkaarten	2	V	-		-		-		-		I
23	1b	Prog	Extra keuringen gehandicaptenparkeerkaarten	2	N	-		-		-		-		I
24	1b	Prog	Wmo begeleiding	115	N	-		-		-		-		I



Nr	PO		korte omschrijving	2022		2023		2024		2025		2026		I/S
25	1b	Prog	Wmo begeleiding - doorstroomwoning voormalige AMV'ers	84	N	42	N	42	N	42	N	42	N	S
26	1b	Prog	Jeugdzorg - pgb	37	V	-		-		-		-		I
27	1b	Prog	Jeugdzorg in natura	220	N	-		-		-		-		I
28	1b	Prog	Jeugdzorg in natura - effect oude jaren	93	N	-		-		-		-		I
29	1b	Prog	Preventief jeugdbeleid aanvullende diensten GGD	46	N	-		-		-		-		I
30	1b	Prog	GGD stoppen GGID	144	N	-		-		-		-		I
31	1d	Prog	Teruggave rekeningresultaat Veiligheidsregio	58	V	-		-		-		-		I
32	1d	Prog	Hogere energielasten 1d	10	N	-		-		-		-		I
33	1d	Prog	Kapitaallasten 1d	-		1	N	-		-		-		I
34	1d	Prog	Corona Toegangsbewijs (lasten)	4	N	-		-		-		-		I
35	1d	Prog	Corona Toegangsbewijs (baten)	4	V	-		-		-		-		I
36	1d	Prog	Project ondermijning	-		33	N	-		-		-		I
37	1d	Prog	Leges APV	4	V	-		-		-		-		I
38	2a	Prog	Bijdrage Holland Boven Amsterdam	4	V	4	V	4	V	4	V	4	V	S
39	2a	Prog	Doorschuiven marketing campagne (lasten)	40	V	40	N	-		-		-		I
40	2b	Prog	Hogere energielasten 2b	1	N	-		-		-		-		I
41	2b	Prog	Extra lasten marktkraam huur	4	N	-		-		-		-		I
42	2b	Prog	Coronasteun ondernemers	25	V	-		-		-		-		I
43	3a	Prog	Aframing plankosten Nieuw Varne	4	V	-		-		-		-		I
44	3a	Prog	Bouwplantoetsing	20	V	-		-		-		-		I
45	3a	BUCH	Extra BOA	33	V	-		-		-		-		I
46	3a	Prog	Doorschuiven budget omgevingsvisie	35	V	35	N	-		-		-		I
47	3a	Prog	Doorschuiven budget omgevingsplan (lasten)	51	V	51	N	-		-		-		I
48	3b	Prog	Hogere energielasten 3b	6	N	-		-		-		-		I
49	3b	Prog	Hogere energielasten (voorziening)	6	V	-		-		-		-		I
50	3b	Prog	Hogere opbrengsten overige afvalstromen (inkomsten)	105	V	-		-		-		-		I
51	3b	Prog	Hogere opbrengsten overige afvalstromen (voorziening)	105	N	-		-		-		-		I
52	3b	Prog	Restitutie rekeningresultaat Omgevingsdienst	57	V	-		-		-		-		I
53	3b	Prog	REP subsidie	18	V	-		-		-		-		I



Nr	PO		korte omschrijving	2022		2023		2024		2025		2026		I/S
54	3b	Prog	Energiearmoede (baten)	70	V	197	V	-		-		-		I
55	3b	Prog / BUCH	Energiearmoede (lasten)	70	N	197	N	-		-		-		I
56	3b	Prog	Doorschuiven budget Warmtetransitie (lasten)	118	V	118	N	-		-		-		
57	3b	Prog	Doorschuiven klimaatbudgetten (lasten)	360	V	360	N	-		-		-		I
58	3b	Prog	Doorschuiven klimaatbudgetten (reserve)	478	N	478	V	-		-		-		I
59	3c	Prog	Baggerplan voorbereiding	15	N	15	V	-		-		-		I
60	3c	Prog	Hogere energielasten 3c	77	N	-		-		-		-		I
61	4	Prog	Septemercirculaire 2022	1.194	V	-		-		-		-		I
62	4	Prog	Algemene uitkering verrekening	27	V	-		-		-		-		I
63	4	Prog	Hoger dividend	16	V	-		-		-		-		I
64	4	Prog	Extra inzet communicatie	8	N	-		-		-		-		I
65	4	BUCH	1e voortgangsrapportage BUCH 2022	242	N	-		-		-		-		I
66	4	BUCH	Wet Open Overheid	66	V	-		-		-		-		I
67	4	BUCH	Versterking dienstverlening sociaal domein	19	V	-		-		-		-		I
68	4	BUCH	2e voortgangsrapportage BUCH 2022	40	V	8	V	44	N	46	N	46	N	S
69	4	Prog	Stelpost indexatie	-		13	V	13	V	13	V	13	V	S
70	4	Prog	Hogere energielasten 4	67	N	-		-		-		-		I
71	4	Prog	Project nieuw gemeentehuis	45	N	-		-		-		-		I
72	4	Prog	Huisvestingslasten nieuw gemeentehuis	7	N	-		-		-		-		I
73	4	Prog	BTW koepelvrijstelling	220	N	-		-		-		-		I
74	4	Prog	Doorschuiven budget marketing campagne (reserve)	21	N	21	V	-		-		-		I
75	4	Prog	Doorschuiven budget omgevingsplan (reserve)	31	N	31	V	-		-		-		I
			Totaal alle mutaties	509	N	334	N	291	N	294	N	293	N	

*) PO = programmaonderdeel

**) V=voordeel, N=nadeel

***) Per mutatie is aangegeven of deze onderdeel uitmaakt van de programmagelden (Prog) of dat deze als bijdrage aan de BUCH beschikbaar worden gesteld (BUCH)

****) Per mutatie is in de laatste kolom vermeld of het incidenteel (I) of structureel (S) is



PROGRAMMA 1: EEN SOCIALE EN VITALE GEMEENTE



1. Wachtgeld wethouders

De vorming van het nieuwe college na de verkiezingen heeft geresulteerd dat 1 wethouder van het oude college niet terugkeert en recht heeft op wachtgeld voor 'n periode van 2 jaar. De extra lasten voor 2023 (€ 72.000) zijn opgenomen in de begroting 2023. Voor 2022 wordt dit bedrag (€ 43.000) verwerkt in deze 2e financiële rapportage.

2. Spoedaanvragen rijbewijzen (baten)

Rijbewijzen kunnen normaal of met spoed worden aangevraagd. Voor een spoedaanvraag wordt extra betaald. Het aantal spoedaanvragen is hoger dan verwacht. Deze inkomsten moeten worden afgedragen aan het Rijkdienst voor het wegverkeer.

3. Spoedaanvragen rijbewijzen (lasten)

Zie hierboven. Dit betreft de extra afdracht aan de Rijkdienst voor het wegverkeer.

4. Spoedaanvragen identiteitsbewijzen (baten)

Identiteitsbewijzen kunnen normaal of met spoed worden aangevraagd. Voor een spoedaanvraag wordt extra betaald. Het aantal spoedaanvragen is hoger dan verwacht. Deze inkomsten moeten worden afgedragen aan het Rijk.

5. Spoedaanvragen identiteitsbewijzen (lasten)

Zie hierboven. Dit betreft de extra afdracht aan het Rijk.

6. Toename reisdocumenten (baten)

Er zijn dit jaar meer identiteitsbewijzen aangevraagd dan begroot. Dit heeft onder andere te maken dat de afgelopen twee jaar door corona niet of beperkt gereisd kon worden. Hierdoor hebben inwoners de aanvraag uitgesteld. Tevens is een stijging te zien bij de nul tot vier jarigen. Deze hadden nog geen identiteitsbewijs, maar nu er weer gereisd kan worden, is daar een groei in de aanvragen te zien.

7. Toename reisdocumenten (lasten)

Zie hierboven. Dit betreft de afdracht aan het Rijk.

8. Hogere energielasten 1b

De hogere wereldwijde energieprijzen hebben een significant effect op de energielasten van de gemeente. In dit programmaonderdeel resulteert dit in hogere energielasten voor met name de schoolgebouwen in gemeentelijk eigendom. In het kader van herijking van de bestuurlijke afspraken met de schoolbesturen wordt ook



gekeken naar de mogelijkheid voor normalisering van de eigendomsverhoudingen.

9. Bekostiging PCC

Het PCC Heiloo wordt jaarlijks op basis van het aantal leerlingen bekostigd. Voor 2022 is het totaalbedrag vastgesteld op € 166.000. De begroting moet met € 18.000 naar boven bijgesteld worden.

10. Passend onderwijs

De gedeelde kosten voor de inzet van de Regionale programmamanager passend onderwijs en aansluiting onderwijs en jeugd 2021 zijn € 10.000 hoger dan verwacht. Hiervoor is bij de 1e firap 2022 al een eerste raming opgenomen, de werkelijk doorbelaste kosten over 2021 zijn echter hoger.

11. Leerlingenvervoer

We zien ten opzichte van voorgaand jaar een toename in de kosten van het leerlingenvervoer. Deze toename wordt veroorzaakt door een stijging in het aantal leerlingen dat vervoerd wordt, inclusief de leerlingen uit Oekraïne en door het nieuwe contract met de vervoerder. Daarom stellen wij de begroting met € 70.000 bij.

12. Sloopkosten opstallen Het Zevenhuizen

Bij Het Zevenhuizen is een stuk grond in eigendom van de gemeente. Op deze grond zijn 2 opstallen geplaatst welke gesloopt dienen te worden in verband met de aanwezigheid van asbest. De offerte voor de sloop is inmiddels getekend. De te maken kosten voor de sloop worden hierbij opgenomen.

13. Kapitaallasten 1d

Doordat een financieel voordeel kon worden behaald bij een grotere bestelling van zonnepanelen, is ervoor gekozen om de zonnepanelen op het schoolgebouw van de Springschans direct te bestellen. Dit investeringskrediet van € 10.000 stond echter in 2023 begroot en wordt nu naar voren gehaald. Hierdoor starten de kapitaallasten ook 1 jaar eerder.

14. Regiotaxi

We zien vanaf 2020 een afname in de kosten van de regiotaxi. We gaan er vanuit dat dit een gevolg is van corona. Echter zien wij ook nu in de eerste 8 maanden van 2022 dat er nog steeds minder ritten worden gereden dan de periode van voor corona, daarom stellen wij de begroting met € 90.000 naar beneden bij. Mogelijk zijn mensen nog steeds voorzichtig of hebben zij alternatieve manieren gevonden om zich te laten vervoeren. Het is te vroeg op dit moment om te concluderen dat dit effect volledig structureel is. Vooralsnog hebben wij de begroting 2023 structureel verlaagd met € 50.000. Bij de 1e firap/Kadernota 2024 zal op basis van nader onderzoek moeten blijken of verdere aframing nodig is.

15. Huishoudelijke hulp - pgb

We stellen de begroting van de pgb's (persoonsgebonden budget) bij op basis van de onlangs ontvangen prognose van de SVB (Sociale Verzekeringsbank) voor geheel 2022. De verwachting is dat er minder gebruikt wordt gemaakt van pgb dan begroot (€ 11.500 V). Daarnaast is bij de eindafrekening 2021 van de SVB over pgb huishoudelijke hulp gebleken dat de werkelijke kosten € 7.500 lager zijn uitgevallen.



16. BUIG budget

De gemeenten ontvangen een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet. Deze BUIG middelen vallen over 2022 lager uit dan het eerder op basis van de voorlopige verdeling is begroot. Dit komt doordat het door het Rijk vastgestelde macro-budget landelijk € 425 mln lager is uitgevallen dan het voorlopige macrobudget 2022 dat was ingeschat op € 6.447 mln. Ook de (voorlopige) macrobudgetten voor 2023 worden naar beneden bijgesteld. De reden hiervoor is dat de vaststelling van het macro-budget onder andere is gebaseerd op de economische conjunctuur van Nederland. De uitstroom in onze gemeente blijft achter op dat landelijk gemiddelde. Hierdoor doet het lager uitvallen van het macrobudget zich in onze gemeente harder voelen, omdat we de uitgaven niet kunnen verlagen. Het achterblijven van deze uitstroom komt doordat het cliëntenbestand grotendeels bestaat uit cliënten die moeilijk tot niet meer werk-fit zijn te krijgen (granieten bestand). Hetzelfde geldt voor de overige BUCH gemeenten. In de opdrachtformulering aan Zaffier wordt op basis van een eigen analyse van het cliëntenbestand gevraagd om zo optimaal mogelijk Heilooers naar en in werk te begeleiden. De samenwerking binnen Zaffier is van belang om de financiële bijstelling van het rijk het hoofd te bieden.

17. Energietoeslag (septembercircular)

In de meicircular van dit jaar heeft verwerking plaats gevonden van het beschikbaar gestelde bedrag voor het verstrekken van een energietoeslag aan huishoudens met een laag inkomen. In de septembercircular is het richtbedrag van de eenmalige energietoeslag verhoogd, van € 800 naar € 1.300. Het kabinet heeft hiervoor een eenmalig

extra budget beschikbaar gesteld. Voor Heiloo gaat het om € 435.000.

2^e Voortgangrapportage BUCH (18 en 19):

18. Strategische koers sociaal domein / doorontwikkeling

Op 11 juli 2022 heeft het BUCH-bestuur besloten om extra middelen beschikbaar te stellen voor de uitbreiding van formatie van domein Samenleven met 5,5 fte en € 65.000 tijdelijke inhuur met ingang van 1 augustus 2022. Met de doorontwikkeling van het domein Samenleven is sinds 1 juli een nieuwe werkwijze voor het sociaal team geïmplementeerd. Daarmee zijn een aantal beheersmaatregelen structureel geborgd en is de basiscapaciteit van het sociaal team op orde gebracht. Dat was nodig om aan de snel veranderende maatschappelijke ontwikkelingen en de daarmee gepaard gaande intensivering en complexer worden van de vraag te kunnen voldoen, oplopende wachttijden terug te dringen en in de toekomst te voorkomen. In het voorjaar van 2022 is in uw raad de strategische koers van het domein samenleven gepresenteerd. De koers is vertaald naar de organisatie met als doel een effectieve op de huidige en toekomstige opgaven toegesneden domein. Dit heeft geleid tot diverse veranderingen binnen alle teams van het domein en uitbreiding van formatie in de uitvoering. Voor het grootste deel van deze aanpassingen is dekking gevonden binnen bestaande en of toegekende middelen. De resterende benodigde 5,5 fte in de uitvoering is, vooruitlopend op de 2^e firap van de BUCH, structureel in de begroting vanaf 2023 opgenomen. Hier is het budget opgenomen voor de periode vanaf 1 augustus 2022 t/m einde van het jaar.



19. Oekraïne bestuursopdracht projectkosten

De vier colleges hebben (21 juni Heiloo, 5 juli Bergen, Uitgeest en Castricum) in gezamenlijk overleg besloten om de BUCH een bestuursopdracht gegeven om een projectteam op en in te zetten voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Deze opdracht loopt van september 2022 tot en met medio augustus 2023. De kosten hiervoor betreffen in totaal € 3.377.000 waarvan € 1.148.000 in 2022 en € 2.229.000 in 2023. De verdeling van deze kosten vindt plaats conform de verdeelsleutel. Voor Heiloo komt dit neer op € 247.000 in 2022 en € 468.000 in 2023. Het budget voor deze bestuursopdracht was nog niet opgenomen in de gemeentelijke begroting.

20. Opvang Oekraïne overige kosten

Naast de bovengenoemde kosten van de projectorganisatie zijn er nog de volgende soorten kosten zoals onder andere leefgeld, transitiekosten voor (ver)bouw van opvanglocaties en onderwijs. De uitgaven en de inkomsten met betrekking tot Oekraïne zijn nu budgetneutraal opgenomen.

21. Compensatie kosten opvang Oekraïne (baten)

Dit betreft de rijksvergoeding op basis van gerealiseerde en gecontracteerde opvangplekken. Dit is de te verwachte vergoeding vanuit het rijk gebaseerd op het normbedrag. Uitgangspunt is dat alle kosten worden vergoed wat betekent dat als de lasten hoger of lager zijn de werkelijkheid wordt afgerekend. De werkelijke kosten en opbrengsten worden pas bij de jaarrekening 2022 bekend. De huidige regeling loopt tot en met 28 februari 2023 waarmee de opbrengst 2023 nog onzeker is. Vooralsnog nemen we alles budgetneutraal op.

22. Meer aanvragen gehandicaptenparkeerkaarten

Er zijn in 2022 meer eerste aanvragen binnengekomen voor een gehandicaptenparkeerkaart.

23. Extra keuringen gehandicaptenparkeerkaarten

Zie hierboven. De kosten van de keuring zijn voor rekening van de gemeente.

24. Wmo begeleiding

Op basis van extrapolatie van de cijfers van het eerste halfjaar 2022 voor geheel 2022, verwachten wij hogere uitgaven dan begroot. De verwachte kosten zijn € 75.000 hoger dan de werkelijke lasten van 2021. We zien ten opzichte van voorgaand jaar een toename van het aantal cliënten bij de begeleiding zelfstandig en veilig wonen. De corona effecten lijken nog niet verdwenen, er wordt meer een beroep gedaan op individuele begeleiding. De stijging van het aantal cliënten sluit aan bij het landelijk beeld van wat we zien in het VNG voorspelmodel. In de begroting 2023 is het budget reeds bijgesteld.

25. Wmo begeleiding - doorstroomwoning voormalige AMV'ers

In de gemeente Heiloo wonen alleenstaande minderjarige vluchtelingen (AMV-ers) in een kleine woongroep, waarbij zij vanuit een zorgaanbieder begeleiding ontvangen. Tot de leeftijd van 18 jaar valt de financiële zorgplicht onder Nidos. Als een AMV-er 18 jaar wordt, is de gemeente verantwoordelijk voor de vervolghuisvestiging, inkomen en participatie. Halverwege 2020 heeft het college besloten om een doorstroomwoning te realiseren voor drie voormalig AMV'ers. Dit aangezien een verlenging van het verblijf op de woongroep de doorstroom van jongeren uit de AZC's belemmert en onnodig hoge kosten gemaakt worden voor



verlengd verblijf. Sinds januari 2021 zijn zij gezamenlijk gehuisvest en krijgen ambulante begeleiding van een zorgaanbieder, waarmee vanuit de Wmo een samenwerkingsovereenkomst is opgesteld met een looptijd van drie jaar (met de mogelijkheid tot verlenging). Deze kosten zijn niet eerder verwerkt in de begroting van de Wmo begeleiding. Dit mede aangezien de samenwerkingsovereenkomst pas eind 2021 door beide partijen is ondertekend en de kosten van 2021 pas onlangs zijn gedeclareerd. Het bedrag bedraagt jaarlijks circa € 42.000. In 2022 wordt zowel het bedrag van 2021 als van 2022 bijgeraamd. Tegenover deze kostenstijging binnen de WMO staat dat de begeleiding van AMVers (18+) niet meer vanuit de Jeugdwet gefinancierd wordt.

26. Jeugdzorg - pgb

We stellen de begroting van de pgb's (persoonsgebonden budgetten) bij op basis van de onlangs ontvangen prognose van de SVB voor geheel 2022. De verwachting is dat er minder gebruikt wordt gemaakt van pgb dan begroot.

27. Jeugdzorg in natura

In december 2021 hebben de colleges van regio Alkmaar ingestemd met het voorstel om de tarieven Integraal Ambulante Jeugdhulp (IAJ) aan te passen, wanneer de cao-stijging van structurele personele kosten op jaarbasis voor 2022 hoger is dan 2,5% ten opzichte van huidig bekende jaarkosten 2021. Inmiddels is de Cao Jeugdzorg bekend en definitief en blijkt dat de stijging hoger is dan 2,5%. Dit leidt voor onze gemeente tot circa € 20.000 aan hogere kosten in 2022. We trekken deze stijging vooralsnog niet structureel door en benadrukken nogmaals dat het effect van de nieuwe

inkoop 2023 nog niet doorgerekend is en zal worden verwerkt bij de 1e firap van 2023.

Op basis van de uitgaven in het eerste halfjaar 2022 verwachten we hogere uitgaven dan begroot. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door een hogere instroom aan cliënten en daarnaast gemiddelde hogere kosten bij jeugdhulp met verblijf die samenhangen met meer complexe problematiek. Dit leidt tot een bijstelling van € 200.000.

28. Jeugdzorg in natura - effect oude jaren

Bij het opstellen van de jaarrekening was nog niet met alle zorgaanbieders afstemming bereikt over de eindverantwoording 2021. Inmiddels is dit wel het geval en leidt dit tot een nadelig resultaat over 2021 van € 15.000.

Een ander nadelig effect komt voort uit de afspraken over het contract JeugdzorgPlus. De zeventien gemeenten uit de drie NHN regio's hebben ten behoeve van het contract JeugdzorgPlus met Horizon een afspraken gemaakt waarvan de financiële consequenties pas onlangs zichtbaar zijn. Het gaat om:

- Financiering van de basiscapaciteit 2021, waarvan de inschatting is dat dit om een bedrag van € 46.000 gaat
- Verevening tussen gemeenten van de kosten bij gemeente Castricum voor voogdijkinderen 2020 en 2021. We schatten dit effect in op € 32.000. Conform de bestaande vereveningsafpraak met de 17 NHN gemeenten bij oprichting van het Horizon in Bakkum. Het financieel effect van de laatste afspraak wordt pas bekend na publicatie van de decembercirculaire, waarna de gemeente Castricum weet met welk bedrag zij gecompenseerd wordt voor kinderen in Voogdij en welke restant vereveningsbedrag



over blijft. Het genoemde bedrag betreft een inschatting van het scenario dat de aanvraag conform de regeling volledig wordt toegekend en gemeente Castricum niet in aanmerking komt voor de hardheidsclausule.

29. Preventief jeugdbeleid aanvullende diensten GGD

De aanvullende diensten van de GGD zijn tussen 2020 en 2021 fors verhoogd en daarop is het budget destijds niet (voldoende) aangepast. In 2020 en 2021 is dit niet in alle gevallen in zijn volle omvang als overschrijding naar voren gekomen in verband met (incidentele) meevallers in die jaren. Uitgaand van het afgesproken bedrag ontstaat een tekort van maximaal € 46.000, maar dit kan meevallen als een deel van de diensten niet wordt besteed. Voor 2023 is dit al meegenomen in de begroting.

30. GGD stoppen GGID

In de bestuursvergadering van 2 november 2022 van de GGD NHN is besloten om te stoppen met het huidige project GGID (digitaal kinddossier). De GGD-NHN moet de gemaakte kosten tot op heden (€ 4.000.000) nu in een keer afschrijven. Dit leidt tot een extra bijdrage aan de GGD voor de deelnemende gemeenten, die verdeeld wordt via het inwoneraantal. Het aandeel van Heiloo in de extra bijdrage die de GGD hiervoor nodig heeft is € 144.000.

31. Teruggave rekeningresultaat Veiligheidsregio

Zoals is voorgesteld bij de jaarrekening 2021 van de Veiligheidsregio wordt het positieve rekeningresultaat teruggestort naar de gemeenten. Voor Heiloo gaat het om € 58.000.

32. Hogere energielasten 1d

De hogere wereldwijde energieprijzen hebben een significant effect op de energielasten van de gemeente. In dit programmaonderdeel resulteert dit in hogere energielasten voor de brandweerkazerne.

33. Kapitaallasten 1d

Doordat een financieel voordeel kon worden behaald bij een grotere bestelling van zonnepanelen, is ervoor gekozen om de zonnepanelen op de Brandweerkazerne direct te bestellen. Dit investeringskrediet van € 15.000 stond echter in 2023 begroot en wordt nu naar voren gehaald. Hierdoor starten de kapitaallasten ook 1 jaar eerder.

34. Corona Toegangsbewijs (lasten)

De gemeente maakt kosten ten behoeve van het controleren van het Corona Toegangsbewijs. Deze kosten worden gedekt vanuit het Rijk via een specifieke uitkering (SPUK). Voor Heiloo gaat het in 2022 om € 4.024.

35. Corona Toegangsbewijs (baten)

Zie hierboven. Dit betreffen de baten vanuit het Rijk.

36. Project ondermijning

In de begroting is meerjarig rekening gehouden met dekking voor de inzet van een extra buitengewoon opsporingsambtenaar (BOA centraal ingehuurd bij de BUCH ten behoeve van de 4 gemeenten). In 2022 wordt dit nog niet gerealiseerd. Voorgesteld wordt om dit budget door te schuiven naar 2023 en hierbij aan te wenden voor het Project Ondermijning (zie nr. 45 programma 3a).



37. Leges APV

De leges APV (Algemene Plaatselijke Verordening) worden naar boven bijgesteld, omdat er weer meer activiteiten zijn met het afzwakken van de coronacrisis.



PROGRAMMA 2: EEN AANTREKKELIJKE GEMEENTE



38. Bijdrage Holland Boven Amsterdam

Heiloo gaat structureel minder bijdragen aan HBA (Holland Boven Amsterdam) op basis van geleverde prestaties. Meerjarig wordt € 3.500 afgeraamd.

39. Doorschuiven marketing campagne (lasten)

De voor 2022 geplande marketing campagne wordt doorgeschoven naar 2023 (in verband met benodigde capaciteit). Hiermee is € 40.000 gemoeid. Hiervoor was bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2021 € 21.000 gereserveerd. Voorgesteld wordt om deze dekking ook door te schuiven (zie programma 4).

40. Hogere energielasten 2b

De hogere wereldwijde energieprijzen hebben een significant effect op de energielasten van de gemeente. In dit programmaonderdeel resulteert dit in hogere energielasten voor de markten.

41. Extra lasten marktkraam huur

De verhuurder van marktkramen heeft aangegeven dat door het teruglopend aantal standplaatsen/huurders zij de prijs van de verhuur moet verhogen. De gemeente heeft met de exploitant afgesproken dat de extra kosten voor rekening van de gemeente komen. Hiermee was in de begroting nog geen rekening gehouden. Voor 2022 zal er derhalve bijgeraamd moeten worden. Voor 2023 e.v. is er beleid in ontwikkeling, waarvan de besluitvorming afgehandeld zal worden via het college.

42. Coronasteun ondernemers

Er was een budget beschikbaar gesteld voor steun aan ondernemers in verband met de coronacrisis. Hiervan wordt dit jaar geen gebruik gemaakt.



PROGRAMMA 3: EEN LEEFBARE GEMEENTE



43. Aframing plankosten Nieuw Varne

Van de begrote plankosten van is € 4.000 niet meer nodig en kan vrijvallen ten gunste van het begrotingssaldo.

44. Bouwplantoetsing

Op basis van actualisatie werkzaamheden in 2022 vindt een bijstelling plaats van het jaarbudget bouwplantoetsing. Voor 2022 zijn de aanvragen wat lager dan normaal. Echter in verband met de invoering van de omgevingswet wordt voor 2023 een groter aantal verwacht.

45. Extra BOA

In de begroting is meerjarig rekening gehouden met dekking voor de inzet van een extra BOA (centraal ingehuurd bij de

BUCH ten behoeve van de 4 gemeenten). In 2022 wordt dit nog niet gerealiseerd. Vanuit het college is de wens aangegeven dit budget voor 2022 aan te willen wenden voor het Project Ondermijning in 2023 en derhalve dit beschikbaar te stellen voor openbare orde en veiligheid (zie nr. 36 programmaonderdeel 1d).

46. Doorschuiven budget omgevingsvisie

Door uitstel van de omgevingswet wordt er weinig uitgegeven in 2022 op het budget omgevingsvisie. Het voorstel is om € 35.000 door te schuiven naar 2023. In dat jaar worden met de invoering van de wet veel kosten verwacht.

47. Doorschuiven budget omgevingsplan (lasten)

Door uitstel van de omgevingswet in het verleden wordt er weinig uitgegeven in 2022 op het budget omgevingsplan. € 5.000 wordt in 2022 gebruikt voor trainingen. € 51.000 moet worden doorgeschoven naar 2023. In dat jaar worden met de invoering van de wet veel kosten verwacht. Hiervoor was bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2021 € 31.000 gereserveerd. Voorgesteld wordt om deze dekking ook door te schuiven (zie programma 4).

48. Hogere energielasten 3b

De hogere wereldwijde energieprijzen hebben een significant effect op de energielasten van de gemeente. In dit programmaonderdeel resulteert dit in hogere energielasten voor het riool.

49. Hogere energielasten (voorziening)

Zie hierboven. Deze mutatie loopt via de voorziening riolering en is daardoor saldoneutraal.



50. Hogere opbrengsten overige afvalstromen
Zoals bij de begroting 2023 is gemeld, zijn de opbrengsten hoger als gevolg van een betere afvalscheiding en het gestegen papiertarief.

51. Hogere opbrengsten overige afvalstromen (voorziening)
Zie hierboven. Deze mutatie loopt via de voorziening afval en is daardoor saldoneutraal.

52. Restitutie rekeningresultaat Omgevingsdienst
Conform het besluit van het algemeen bestuur wordt het positieve rekeningresultaat 2021 van de omgevingsdienst teruggestort naar de gemeenten. Voor Heiloo gaat dit om een bedrag van € 57.000.

53. REP subsidie
Het Regionale Energie Besparingsprogramma (REP) loopt tot en met 2022. De gemeente kan voor 50% van de gemaakte kosten gebruik maken van de REP subsidie. De verwachting is dat dit voor 2022 € 18.000 zal bedragen.

54. Energiearmoede (baten)
Het Rijk heeft een specifieke uitkering (SPUK) beschikking gesteld ter bestrijding van energiearmoede van in totaal € 267.000. Deze uitkering heeft als doel de energielasten te verlagen voor kwetsbare huishoudens door deze te helpen met isolatieadviezen en materialen en daarmee de energierekening te drukken. Uiteraard wordt getracht de middelen op zo'n kort mogelijke termijn te besteden, maar door capaciteitsproblemen en werkdruk wordt er nu van uitgegaan dat de bestedingen in 2022 uitkomen op € 70.000. Deze bestedingen zien dan vooral op

voorbereidingsactiviteiten zoals aanbesteding en planning. Het restant van € 197.000 wordt ingezet in 2023.

55. Energiearmoede (lasten)
Zoals hierboven vermeld worden de uitgaven geraamd op € 70.000 in 2022 en € 197.000 in 2023. Hiervan is een deel nodig als bijdrage BUCH voor de uitvoering. Op 1 november 2022 heeft ons college, tegelijk met de andere drie BUCH colleges, een BUCH brede gezamenlijke bestuursopdracht vastgesteld om de BUCH de opdracht te geven om de uitvoering hiervan zo snel mogelijk op te pakken. De kosten voor de uitvoering voor Heiloo bedragen naar verwachting in 2022 € 17.000 en in 2023 € 35.000. Deze bedragen en de overige middelen worden budgetneutraal verwerkt in de jaarschijven 2022 en 2023.

56. Doorschuiven budget Warmtetransitie (lasten)
In verband met capaciteitsproblemen bij het team Klimaat kan niet eerder dan eind 2022/begin 2023 invulling gegeven worden aan het traject Warmtetransitie (WUP). Het budget voor 2022 dient derhalve door te schuiven naar 2023.

57. Doorschuiven klimaatbudgetten (lasten)
Door verschillende redenen wordt er in 2022 minder uitgegeven dan dat er budget beschikbaar is. Dit wordt onder andere veroorzaakt door het doorschuiven van niet gebruikt budget uit 2020 en 2021 (in verband met Corona) en beschikbare capaciteit in 2022. Tegelijkertijd neemt de druk op het intensiveren van de activiteiten toe. Zeker door de huidige energieprijzen, de politieke aandacht voor de energietransitie, de noodzaak om te besparen op aardgas en de energie-armoede problematiek neemt de urgentie toe. In de raad van Heiloo heeft dat onder andere geresulteerd in



het aannemen van een motie in oktober 2022 om de energiebesparingssubsidie weer open te stellen met een hoger plafond. Het verzoek is dan ook de resterende middelen ad. € 360.000 door te schuiven naar 2023 waarvan € 200.000 gebruikt gaat worden voor deze subsidie.

58. Doorschuiven klimaatbudgetten (reserve)

Voorgesteld wordt om het doorschuiven van de klimaatbudgetten budgetneutraal via de bestemmingsreserve duurzaamheidsmaatregelen te laten verlopen. Met deze mutatie wordt het restant budget vanuit klimaat in 2022 in deze bestemmingsreserve gestort en wordt in 2023 voor hetzelfde bedrag eruit onttrokken.

59. Baggerplan voorbereiding

In 2022 is het baggerplan vastgesteld. Budgetten zijn verwerkt in de begroting 2023. Vooruitlopend op de baggerwerkzaamheden 2023 zijn voorbereidingen getroffen. Aangezien alle budgetten in 2023 zijn opgenomen wordt hierbij het voorstel gedaan een gedeelte van het baggerbudget naar 2022 te halen en dit te verminderen op het budget 2023.

60. Hogere energielasten 3c

De hogere wereldwijde energieprijzen hebben een significant effect op de energielasten van de gemeente. In dit programmaonderdeel resulteert dit in hogere energielasten voor met name de openbare verlichting.



PROGRAMMA 4: EEN FINANCIËEL GEZONDE GEMEENTE



Programma 4
Een financieel gezonde gemeente

61. Septembercirculaire 2022

De septembercirculaire resulteert in een flinke verhoging van de algemene uitkering met € 1,2 mln. De grootste onderdelen in deze toename zijn: het tweede deel van de energietoeslag (€ 435.000), het niet benutte deel van het BTW-compensatiefonds (€ 332.000) en de bijdrage voor de invoeringskosten van de omgevingswet (€ 212.000). De inkomsten van de energietoeslag worden als uitgavenbudget beschikbaar gesteld. Het restant (€ 215.000) van de hogere algemene uitkering wordt veroorzaakt door een hoger accres, hoeveelheidsverschillen en een bijdrage voor inburgering en maatschappelijke begeleiding van statushouders.

62. Algemene uitkering verrekening

De verrekening van de algemene uitkering van voorgaande jaren levert een verwacht voordeel op van € 27.000.

63. Hoger dividend

De dividenduitkering van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en Alliander valt in totaal € 16.000 hoger uit.

64. Extra inzet communicatie

Voor 2022 is er extra op communicatie ingezet. Voor 2023 en verder is in de begroting 2023 ook extra geld aangevraagd voor de verdere ontwikkeling van communicatie.

65. 1e voortgangsrapportage BUCH 2022

De eerste voortgangsrapportage BUCH wordt nu verwerkt in de begroting van Heiloo. Het aandeel Heiloo in het totale financiële effect van de 1e voortgangsrapportage BUCH is € 725.544. Echter sommige mutaties uit de eerste voortgangsrapportage BUCH zijn al (deels) verwerkt in de gemeentelijke begroting, waardoor nu maar een deel van het bedrag hoeft te worden verwerkt.

De mutaties die al eerder zijn verwerkt betreffen:

- Corona en de eerste kosten opdracht Oekraïne vanuit de gemeenten (totaal € 1.776.000). Het aandeel Heiloo van € 383.616 is al in de Kadernota 2023 opgenomen in de begroting van Heiloo naar aanleiding van de brief vanuit de BUCH van 8 maart 2022. Het deel van deze kosten dat aan Oekraïne wordt besteed wordt naar verwachting gecompenseerd vanuit het rijk.
- Bij jaarrekening 2021 gevraagd opnieuw beschikbaar te stellen in 2022 (totaal € 461.000). Het aandeel Heiloo van



€ 99.576 is eveneens in de Kadernota 2023 van Heiloo al opgenomen.

In de begroting Heiloo moet nu naar aanleiding van de eerste voortgangsrapportage BUCH nog opgenomen worden € 725.544 - € 383.616 - € 99.576 = € 242.352. Dit betreft met name extra kosten voor ziektevervanging.

2^e Voortgangsrapportage BUCH (66 t/m 68):

66. Wet Open overheid

In de meicirculaire 2021 is met ingang van 2022 uitvoeringsbudget aan de gemeenten beschikbaar gesteld voor de Wet Open Overheid (WOO). Dit budget is conform artikel 4 opgenomen als bijdrage aan de BUCH werkorganisatie. Voor 2022 wordt niet het hele budget gebruikt waardoor een deel nu kan worden afgeraamd. De voorbereiding en werving van medewerkers is gestart en vanaf 2023 wordt het hele budget ingezet.

67. Versterking dienstverlening sociaal domein

In de decembercirculaire 2021 en de meicirculaire 2022 is voor de periode 2021 tot en met 2027 aan de gemeenten uitvoeringsbudget toegekend voor versterking dienstverlening. Dit budget is conform artikel 4 van de dienstverleningsovereenkomst (DVO) opgenomen als bijdrage aan de BUCH. Een deel van het bedrag wordt in 2022 niet ingezet en wordt nu afgeraamd. Vanaf 2023 wordt het gehele budget ingezet.

68. 2e voortgangsrapportage BUCH 2022 (overige)

De overige mutaties uit de 2^e voortgangsrapportage zorgen per saldo voor een voordelig effect in 2022 en 2023. Vanaf 2024 ontstaan structureel hogere lasten in de BUCH

begroting van circa € 200.000. Deze bestaan uit het aframen van een deel van de taakstelling (RO kostenverhaal), hogere verzekeringspremie en hogere brandstofkosten materieel wijkteams. Het aandeel van Heiloo hierin wordt doorbelast via de verdeelsleutel.

69. Stelpost indexatie

Voor de hogere brandstoflasten in de BUCH begroting wordt voor het aandeel Heiloo (€ 13.000) de stelpost indexatie als dekking ingezet. Deze structurele stelpost is in de begroting 2023 vastgesteld op € 711.000 en neemt hiermee af naar € 698.000.

70. Hogere energielasten 4

De hogere wereldwijde energieprijzen hebben een significant effect op de energielasten van de gemeente. In dit programmaonderdeel resulteert dit in hogere energielasten voor het gemeentehuis en het onderkomen van de buitendienst.

71. Project nieuw gemeentehuis

Voor de aankoop van het nieuwe gemeentehuis en de verbouwing hiervan zijn in 2022 project/voorbereidingskosten gemaakt. Het gaat om de kosten voor de architect, ondersteuning bij de aankoop, ICT advies en overige projectkosten. Voor de verbouwingskosten en de projectkosten in 2023 volgt een separaat raadsvoorstel.

72. Huisvestingslasten nieuw gemeentehuis

De huisvestingslasten van het nieuwe gemeentehuis waren voor het jaar 2022 nog niet meegenomen in de begroting. Het gaat om de bijdrage aan de Vereniging van Eigenaren



en de energielasten. Voor 2023 en verder waren deze lasten wel al in de begroting verwerkt.

73. BTW koepelvrijstelling

Bij de begroting 2023 is toegelicht dat de werkorganisatie BUCH door het niet kunnen toepassen van de koepelvrijstelling op alle doorbelastingen aan de gemeenten BTW in rekening moet brengen. Doordat de gemeente Heiloo een deel van die BTW niet mag compenseren, ontstaat een nadeel in de begroting. Vanaf 2018 heeft de gemeente Heiloo de BTW conform het standpunt van de staatssecretaris volledig betaald, maar tegelijkertijd een vordering opgenomen op de belastingdienst om via een bezwaar dit geld terug te vorderen. Inmiddels is deze vordering voor Heiloo opgelopen tot € 220.000. Aangezien op korte termijn geen duidelijkheid wordt verwacht op dit dossier, wordt voorzichtigheidshalve voorgesteld deze vordering in de 2e Firap af te boeken. Bij de begroting 2023 is het structurele nadeel van € 60.000 verwerkt. De

gemeente is voornemens om via een bezwaarprocedure alsnog in het gelijk te worden gesteld en dan zou een voordeel in de exploitatie ontstaan voor dezelfde bedragen.

74. Doorschuiven budget marketing campagne (reserve)

Bij de jaarrekening 2021 is via de bestemming van het resultaat € 21.000 beschikbaar gesteld voor 2022. Met het doorschuiven van het budget schuift deze dekking ook mee naar 2023 (zie nr. 39 in programma 2a).

75. Doorschuiven budget omgevingsplan (reserve)

Bij de jaarrekening 2021 is via de bestemming van het resultaat € 31.000 beschikbaar gesteld voor 2022. Met het doorschuiven van het budget schuift deze dekking ook mee naar 2023 (zie nr. 47 in programma 3a).



BIJLAGEN

BIJLAGE 1: INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Pr.	Korte omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Incidenteel exploitatie						
1a	Wachtgeld wethouders	43 N	72 N	-	-	-
1b	Adviseur Wonen en Zorg	19 N	-	-	-	-
1b	Nationaal programma Onderwijs	-	-	-	-	-
1d	Project ondermijning	-	33 N	-	-	-
2a	Archeologische verwachtingskaarten	-	40 N	-	-	-
2a	Marketing Natuurlijk Heiloo	-	21 N	-	-	-
2a	Kerkenvisie	8 N	-	-	-	-
2b	Opzetten BIZ	-	28 N	-	-	-
2b	Keurmerk veilig ondernemen	10 N	-	-	-	-
2b	Winstneming Boekelermeer	-	905 V	101 V	375 V	-
2b	Veerkrachtmaatregelen	156 N	-	-	-	-
2b	Cameratoezicht station en bedrijfsterreinen	20 N	-	-	-	-
2c	Inventarisatie verkeersborden	-	18 N	-	-	-
2c	Fietsparkeren stationsomgeving (haalbaarheid en campagne)	40 N	-	-	-	-
3a	Vennootschapsbelasting	338 N	-	-	-	-
3a	Winstneming Zuiderloo	1.541 V	329 V	109 V	-	-
3a	Masterplan 't Loo	52 N	-	-	-	-
3a	Vorbereiding en realisatie groenprojecten	250 N	-	-	-	-
3a	Extra inhuur niet grex projecten	240 N	243 N	245 N	-	-
3a	Doorbelasting projectkosten A9	125 V	128 V	128 V	-	-
3a	Opstellen omgevingsvisie	-	35 N	-	-	-
3a	Opstellen omgevingsplan	-	76 N	25 N	-	-
3a	Maatschappelijke voorzieningen Zandzoom	81 N	-	-	-	-



Pr.	Korte omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
3a	Subsidie Oosterzij	120 V	-	-	-	-
3a	Tekort Zandzoom faciliterend grondbeleid	123 N	-	-	-	-
3b	Warmtetransitie	-	118 N	-	-	-
3b	Doorschuiven klimaatgelden	360 V	416 N	-	-	-
3b	Plusambitie klimaat	50 N	50 N	-	-	-
3c	Afschrijving ineens aansluiting A9	-	-	-	-	3.986 N
3c	Boekwinst grondverkoop Zandzoom	-	237 V	-	-	-
4	Bijdrage BUCH (coronakosten)	384 N	-	-	-	-
4	Bijdrage BUCH (bestemming resultaat 2021)	100 N	-	-	-	-
4	Storting reserve bovenwijkse voorzieningen	483 V	2.299 V	787 V	1.551 V	248 V
Totaal exploitatie		716 V	2.749 V	856 V	1.925 V	3.738 N
Incidenteel reserves						
2b	Herstelfonds coronamaatregelen	90 V	-	-	-	-
3a	Vennootschapsbelasting	338 V	-	-	-	-
3a	Winstneming grexen	1.541 N	1.234 N	210 N	375 N	-
3a	Masterplan 't Loo	52 V	-	-	-	-
3a	Vorbereiding en realisatie groenprojecten	250 V	-	-	-	-
3a	Tekort Zandzoom faciliterend grondbeleid	123 V	-	-	-	-
3b	Doorschuiven klimaat gelden (incl. Warmtetransitie)	360 N	478 V	-	-	-
3c	Afschrijving ineens aansluiting A9	-	-	-	-	3.986 V
3c	Boekwinst grondverkoop Zandzoom	-	237 N	-	-	-
4	Bestemming jaarrekeningresultaat 2021	94 V	52 V	-	-	-
4	Storting reserve bovenwijkse voorzieningen	483 N	2.299 N	787 N	1.551 N	248 N
Totaal reserves		1.438 N	3.241 N	998 N	1.925 N	3.738 V
Totaal incidentele baten en lasten		722 N	492 N	142 N	0	0



BIJLAGE 2: OVERZICHT RESERVES

	Boekw. 31-12-2021	Toe- voeging 2022	Ont- trekking 2022	Boekw. 31-12-2022	Toe- voeging 2023	Ont- trekking 2023	Boekw. 31-12-2023	Toe- voeging 2024	Ont- trekking 2024	Boekw. 31-12-2024	Toe- voeging 2025	Ont- trekking 2025	Boekw. 31-12-2025	Toe- voeging 2026	Ont- trekking 2026	Boekw. 31-12-2026
Algemene reserve	8.574.835	56.000	94.000	8.536.835	0	52.000	8.484.835	0	0	8.484.835	0	0	8.484.835	0	0	8.484.835
Totaal algemene reserve	8.574.835	56.000	94.000	8.536.835	-	52.000	8.484.835	-	-	8.484.835	-	-	8.484.835	-	-	8.484.835
<u>Afschrijvingslasten:</u>																
Gebouw bibliotheek	1.441.914	0	68.509	1.373.405	0	68.509	1.304.896	0	68.509	1.236.387	0	68.509	1.167.878	0	68.509	1.099.369
Gebouw muziekschool	67.087	0	12.677	54.410	0	12.677	41.733	0	12.677	29.056	0	12.677	16.379	0	12.677	3.702
Trekkenwand De Beun	170.026	0	9.991	160.035	0	9.991	150.044	0	9.991	140.053	0	9.991	130.062	0	9.991	120.071
Ondertunneling Vennewatersweg	999.066	0	16.934	982.132	0	16.934	965.198	0	16.934	948.264	0	16.934	931.330	0	16.934	914.396
Hockeyveld de Terriers	71.468	0	16.744	54.724	0	16.744	37.980	0	16.744	21.236	0	16.744	4.492	0	16.744	-12.252
Voorzieningen huisvesting onderwijs	124.208	0	8.454	115.754	0	8.454	107.300	0	8.454	98.846	0	8.454	90.392	0	8.454	81.938
A9	7.854.788	0	1	7.854.787	0	0	7.854.787	0	0	7.854.787	0	0	7.854.787	0	4.115.124	3.739.663
<u>Overige:</u>																
Fonds sociale woningbouw	131.500	0	0	131.500	0	0	131.500	0	0	131.500	0	0	131.500	0	0	131.500
Duurzaamheidsmaatregelen	386.506	360.000	0	746.506	0	477.500	269.006	0	0	269.006	0	0	269.006	0	0	269.006
Grote projecten	2.580.053	1.541.293	512.435	3.608.911	1.471.530	0	5.080.441	210.397	0	5.290.838	374.679	0	5.665.517	0	0	5.665.517
Bovenwijkse voorzieningen	1.655.140	483.474	250.000	1.888.614	2.298.536	0	4.187.150	787.350	0	4.974.500	1.550.546	0	6.525.046	248.434	0	6.773.480
Herstelfonds coronamaatregelen	90.000	0	90.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bestemmingsreserves	15.571.757	2.384.767	985.745	16.970.779	3.770.066	610.809	20.130.036	997.747	133.309	20.994.474	1.925.225	133.309	22.786.390	248.434	4.248.433	18.786.391
Totaal reserves	24.146.592	2.440.767	1.079.745	25.507.614	3.770.066	662.809	28.614.871	997.747	133.309	29.479.309	1.925.225	133.309	31.271.225	248.434	4.248.433	27.271.226



BIJLAGE 3: BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD (TOTAAL)

Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1a Inwoners en bestuur																		
Bestuur	0	1.781	-1.781	0	1.738	-1.738	0	1.742	-1.742	0	1.670	-1.670	0	1.670	-1.670	0	1.670	-1.670
Burgerzaken	222	582	-360	288	646	-358	183	564	-380	428	705	-276	431	708	-278	488	727	-240
Media	0	19	-19	0	19	-19	0	19	-19	0	19	-19	0	19	-19	0	19	-19
Totaal 1a	222	2.382	-2.160	288	2.403	-2.115	183	2.325	-2.142	428	2.394	-1.966	431	2.398	-1.967	488	2.416	-1.929
1b Samen leven																		
Openbaar basisonderwijs	130	190	-59	130	213	-82	130	215	-84	130	214	-84	130	214	-83	130	213	-83
Onderwijshuisvesting	363	1.443	-1.081	368	1.429	-1.061	374	1.487	-1.113	374	1.498	-1.124	374	1.507	-1.133	374	1.826	-1.452
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	85	417	-332	341	825	-484	85	628	-542	85	628	-543	85	628	-543	85	628	-543
Sportbeleid en activering	0	162	-162	0	158	-158	0	157	-157	0	157	-157	0	157	-157	0	157	-157
Sportaccommodaties	378	1.173	-796	390	1.141	-750	392	1.189	-798	392	1.359	-968	392	1.483	-1.092	392	1.486	-1.095
Media	85	658	-573	87	656	-569	89	677	-588	89	675	-586	89	674	-585	89	672	-583
Samenkracht en burgerparticipatie	64	1.164	-1.101	64	1.062	-998	65	1.266	-1.201	65	1.191	-1.125	65	1.171	-1.106	65	1.152	-1.087
Wijkteams	0	2.122	-2.122	0	1.678	-1.678	0	1.971	-1.971	0	1.979	-1.979	0	1.981	-1.981	0	1.984	-1.984
Inkomensregelingen	3.977	5.270	-1.293	4.501	6.907	-2.406	4.121	5.578	-1.457	3.653	5.111	-1.458	3.653	5.111	-1.458	3.653	5.111	-1.458
Begeleide participatie	0	1.050	-1.050	0	1.049	-1.049	0	895	-895	0	872	-872	0	872	-872	0	872	-872
Arbeidsparticipatie	0	665	-665	153	808	-655	153	663	-510	153	685	-532	153	685	-532	153	685	-532
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	7	477	-470	9	588	-579	7	823	-816	7	819	-812	7	817	-810	7	815	-808
Maatwerkdienstverlening 18+	50	3.543	-3.493	80	3.814	-3.734	83	3.775	-3.692	83	3.776	-3.693	83	3.776	-3.693	83	3.776	-3.693
Maatwerkdienstverlening 18-	0	3.501	-3.501	0	4.223	-4.223	0	3.935	-3.935	0	3.786	-3.786	0	3.393	-3.393	0	3.484	-3.484
Geëscaleerde zorg 18+	0	23	-23	0	42	-42	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23
Geëscaleerde zorg 18-	25	608	-583	25	659	-634	25	652	-626	25	649	-624	25	647	-622	25	652	-627
Volksgesondheid	0	1.120	-1.120	0	1.301	-1.301	0	994	-994	0	994	-994	0	994	-994	0	994	-994
Totaal 1b	5.165	23.587	-18.423	6.149	26.552	-20.403	5.525	24.929	-19.404	5.057	24.416	-19.359	5.057	24.132	-19.074	5.057	24.530	-19.473



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1c Kerngericht en ondersteunend																		
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25
Totaal 1c	0	0	0	0	0	0	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25
1d Een veilige gemeente																		
Crisisbeheersing en brandweer	0	1.424	-1.424	0	1.376	-1.376	0	1.477	-1.477	0	1.477	-1.477	0	1.477	-1.477	0	1.477	-1.477
Openbare orde en veiligheid	0	483	-483	12	550	-539	4	578	-574	4	547	-543	4	547	-543	4	547	-543
Totaal 1d	0	1.907	-1.907	12	1.926	-1.915	4	2.055	-2.051	4	2.024	-2.020	4	2.024	-2.020	4	2.023	-2.019
2a Cultuur, recreatie en toerisme																		
Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	86	568	-481	88	581	-493	90	605	-515	97	706	-609	97	714	-617	97	711	-614
Musea	0	17	-17	0	23	-23	0	22	-22	0	22	-22	0	22	-22	0	22	-22
Cultureel erfgoed	0	147	-147	0	106	-106	0	139	-139	0	98	-98	0	98	-98	0	94	-94
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3	90	-87	3	65	-62	3	124	-121	3	84	-81	3	84	-81	3	84	-81
Totaal 2a	89	822	-733	90	775	-685	93	890	-797	100	911	-811	100	918	-818	100	911	-811
2b Economische vitaliteit																		
Economische ontwikkeling	19	205	-186	0	302	-302	0	153	-153	0	126	-126	0	126	-126	0	126	-126
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	712	713	-1	1.873	1.874	-1	1.525	621	904	748	648	100	1.380	1.006	374	0	1	-1
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	37	24	13	56	55	1	56	51	5	56	51	5	56	51	5	56	51	5
Economische promotie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 2b	768	943	-174	1.929	2.230	-302	1.581	825	756	804	825	-21	1.436	1.183	253	56	178	-122
2c Een bereikbare gemeente																		
Verkeer en vervoer	1	134	-133	1	138	-137	1	134	-133	1	116	-115	1	115	-115	1	115	-114
Parkeren	0	24	-24	0	44	-44	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25
Openbaar vervoer	0	62	-62	0	63	-63	0	63	-63	0	63	-63	0	63	-63	0	63	-63
Totaal 2c	1	220	-219	1	244	-243	1	221	-221	1	203	-203	1	203	-202	1	202	-202



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
3a Wonen en leefomgeving																		
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	95	-95	0	91	-91	0	108	-108	0	104	-104	0	100	-100	0	109	-109
Milieubeheer	0	3	-3	0	5	-5	0	5	-5	0	5	-5	0	5	-5	0	5	-5
Ruimtelijke ordening	2.272	2.837	-565	326	1.299	-973	138	734	-596	138	738	-600	10	493	-483	10	493	-483
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	4.215	3.952	263	5.015	3.524	1.491	7.430	7.142	288	1.734	1.666	68	2.561	2.602	-41	1.486	1.527	-41
Wonen en bouwen	843	1.147	-305	640	1.253	-614	709	1.470	-761	2.141	1.414	727	1.119	1.439	-320	1.109	1.445	-336
Totaal 3a	7.330	8.035	-705	5.981	6.171	-190	8.277	9.459	-1.182	4.012	3.927	86	3.690	4.639	-949	2.605	3.578	-974
3b Duurzaamheid en milieu			0			0			0			0			0			0
Riolering	2.140	1.530	610	2.164	1.588	575	2.376	1.620	756	2.543	1.887	656	2.589	1.938	651	2.635	1.965	670
Afval	3.660	2.366	1.294	3.765	2.374	1.391	3.725	2.635	1.090	3.723	2.584	1.139	3.723	2.584	1.139	3.723	2.584	1.139
Milieubeheer	250	1.235	-985	338	1.244	-906	197	1.891	-1.694	0	1.150	-1.150	0	1.134	-1.134	0	1.153	-1.153
Totaal 3b	6.050	5.132	918	6.267	5.207	1.060	6.298	6.147	151	6.266	5.621	645	6.312	5.656	656	6.358	5.701	656
3c Beheer en onderhoud																		
Beheer overige gebouwen en gronden	94	231	-136	94	424	-330	697	778	-81	94	414	-319	94	414	-319	94	414	-319
Verkeer en vervoer	157	3.291	-3.135	159	2.921	-2.762	156	3.211	-3.055	151	3.253	-3.102	151	3.456	-3.305	151	7.860	-7.709
Economische havens en waterwegen	0	345	-345	0	423	-423	0	442	-442	0	444	-444	0	453	-453	0	458	-458
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3	2.089	-2.087	3	2.077	-2.074	3	2.126	-2.123	3	2.158	-2.155	3	2.186	-2.183	3	2.186	-2.183
Begraafplaatsen en crematoria	186	203	-17	186	223	-37	186	220	-33	186	219	-33	186	219	-33	186	219	-33
Totaal 3c	440	6.160	-5.719	443	6.068	-5.625	1.041	6.776	-5.735	434	6.488	-6.053	434	6.727	-6.293	434	11.136	-10.702
4a Algemene dekkingsmiddelen																		
Treasury	229	-142	371	289	147	142	273	224	48	273	245	27	273	188	85	273	-56	329
OZB woningen	3.994	197	3.798	3.994	209	3.785	4.127	222	3.905	4.127	222	3.905	4.127	222	3.905	4.127	222	3.905
OZB niet-woningen	1.044	42	1.002	1.044	41	1.002	1.171	50	1.121	1.233	50	1.183	1.233	50	1.183	1.233	50	1.183
Parkeerbelasting	0	0	0	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13
Belastingen overig	18	40	-23	18	23	-6	18	23	-6	18	23	-6	18	23	-6	18	23	-6



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	32.021	10	32.011	36.021	0	36.021	35.142	0	35.142	35.827	0	35.827	35.901	0	35.901	33.370	0	33.370
Economische promotie	80	1	79	80	1	79	80	2	78	80	2	78	80	2	78	80	2	78
Totaal 4a	37.384	147	37.238	41.445	434	41.011	40.810	533	40.276	41.557	555	41.002	41.631	497	41.134	39.100	253	38.847
4b Overhead	21	7.665	-7.644	21	8.550	-8.528	21	8.057	-8.036	21	8.179	-8.157	21	8.232	-8.211	21	8.249	-8.228
4c Overig	408	0	408	483	220	263	2.299	1.058	1.241	787	1.058	-270	1.551	1.058	493	248	1.058	-809
4d Onvoorzien	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10
4e Vpb	0	139	-139	0	361	-361	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23
Totaal 4	37.814	7.961	29.853	41.950	9.575	32.374	43.129	9.681	33.448	42.365	9.825	32.541	43.202	9.820	33.382	39.369	9.593	29.776
Totaal baten en lasten	57.878	57.148	731	63.109	61.152	1.957	66.132	63.333	2.799	59.472	56.658	2.814	60.667	57.725	2.943	54.472	60.296	-5.824
Mutaties reserves																		
1a Inwoners en bestuur	112	0	112	106	0	106	106	0	106	106	0	106	106	0	106	106	0	106
1b Samen leven	4	0	4	10	0	10	10	0	10	10	0	10	10	0	10	10	0	10
2a Cultuur, recreatie en toerisme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2b Economische vitaliteit	0	0	0	90	26	64	0	947	-947	0	115	-115	0	435	-435	0	0	0
2c Een bereikbare gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3a Wonen en leefomgeving	115	738	-623	762	1.998	-1.236	0	2.586	-2.586	0	883	-883	0	1.490	-1.490	0	248	-248
3b Duurzaamheid en milieu	0	0	0	0	360	-360	478	0	478	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3c Beheer en onderhoud	17	0	17	17	0	17	17	237	-220	17	0	17	17	0	17	4.132	0	4.132
4 Financieel gezonde gemeente	0	0	0	150	56	94	52	0	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal reserves	249	738	-490	1.136	2.441	-1.305	663	3.770	-3.107	133	998	-864	133	1.925	-1.792	4.248	248	4.000
Totaal	58.127	57.886	241	64.244	63.592	652	66.795	67.103	-308	59.605	57.656	1.949	60.801	59.650	1.151	58.720	60.544	-1.824



BIJLAGE 4: BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD (EXCLUSIEF BUCH)

Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1a Inwoners en bestuur																		
Bestuur	0	1.416	-1.416	0	1.546	-1.546	0	1.550	-1.550	0	1.478	-1.478	0	1.477	-1.477	0	1.477	-1.477
Burgerzaken	222	142	80	288	220	69	183	143	40	428	283	146	431	287	144	488	306	182
Media	0	19	-19	0	19	-19	0	19	-19	0	19	-19	0	19	-19	0	19	-19
Totaal 1a	222	1.578	-1.356	288	1.785	-1.497	183	1.713	-1.530	428	1.780	-1.351	431	1.783	-1.353	488	1.802	-1.314
1b Samen leven																		
Openbaar basisonderwijs	130	182	-52	130	205	-75	130	207	-77	130	207	-77	130	206	-76	130	206	-76
Onderwijshuisvesting	363	1.346	-983	368	1.393	-1.025	374	1.451	-1.077	374	1.462	-1.088	374	1.471	-1.097	374	1.790	-1.416
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	85	365	-280	341	779	-438	85	588	-503	85	588	-503	85	588	-503	85	588	-503
Sportbeleid en activering	0	127	-127	0	127	-127	0	127	-127	0	127	-127	0	127	-127	0	127	-127
Sportaccommodaties	378	1.062	-684	390	1.017	-627	392	1.065	-674	392	1.235	-843	392	1.359	-967	392	1.362	-970
Media	85	658	-573	87	656	-569	89	677	-588	89	675	-586	89	674	-585	89	672	-583
Samenkracht en burgerparticipatie	64	1.053	-990	64	969	-905	65	1.181	-1.116	65	1.105	-1.040	65	1.086	-1.021	65	1.067	-1.002
Wijkteams	0	851	-851	0	482	-482	0	632	-632	0	632	-632	0	632	-632	0	632	-632
Inkomensregelingen	3.977	4.988	-1.011	4.501	6.501	-2.000	4.121	4.955	-835	3.653	4.955	-1.302	3.653	4.955	-1.302	3.653	4.955	-1.302
Begeleide participatie	0	1.002	-1.002	0	957	-957	0	870	-870	0	847	-847	0	847	-847	0	847	-847
Arbeidsparticipatie	0	566	-566	153	719	-566	153	575	-422	153	597	-444	153	597	-444	153	597	-444
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	7	345	-338	9	367	-358	7	611	-604	7	606	-599	7	604	-597	7	602	-595
Maatwerkdienstverlening 18+	50	3.351	-3.301	80	3.574	-3.494	83	3.541	-3.458	83	3.541	-3.458	83	3.541	-3.458	83	3.541	-3.458
Maatwerkdienstverlening 18-	0	3.185	-3.185	0	3.835	-3.835	0	3.558	-3.558	0	3.407	-3.407	0	3.015	-3.015	0	3.106	-3.106
Geëscaleerde zorg 18+	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23
Geëscaleerde zorg 18-	25	415	-389	25	476	-451	25	476	-451	25	473	-447	25	471	-445	25	476	-451
Volksgesondheid	0	1.091	-1.091	0	1.264	-1.264	0	959	-959	0	959	-959	0	959	-959	0	959	-959
Totaal 1b	5.165	20.609	-15.445	6.149	23.344	-17.195	5.525	21.499	-15.974	5.057	21.440	-16.383	5.057	21.154	-16.097	5.057	21.550	-16.493



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1c Kerngericht en ondersteunend																		
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25
Totaal 1c	0	0	0	0	0	0	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25
1d Een veilige gemeente																		
Crisisbeheersing en brandweer	0	1.424	-1.424	0	1.376	-1.376	0	1.477	-1.477	0	1.477	-1.477	0	1.477	-1.477	0	1.477	-1.477
Openbare orde en veiligheid	0	130	-130	12	142	-130	4	171	-167	4	138	-134	4	138	-134	4	138	-134
Totaal 1d	0	1.554	-1.554	12	1.518	-1.506	4	1.648	-1.644	4	1.615	-1.611	4	1.615	-1.611	4	1.615	-1.611
2a Cultuur, recreatie en toerisme																		
Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	86	524	-437	88	531	-443	90	557	-467	97	658	-561	97	665	-568	97	663	-566
Musea	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cultureel erfgoed	0	58	-58	0	66	-66	0	99	-99	0	59	-59	0	58	-58	0	54	-54
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3	90	-87	3	65	-62	3	124	-121	3	84	-81	3	84	-81	3	84	-81
Totaal 2a	89	672	-583	90	662	-572	93	780	-687	100	800	-701	100	808	-708	100	801	-701
2b Economische vitaliteit																		
Economische ontwikkeling	19	134	-115	0	245	-245	0	97	-97	0	69	-69	0	69	-69	0	69	-69
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	712	580	132	1.873	1.791	82	1.525	542	983	748	608	140	1.380	981	399	0	0	0
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	37	10	27	56	33	23	56	29	27	56	29	27	56	29	27	56	29	27
Economische promotie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 2b	768	724	45	1.929	2.070	-141	1.581	667	914	804	706	98	1.436	1.079	357	56	98	-42
2c Een bereikbare gemeente																		
Verkeer en vervoer	1	134	-133	1	138	-137	1	134	-133	1	116	-115	1	115	-115	1	115	-114
Parkeren	0	0	0	0	19	-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Openbaar vervoer	0	47	-47	0	47	-47	0	47	-47	0	47	-47	0	47	-47	0	47	-47
Totaal 2c	1	180	-179	1	203	-202	1	181	-180	1	162	-162	1	162	-161	1	161	-161



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
3a Wonen en leefomgeving																		
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	95	-95	0	91	-91	0	108	-108	0	104	-104	0	100	-100	0	109	-109
Milieubeheer	0	3	-3	0	5	-5	0	5	-5	0	5	-5	0	5	-5	0	5	-5
Ruimtelijke ordening	2.272	2.437	-165	326	853	-527	138	292	-154	138	293	-155	10	48	-38	10	48	-38
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	4.215	3.809	406	5.015	3.305	1.710	7.430	6.941	489	1.734	1.517	217	2.561	2.530	31	1.486	1.455	31
Wonen en bouwen	843	198	645	640	178	462	709	296	413	2.141	207	1.934	1.119	182	937	1.109	182	927
Totaal 3a	7.330	6.541	789	5.981	4.431	1.550	8.277	7.641	636	4.012	2.126	1.886	3.690	2.864	826	2.605	1.798	807
3b Duurzaamheid en milieu			0			0			0			0			0			0
Riolering	2.140	1.273	867	2.164	1.322	842	2.376	1.356	1.020	2.543	1.621	921	2.589	1.672	917	2.635	1.699	936
Afval	3.660	1.726	1.934	3.765	1.831	1.934	3.725	1.742	1.983	3.723	1.688	2.035	3.723	1.689	2.034	3.723	1.688	2.035
Milieubeheer	250	1.070	-820	338	986	-648	197	1.605	-1.408	0	897	-897	0	881	-881	0	901	-901
Totaal 3b	6.050	4.069	1.981	6.267	4.139	2.128	6.298	4.703	1.595	6.266	4.207	2.059	6.312	4.242	2.070	6.358	4.288	2.070
3c Beheer en onderhoud																		
Beheer overige gebouwen en gronden	94	124	-29	94	134	-40	697	488	208	94	124	-29	94	124	-29	94	124	-29
Verkeer en vervoer	157	2.400	-2.243	159	2.049	-1.890	156	2.320	-2.165	151	2.359	-2.208	151	2.563	-2.412	151	6.966	-6.816
Economische havens en waterwegen	0	345	-345	0	423	-423	0	442	-442	0	444	-444	0	453	-453	0	458	-458
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3	617	-615	3	584	-581	3	586	-583	3	609	-606	3	634	-632	3	632	-629
Begraafplaatsen en crematoria	186	42	145	186	44	142	186	43	143	186	42	144	186	42	144	186	42	144
Totaal 3c	440	3.528	-3.087	443	3.235	-2.792	1.041	3.880	-2.839	434	3.577	-3.143	434	3.816	-3.382	434	8.222	-7.787
4a Algemene dekkingsmiddelen																		
Treasury	229	-166	395	289	135	154	273	212	61	273	233	40	273	175	98	273	-69	341
OZB woningen	3.994	191	3.803	3.994	205	3.789	4.127	218	3.909	4.127	218	3.909	4.127	218	3.909	4.127	218	3.909
OZB niet-woningen	1.044	38	1.005	1.044	38	1.005	1.171	47	1.124	1.233	47	1.186	1.233	47	1.186	1.233	47	1.186
Parkeerbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belastingen overig	18	16	2	18	2	16	18	2	16	18	2	16	18	2	16	18	2	16



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	32.021	0	32.021	36.021	0	36.021	35.142	0	35.142	35.827	0	35.827	35.901	0	35.901	33.370	0	33.370
Economische promotie	80	1	79	80	1	79	80	2	78	80	2	78	80	2	78	80	2	78
Totaal 4a	37.384	80	37.304	41.445	381	41.064	40.810	480	40.329	41.557	501	41.055	41.631	444	41.187	39.100	200	38.900
4b Overhead	21	1.032	-1.011	21	1.042	-1.021	21	1.092	-1.071	21	1.091	-1.070	21	1.092	-1.071	21	1.083	-1.062
4c Overig	408	0	408	483	220	263	2.299	1.058	1.241	787	1.058	-270	1.551	1.058	493	248	1.058	-809
4d Onvoorzien	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10
4e Vpb	0	115	-115	0	338	-338	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 4	37.814	1.237	36.577	41.950	1.991	39.959	43.129	2.640	40.490	42.365	2.660	39.705	43.202	2.604	40.599	39.369	2.350	37.019
Totaal baten en lasten	57.878	40.692	17.186	63.109	43.378	19.731	66.132	45.376	20.756	59.472	39.098	20.373	60.667	40.153	20.514	54.472	42.711	11.761
Mutaties reserves																		
1a Inwoners en bestuur	112	0	112	106	0	106	106	0	106	106	0	106	106	0	106	106	0	106
1b Samen leven	4	0	4	10	0	10	10	0	10	10	0	10	10	0	10	10	0	10
2a Cultuur, recreatie en toerisme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2b Economische vitaliteit	0	0	0	90	26	64	0	947	-947	0	115	-115	0	435	-435	0	0	0
2c Een bereikbare gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3a Wonen en leefomgeving	115	738	-623	762	1.998	-1.236	0	2.586	-2.586	0	883	-883	0	1.490	-1.490	0	248	-248
3b Duurzaamheid en milieu	0	0	0	0	360	-360	478	0	478	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3c Beheer en onderhoud	17	0	17	17	0	17	17	237	-220	17	0	17	17	0	17	4.132	0	4.132
4 Financieel gezonde gemeente	0	0	0	150	56	94	52	0	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal reserves	249	738	-490	1.136	2.441	-1.305	663	3.770	-3.107	133	998	-864	133	1.925	-1.792	4.248	248	4.000
Totaal	58.127	41.431	16.697	64.244	45.819	18.426	66.795	49.146	17.648	59.605	40.096	19.509	60.801	42.078	18.723	58.720	42.959	15.761



BIJLAGE 5: BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD (BIJDRAGE BUCH)

De bijdrage BUCH bestaat uit de reguliere bijdrage volgens de verdeelsleutel en de plus-taken.

Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1a Inwoners en bestuur																		
Bestuur	0	364	-364	0	191	-191	0	192	-192	0	193	-193	0	193	-193	0	193	-193
Burgerzaken	0	440	-440	0	426	-426	0	420	-420	0	422	-422	0	422	-422	0	422	-422
Media	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 1a	0	804	-804	0	618	-618	0	612	-612	0	615	-615	0	614	-614	0	614	-614
1b Samen leven																		
Openbaar basisonderwijs	0	8	-8	0	8	-8	0	7	-7	0	7	-7	0	7	-7	0	7	-7
Onderwijshuisvesting	0	98	-98	0	36	-36	0	36	-36	0	36	-36	0	36	-36	0	36	-36
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	52	-52	0	46	-46	0	40	-40	0	40	-40	0	40	-40	0	40	-40
Sportbeleid en activering	0	35	-35	0	31	-31	0	30	-30	0	30	-30	0	30	-30	0	30	-30
Sportaccommodaties	0	112	-112	0	124	-124	0	124	-124	0	125	-125	0	125	-125	0	125	-125
Media	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samenkracht en burgerparticipatie	0	111	-111	0	94	-94	0	85	-85	0	85	-85	0	85	-85	0	85	-85
Wijkteams	0	1.271	-1.271	0	1.196	-1.196	0	1.339	-1.339	0	1.346	-1.346	0	1.349	-1.349	0	1.352	-1.352
Inkomensregelingen	0	282	-282	0	405	-405	0	623	-623	0	156	-156	0	156	-156	0	156	-156
Begeleide participatie	0	48	-48	0	92	-92	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25
Arbeidsparticipatie	0	99	-99	0	89	-89	0	88	-88	0	88	-88	0	88	-88	0	88	-88
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	132	-132	0	221	-221	0	213	-213	0	213	-213	0	213	-213	0	213	-213
Maatwerkdienstverlening 18+	0	192	-192	0	240	-240	0	234	-234	0	235	-235	0	235	-235	0	235	-235
Maatwerkdienstverlening 18-	0	316	-316	0	388	-388	0	377	-377	0	378	-378	0	378	-378	0	378	-378
Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	19	-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18-	0	193	-193	0	183	-183	0	176	-176	0	176	-176	0	176	-176	0	176	-176
Volksgesondheid	0	30	-30	0	37	-37	0	36	-36	0	36	-36	0	36	-36	0	36	-36
Totaal 1b	0	2.978	-2.978	0	3.208	-3.208	0	3.430	-3.430	0	2.976	-2.976	0	2.977	-2.977	0	2.980	-2.980



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1c Kerngericht en ondersteunend																		
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 1c	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Een veilige gemeente																		
Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Openbare orde en veiligheid	0	353	-353	0	408	-408	0	407	-407	0	409	-409	0	409	-409	0	409	-409
Totaal 1d	0	353	-353	0	408	-408	0	407	-407	0	409	-409	0	409	-409	0	409	-409
2a Cultuur, recreatie en toerisme																		
Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	44	-44	0	50	-50	0	48	-48	0	48	-48	0	48	-48	0	48	-48
Musea	0	17	-17	0	23	-23	0	22	-22	0	22	-22	0	22	-22	0	22	-22
Cultureel erfgoed	0	89	-89	0	40	-40	0	40	-40	0	40	-40	0	40	-40	0	40	-40
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 2a	0	150	-150	0	113	-113	0	110	-110	0	111	-111	0	110	-110	0	110	-110
2b Economische vitaliteit																		
Economische ontwikkeling	0	72	-72	0	57	-57	0	56	-56	0	56	-56	0	56	-56	0	56	-56
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	133	-133	0	82	-82	0	79	-79	0	40	-40	0	25	-25	0	1	-1
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	0	14	-14	0	22	-22	0	22	-22	0	22	-22	0	22	-22	0	22	-22
Economische promotie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 2b	0	219	-219	0	161	-161	0	158	-158	0	119	-119	0	104	-104	0	80	-80
2c Een bereikbare gemeente																		
Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Parkeren	0	24	-24	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25	0	25	-25
Openbaar vervoer	0	16	-16	0	16	-16	0	16	-16	0	16	-16	0	16	-16	0	16	-16
Totaal 2c	0	40	-40	0	41	-41	0	41	-41	0	41	-41	0	41	-41	0	41	-41



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
3a Wonen en leefomgeving																		
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Milieubeheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ruimtelijke ordening	0	401	-401	0	446	-446	0	443	-443	0	445	-445	0	445	-445	0	445	-445
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	0	143	-143	0	219	-219	0	201	-201	0	149	-149	0	73	-73	0	73	-73
Wonen en bouwen	0	949	-949	0	1.076	-1.076	0	1.174	-1.174	0	1.207	-1.207	0	1.257	-1.257	0	1.262	-1.262
Totaal 3a	0	1.493	-1.493	0	1.740	-1.740	0	1.818	-1.818	0	1.801	-1.801	0	1.774	-1.774	0	1.780	-1.780
3b Duurzaamheid en milieu			0			0			0			0			0			0
Riolering	0	257	-257	0	266	-266	0	265	-265	0	266	-266	0	266	-266	0	266	-266
Afval	0	641	-641	0	544	-544	0	893	-893	0	896	-896	0	896	-896	0	896	-896
Milieubeheer	0	166	-166	0	258	-258	0	287	-287	0	253	-253	0	252	-252	0	252	-252
Totaal 3b	0	1.063	-1.063	0	1.068	-1.068	0	1.444	-1.444	0	1.414	-1.414	0	1.414	-1.414	0	1.414	-1.414
3c Beheer en onderhoud																		
Beheer overige gebouwen en gronden	0	107	-107	0	290	-290	0	289	-289	0	290	-290	0	290	-290	0	290	-290
Verkeer en vervoer	0	891	-891	0	872	-872	0	890	-890	0	894	-894	0	893	-893	0	893	-893
Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	1.472	-1.472	0	1.493	-1.493	0	1.540	-1.540	0	1.549	-1.549	0	1.551	-1.551	0	1.554	-1.554
Begraafplaatsen en crematoria	0	162	-162	0	179	-179	0	176	-176	0	177	-177	0	177	-177	0	177	-177
Totaal 3c	0	2.632	-2.632	0	2.833	-2.833	0	2.896	-2.896	0	2.910	-2.910	0	2.912	-2.912	0	2.915	-2.915
4a Algemene dekkingsmiddelen																		
Treasury	0	24	-24	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13
OZB woningen	0	5	-5	0	4	-4	0	4	-4	0	4	-4	0	4	-4	0	4	-4
OZB niet-woningen	0	4	-4	0	3	-3	0	3	-3	0	3	-3	0	3	-3	0	3	-3
Parkeerbelasting	0	0	0	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13	0	13	-13
Belastingen overig	0	24	-24	0	21	-21	0	21	-21	0	21	-21	0	21	-21	0	21	-21



Taakveld BBV (x € 1.000,-)	Begroot prim. 2022			Begroot na wijz. 2022			Begroot 2023			Begroot 2024			Begroot 2025			Begroot 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	10	-10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Economische promotie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 4a	0	66	-66	0	53	-53	0	53	-53	0	54	-54	0	53	-53	0	53	-53
4b Overhead	0	6.634	-6.634	0	7.508	-7.508	0	6.965	-6.965	0	7.088	-7.088	0	7.140	-7.140	0	7.166	-7.166
4c Overig	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4d Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4e Vpb	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23	0	23	-23
Totaal 4	0	6.723	-6.723	0	7.584	-7.584	0	7.042	-7.042	0	7.165	-7.165	0	7.217	-7.217	0	7.243	-7.243
Totaal baten en lasten	0	16.455	-16.455	0	17.774	-17.774	0	17.957	-17.957	0	17.560	-17.560	0	17.572	-17.572	0	17.585	-17.585
Mutaties reserves																		
1a Inwoners en bestuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1b Samen leven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2a Cultuur, recreatie en toerisme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2b Economische vitaliteit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2c Een bereikbare gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3a Wonen en leefomgeving	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3b Duurzaamheid en milieu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3c Beheer en onderhoud	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Financieel gezonde gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	16.455	-16.455	0	17.774	-17.774	0	17.957	-17.957	0	17.560	-17.560	0	17.572	-17.572	0	17.585	-17.585

