

**Herstelplan Meerjarenbegroting 2021-2023**  
**GEMEENTE ZWIINDRECHT**

## Inhoud

|                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------------------------|----|
| Inleiding.....                                                        | 3  |
| Eisen herstelplan en de financiële opgave .....                       | 6  |
| Voorgestelde maatregelen ter sluiting van de meerjarenbegroting ..... | 8  |
| Uitkomsten na herstelplan .....                                       | 11 |
| Tot slot.....                                                         | 12 |
| Bijlage: Nadere financiële onderbouwing van de voorstellen.....       | 13 |



## Inleiding

Voor u ligt het herstelplan van de gemeente Zwijndrecht waarmee de gemeente weer onder het gebruikelijke financiële toezicht (repressief) kan komen te vallen.

Het doel is een financieel gezonde gemeente, zodat we ook op de lange termijn kunnen doen waar we goed in zijn; zorgen voor onze inwoners, bedrijven en bezoekers. Tegelijkertijd is het meer weerbaar maken van onze gemeente topprioriteit geworden.

Hiertoe is het Raadsprogramma Krachtig Zwijndrecht opgesteld en zijn de financiële middelen ter beschikking gesteld om die ambities waar te maken.

### *Minder middelen, oplopende kosten*

Onze grootste zorg is dat de beschikbare middelen versus de oplopende kosten in met name het Sociaal Domein van jaar op jaar een steeds groter gat laten zien bij ongewijzigd (rijks)beleid en ongewijzigde inkomsten.

In de eerste maanden van 2019 werden de conceptbegrotingen 2020 ontvangen van de Gemeenschappelijke Regelingen, waarin de uitgaven rond de decentralisaties sociaal domein in 2020 fors stegen. Daarop hebben raad, college en organisatie hun rol gepakt om enerzijds binnen de regio de kostenontwikkeling aan te pakken en anderzijds richting het rijk een signaal af te geven dat de inkomsten voor het uitvoeren van de regelingen, onvoldoende zijn.

We trokken aan de bel door een niet reëel sluitende begroting en 1<sup>e</sup> Wijziging in te dienen. Dit is gedaan om te voorkomen dat de financiële situatie noopt tot afbraakmaatregelen die op de langere termijn zelfs een minimaal voorzieningenniveau voor onze inwoners onbetaalbaar maken.

In de regio heeft dit onder andere geleid tot een groter kostenbewustzijn en aandacht voor de (on)mogelijkheid van gemeenten om groeiende kosten op te vangen. Dit heeft tot nu toe vorm gekregen in een structurele taakstelling bij de Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden (GRD), alsmede een omdenktotie over de betaalbaarheid van de jeugdzorg.

### *Samengevat*

Het herstelplan komt voort uit het door ons afgegeven signaal dat onvoldoende inkomsten worden ontvangen voor het uitvoeren van de taken in het sociaal domein. Soms is te weinig budget ook gewoon te weinig budget en is alleen bezuinigen of efficiënter werken niet de oplossing.

## **Bestuurlijke signalen en regels verhouden zich moeizaam**

Natuurlijk beseffen wij ons dat Zwijndrecht niet in een vacuüm opereert. Vanaf het moment dat het idee werd gevormd om een niet reëel sluitende begroting bij de provincie in te dienen en daartoe werd besloten door onze raad, zijn wij op ambtelijk niveau in contact getreden met haar toezichthoudende afdeling.

De gesprekken zijn in juli 2019 begonnen en lopen nu en de komende tijd door.

De provincie zag zich gesteld voor een dilemma: enerzijds inhoudelijke sympathie voor het probleem dat wij zien, anderzijds de wet op het financieel toezicht, die geen rekening houdt met gemeenten die via hun begroting een signaal naar het rijk willen afgeven.

We zijn verheugd dat de provincie heeft besloten dat voor het opheffen van het preventief toezicht de meerjarenbegroting vanaf 2021 reëel in evenwicht dient te zijn in plaats van dit jaar (2020). Die eis zou namelijk leiden tot het schrappen van nog meer belangrijke activiteiten en voorzieningen met

onomkeerbare gevolgen voor onze inwoners. Het is nu net de insteek om dat soort maatregelen niet te hoeven nemen door tijdig in te grijpen.

In dat laatste streven vinden provincie en Zwijndrecht elkaar.

### **Het herstelplan is een tussenstap en geen eindstation**

We hebben in het afgelopen jaar veel sympathie mogen ontvangen uit samenleving, gemeenten en andere instanties. Voor zover bekend is Zwijndrecht de enige gemeente die de stap van de bewust niet sluitende begroting heeft genomen. Dat is jammer, omdat hiermee deze specifieke stap het signaal van één gemeente blijft.

Het is lastig te duiden hoe het signaal heeft bijgedragen aan de ontwikkelingen die zijn geweest. Maar ontwikkelingen zijn er zeker geweest:

- Een oproep vanuit Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland aan de minister om rekenschap te geven van de moeilijke positie waar gemeenten in terechtkomen c.q. al terechtgekomen zijn;
- Moties in de Tweede Kamer, onder andere de oproep tot een onderzoek naar de jeugdzorgkosten;
- Incidenteel extra jeugdmiddelen voor gemeenten die als structureel beschouwd mogen worden;
- Een septembercirculaire waarin het stijgen van de kosten gedeeltelijk werd gehonoreerd via de verdeelmodellen die aan het gemeentefonds ten grondslag liggen;
- Blijvende aandacht via vakpers en algemene media.

Dit zijn mooie ontwikkelingen, maar uiteindelijk ligt de verantwoordelijkheid voor een zorgvuldig (financieel) bestuur bij onszelf. We blijven het liefst zelf aan het stuur en dat is dan ook de reden dat we na het afgeven van het signaal, dit herstelplan indienen.

### **Actualiteiten**

De komende maanden wordt samen met de provincie een 'begrotingsscan' uitgevoerd, waaruit kan blijken waar de (on)mogelijkheden liggen om de begroting aan te passen. Dit zal input zijn voor de afwegingen in de Kadernota en Begroting 2021.

Actualiteiten met mogelijke financiële consequenties die dan worden meegenomen zijn onder andere:

- transformatie en solidariteit Jeugd,
- meerjarenbegroting GRD Drechtsteden,
- stikstofcrisis,
- omgevingswet,
- herijking gemeentefonds,
- verkoop Eneco.

Er blijft dus werk te doen. De provincie zal in haar toezichthoudende rol dan ook –zij het niet preventief- vinger aan de pols houden en waar mogelijk vanuit haar expertise een bijdrage leveren aan onze opgave om financieel gezond te blijven.

Ook worden dan een aantal aanbevelingen uit de quickscan van de Rekenkamer in de praktijk gebracht: een (verdere) toelichting op zaken als ontwikkeling weerstandsvermogen en de balansindicatoren.



Doel is om tot een zo compleet en degelijk mogelijk plaatje te komen waarop de toekomstige begrotingsbeslissingen gebaseerd kunnen worden.

Dit alles neemt niet weg dat op de korte termijn een aantal pijnlijke maatregelen genomen moeten worden om het preventief toezicht opgeheven te krijgen.



## Eisen herstelplan en de financiële opgave

### Eisen aan het herstelplan

Om in aanmerking te komen voor het opheffen van het preventief toezicht zijn de volgende voorwaarden gesteld (bijlage bij de toezichtsbrief ([19D221](#) / [19D221](#)):

- 1 *Het herstelplan is vastgesteld door de raad.*
- 2 *Met het herstelplan maakt de gemeente aannemelijk dat [in 2021-2023] alle structurele lasten kunnen worden gedekt door structurele baten (er is sprake van structureel begrotingsevenwicht).*
- 3 *De maatregelen in het herstelplan zijn concreet en uitvoerbaar. Een voorgenomen onderzoek naar mogelijke maatregelen is bijvoorbeeld niet voldoende.*
- 4 *Het herstelplan bevat een geactualiseerde berekening van het structurele begrotingsresultaat (voor zowel het begrotingsjaar als voor de meerjarenraming), inclusief een toelichting daarop.*

De nauwkeurige lezer zal tot de conclusie komen dat het punt onder 2 in de betreffende bijlage anders luidde. Daarin werd gesproken over of 2020 in evenwicht brengen, of uiterlijk 2023. Zoals in het vorige hoofdstuk gemeld, is dat voor onze gemeente in onderlinge afstemming veranderd in *het structureel en reël sluitend hebben van 2021 t/m 2023*. Dat waren namelijk de oorspronkelijke voorwaarden voor repressief toezicht. Hierop waren ook onze voorbereidingen en besluitvorming in aanloop naar dit herstelplan, afgestemd.

De deadline voor het raadsbesluit is gesteld op 31 maart 2020, de datum van de raadsvergadering waarin dit document op de raadsagenda staat.

### Financiële opgave

De provincie heeft haar goedkeuring aan onze begroting 2020 en meerjarenbegroting 2021-2023 onthouden. Dit betekent dat er formeel geen begroting 2020 bestaat. Dit heeft consequenties voor de dagelijkse werkzaamheden (het aangaan van nieuwe verplichtingen). Neemt niet weg dat we voor het herstelplan wél deze cijfers als basis nemen. Zowel de begroting als dit herstelplan zien op de toekomst en zijn daarmee budget gebonden, in tegenstelling tot de situatie in het preventief toezicht, waarin de provincie toestemming moet geven voor het aangaan van verplichtingen.

Hieronder volgt een kort staatje met de situatie tot nu:

| Financieel saldo                                              | 2020          | 2021          | 2022        | 2023        | Kenmerk                                                            |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|
| Primaire begroting 2020-2023                                  | -2.975        | -3.663        | -4.213      | -3.639      |                                                                    |
| 1e Begrotingswijziging                                        | 3.675         | 4.535         | 4.418       | 4.323       |                                                                    |
| Correcties provincie                                          | -2.421        | -1.349        | -854        | -854        |                                                                    |
| Saldo na toezichtsbrief                                       | -1.721        | -477          | -649        | -170        |                                                                    |
| Tussentijdse besluitvorming met effect op saldo (structureel) | 40            | 40            | 40          | 40          | BURAP 2-2019 (OZB Opbrengst)                                       |
| Tussentijdse besluitvorming met effect op saldo (incidenteel) | 178           | -             | -           | -           | BURAP-2 2019 (Incidentele verkoopopbrengst en dotatie voorziening) |
| Saldo incidentele baten en lasten                             | -1.006        | -714          | 333         | -           |                                                                    |
| <b>Structureel saldo</b>                                      | <b>-2.687</b> | <b>-1.151</b> | <b>-276</b> | <b>-130</b> |                                                                    |

(bedragen x € 1.000)



In bovenstaande tabel staat het structurele saldo van de begroting. Dat wil zeggen dat het saldo is gecorrigeerd voor incidentele dekkingsposten. De verwerking van het Raadsprogramma valt hierin op, dat in de eerste jaren gedekt is door onttrekkingen uit reserves te doen.

De financiële vereiste voor dit herstelplan is:

| Financiële opgave | 2021   | 2022 | 2023 |
|-------------------|--------|------|------|
| Structureel saldo | -1.151 | -276 | -130 |

(bedragen x € 1.000)

Met name het te vinden structurele bedrag voor 2021 leidt tot het voorstellen van maatregelen, waarvan de gevolgen helaas voelbaar zijn in onze gemeente.

Deze voorstellen worden hieronder weergegeven en toegelicht. Met name is van belang, dat de voorstellen concreet zijn en tot een 'harde' bezuiniging of hogere inkomst leiden.

## Voorgestelde maatregelen ter sluiting van de meerjarenbegroting

De volgende structurele bezuinigingen (1 t/m 9) respectievelijk extra structurele inkomsten (10 en 11) stellen wij voor in onze meerjarenraming te verwerken.

| NR                                                 | Voorstel                                                                                        | 2021               | 2022               | 2023             |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 1                                                  | Outreachend werken stoppen                                                                      | € 70.000           | € 70.000           | € 70.000         |
| 2                                                  | Stoppen inzet en faciliteiten voor GoodtoKnow                                                   | € 25.000           | € 25.000           | € 25.000         |
| 3                                                  | Waardering mantelzorg versoberen                                                                | € 60.000           | € 60.000           | € 60.000         |
| 4                                                  | Bibliotheek taakstelling subsidie                                                               | € -                | € 120.000          | € 120.000        |
| 5                                                  | Brede school VO afschaffen                                                                      | € 37.000           | € 37.000           | € 37.000         |
| 6                                                  | Matties GoodtoKnow schrappen                                                                    | € 38.000           | € 38.000           | € 38.000         |
| 7                                                  | Vivera sportcoach schrappen                                                                     | € 57.000           | € 57.000           | € 57.000         |
| 8                                                  | Dorpsraad HJD leefbaarheidsbudget                                                               | € 12.500           | € 12.500           | € 12.500         |
| 9                                                  | Wijkplatforms leefbaarheidsbudgetten                                                            | € 29.500           | € 29.500           | € 29.500         |
| 10                                                 | Inkomsten parkeerbeleid, tarief van € 1 naar € 2 (veerplein, Maasplein, Ringdijk en R'damseweg) | € 42.000           | € 42.000           | € 42.000         |
| 11                                                 | Inkomsten beschermd wonen structureel, maar aflopend, ramen                                     | € 820.000          | € 620.000          | € 420.000        |
| <b>Totaaleffect op structureel begrotingssaldo</b> |                                                                                                 | <b>€ 1.191.000</b> | <b>€ 1.111.000</b> | <b>€ 911.000</b> |

De posten zijn hieronder inhoudelijk toegelicht op de vlakken: wat is het en wat is de concreetheid en uitvoerbaarheid (zie eis 3 van de provincie, bladzijde 6 van dit document).

De financiële onderbouwingen/begrotingseffecten staan in de bijlage. Deze zijn bedoeld voor onze toezichthouder zodat deze kan vaststellen dat de maatregelen ook in de administratie het gewenste begrotingseffect hebben.

### Toelichting:

| NR | Voorstel                                | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Outreachend werken stoppen              | In 2018 en 2019 is de opdracht voor de uitvoering van het "Samen Doen Team" ondergebracht bij Diverz. Het idee achter dit project is dat een outreachend team bij mensen achter de voordeur komt en hen helpt met financiële vraagstukken. Hoewel het team bij mensen thuis komt en hen toeleidt naar zorg, wordt in de praktijk de opdracht anders uitgevoerd dan gevraagd en is een ander product ontstaan. We geloven in het idee achter onze opdracht, maar zien ook mogelijkheden om dit binnen de aanpak van armoede de komende jaren op te vangen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2  | Stoppen inzet en faciliteiten Good2Know | Good2Know (G2K) is het (digitale) jongerenplatform van Zwijndrecht. Het biedt informatie over activiteiten voor jongeren in Zwijndrecht, toegang tot digitale informatie (voorlichting) en is bedoeld als digitale ontmoetingsplek. Het forum biedt (anonieme) functies om in contact te komen met een professional van het jongerenwerk via een chatfunctie.<br>Het wordt gefaciliteerd door de Good2Know coaches: de Matties sport- en cultuurcoaches en jongerenwerkers van Diverz. Zij organiseren activiteiten onder de vlag van G2K, vullen het platform met (activiteiten)informatie en bemensen de chatfunctie (alleen jongerenwerkers). Met de activiteiten wordt G2K bekender onder jongeren en komen zij in contact met de coaches, waar zij dan ook sneller hun vraag of verhaal kwijt kunnen.<br>Met het stoppen van Matties, vervalt de helft van het G2K team. We stellen dan voor om ook de overige inzet voor het Good2Know platform te stoppen. |



| NR | Voorstel                                          | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                   | Het bedrag betreft de inzet van de jongerenwerkers van Diverz voor Good2Know. In de voorgaande subsidiebeschikking is aangegeven dat de gemeente in financieel zwaar weer verkeert, wat gevolgen kan hebben voor toekomstige subsidieverleningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3  | Waardering mantelzorg versoberen                  | Uit het mantelzorgbudget worden drie zaken gedekt: mantelzorgwaardering en ondersteuning, activiteiten voor respijtzorg en de mantelzorgconsulent. De waardering is in Zwijndrecht ruimhartig en tegelijkertijd een groot succes (mantelzorgpas, dag van de mantelzorg). De mantelzorgpas – een mooie samenwerking met lokale ondernemers willen we behouden. Versobering van dit evenwichtige pakket aan maatregelen is mogelijk door middel van maximering van het aantal uit te geven mantelzorgpassen en maximering van het bedrag per pas. Voorstel is het aantal passen te maximeren op 600 (waarop de huidige begroting gebaseerd is) en halvering van het tegoed op de pas naar € 75 (is € 150 in de begroting). Deze versoering levert een bezuiniging van € 45.000 op. Daarnaast kan ook de dag van de mantelzorg worden afgeschaft of versoerd hetgeen € 15.000 oplevert. |
| 4  | Bibliotheek taakstelling                          | De bibliotheek is een belangrijke partner in de strijd tegen laaggeletterdheid en bezuinigen zullen zeker gevoeld worden. Tegelijkertijd is er een bedrag van ruim € 1 miljoen mee gemoeid waarvan 80% personeelskosten. Door de bezuinigingen op te voeren vanaf 2022 en met de nodige innovatie en deels verscaling van het aanbod is dit voorstel concreet uit te voeren. Dit laat onverlet dat deze maatregel kan leiden tot verscaling van het product bibliotheek. In de voorgaande subsidiebeschikking is aangegeven dat de gemeente in financieel zwaar weer verkeert, wat gevolgen kan hebben voor toekomstige subsidieverleningen.                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5  | Brede school Voortgezet Onderwijs (VO) afschaffen | Vanuit het bredeschoolbeleid is de afgelopen jaren een subsidie verstrekt aan het LOKET voor sport en cultuur aanvullend op hun eigen aanbod. Het schrappen van deze aanvullende activiteiten zijn ons inziens op te vangen binnen hun eigen aanbod. Bij de voorgaande subsidiebeschikking is aangegeven dat de gemeente in financieel zwaar weer verkeert, wat gevolgen kan hebben voor toekomstige subsidieverleningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 6  | Matties GoodtoKnow schrappen                      | Op het VO hebben we net als op de basisscholen een aanvullend programma met activiteiten met sport en cultuur. Het schrappen van deze aanvullende activiteiten op het VO zijn qua impact en gevolgen (0,7fte) van een andere orde dan op het PO. Bij de voorgaande subsidiebeschikking is aangegeven dat de gemeente in financieel zwaar weer verkeert, wat gevolgen kan hebben voor toekomstige subsidieverleningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 7  | Vivera sportcoach schrappen                       | De Vivera coach zet zich in voor volwassenen om deel te nemen aan het lokale bewegingsaanbod en ontwikkelt naar nieuwe activiteiten voor kwetsbare volwassenen, zoals ouderen, statushouders en chronisch zieken. Met het schrappen van deze activiteiten schrappen we een preventieve activiteit waarmee we duurdere zorg proberen te voorkomen. In de voorgaande subsidiebeschikking is aangegeven dat de gemeente in financieel zwaar weer verkeert, wat gevolgen kan hebben voor toekomstige subsidieverleningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 8  | Dorpsraad HJD leefbaarheidsbudget                 | Jaarlijks heeft de Dorpsraad een leefbaarheidsbudget van € 43.883. Afgesproken is dat de helft van het oorspronkelijke budget mag worden overgeheveld. Gemiddeld is, over de periode 2014 - 2017, jaarlijks € 12.529 niet besteed. Voorgesteld wordt om jaarlijks € 12.500 op dit budget te besparen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| NR | Voorstel                                                                                        | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9  | Wijkplatforms leefbaarheidsbudgetten                                                            | Het huidig jaarlijks budget per wijk(platform) is: € 9.858 (totaalbedrag € 59.148). De afgelopen 4 jaar hadden de wijkplatforms over het algemeen middelen over. Voorgesteld wordt om de jaarlijkse budgetten te halveren. Het negatieve effect is naar verwachting niet heel groot, omdat de wijkplatforms jaarlijks budget overhouden. Voor initiatieven in de wijk kan bovendien een beroep worden gedaan op het PAK AAN! Budget.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 10 | Inkomsten parkeerbeleid, tarief van € 1 naar € 2 (veerplein, Maasplein, Ringdijk en R'damseweg) | Voorgesteld wordt het betaald parkeren tarief te verhogen van € 1,- naar € 2,- per uur, dit betekent € 35.000 extra inkomsten per jaar. Door het verruimen van de venstertijden (door op de vrijdagavond en zaterdagavond ook tot 21:00 uur betaald parkeren toe te passen net als op de donderdagavonden) wordt een meeropbrengst van € 7.000 gerealiseerd. Bewoners Maasplein / Veerplein zullen dit toejuichen, de bezoekers en ondernemers mogelijk niet. De gemeente mag zelfstandig over de tarieven besluiten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 11 | Middelen beschermd wonen die via de centrumgemeente terugvloeien, structureel gaan ramen        | <p>De gemeente heeft naast de regiogemeente een lokale taak in beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Hiervoor is in 2019 de aanpak "een plek voor iedereen" vastgesteld. Wanneer de uitgaven voor het lokale plan en de regionale bijdrage in mindering worden gebracht op de rijksbijdrage die wordt genoemd in de septembercirculaire, ontstaat een onderbesteding van € 820.000 in 2021. De reeks is aflopend, omdat een nieuw verdeelmodel beschermd wonen wordt ingevoerd, wat het overschot zal verminderen. Dit zal in een overgangperiode van 10 jaren worden doorgevoerd. In de ontwikkeling van de uitgaven is een lichte stijging te zien in het aantal contract Zorg in Natura (ZIN). Dit is tot nu toe altijd goedgemaakt in de inkomstem, vanwege de toename van het aantal cliënten.</p> <p>De jaarlijks afloop in onze begroting is voorzichtigheidshalve hoog ingeschat. Hiermee sluiten we het risico zo veel mogelijk uit dat er op deze post alsnog een tekort ontstaat.</p> <p>Door het inzetten van deze middelen kan dit meer ingezet worden voor kostenstijgingen elders in het sociaal domein, gedurende het jaar (via de Bestuursrapportages).</p> |

## Uitkomsten na herstelplan

Voeren we de maatregelen door in onze meerjarenbegroting, dan ontstaat het volgende plaatje:

| <b>Financieel saldo</b>                                       | <b>2021</b>   | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>Kenmerk</b> |
|---------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|----------------|
| Primaire begroting 2020-2023                                  | -3.663        | -4.213      | -3.639      | 2019-15717     |
| 1e Begrotingswijziging                                        | 4.535         | 4.418       | 4.323       | 2019-15738     |
| Correcties provincie                                          | -1.349        | -854        | -854        | 19D221         |
| Saldo na toezichtsbrieff                                      | -477          | -649        | -170        |                |
| Tussentijdse besluitvorming met effect op saldo (structureel) | 40            | 40          | 40          | 2019-15758     |
| Saldo incidentele baten en lasten                             | -714          | 333         | -           | 2019-15717     |
| <b>Structureel saldo vòòr herstelplan</b>                     | <b>-1.151</b> | <b>-276</b> | <b>-130</b> |                |
| Structurele maatregelen herstelplan                           | 1.191         | 1.111       | 911         | 2020-15981     |
| <b>Structureel saldo NA herstelplan</b>                       | <b>40</b>     | <b>835</b>  | <b>781</b>  |                |
| Begrotingssaldo na herstelplan                                | 754           | 502         | 781         |                |

Er wordt zowel een positief structureel als incidenteel saldo gecreëerd. Zo wordt voldaan aan de eisen voor het opheffen van preventief toezicht.

Er ontstaat een jaarlijkse buffer van € 500.000-€ 750.000 om nadelige ontwikkelingen op te kunnen vangen in de komende kadernota's, bijvoorbeeld het sociaal domein. Dit is nodig, want in onze begroting is structureel rekening gehouden met de extra middelen voor de jeugd (ca. € 1 miljoen per jaar), waarvan nog niet zeker is of dat die vergoeding volledig structureel zal gaan worden. We weten ook dat het tekort zonder verdere maatregelen zeker zal oplopen – zoals zichtbaar werd in zowel de begroting van de SDD als SOJ. Dit is ook de reden dat Zwijndrecht de afgelopen periode zo actief is geweest in regio, provincie en naar het rijk om hier aandacht voor te vragen; dus voordat de financiële problemen onoverkomelijk worden.

## Tot slot

We verwachten met dit herstelplan met een aantal pijnlijke maatregelen daarin, de basis te hebben gelegd voor een voldoende gezonde financiële uitgangssituatie voor onze volgende kadernota. We blijven ook na het eindigen van het formele preventief toezicht in gesprek met de toezichthouder.

Dit laat onverlet dat de verwachte kostenontwikkeling in specifiek het sociaal domein nog steeds niet in verhouding staan tot de vergoeding en de beleidsnormen die daarbij worden gesteld. Die boodschap blijven we herhalen, in het belang van al onze inwoners en meer specifiek voor die inwoners die onze steun het hardste nodig hebben.

## Bijlage: Nadere financiële onderbouwing van de voorstellen

Ten behoeve van de beoordeling van de provincie van dit herstelplan, wordt hieronder per voorstel nadere informatie gegeven van de detailramingen en eventueel aanvullende informatie. De bijlage eindigt met een overzicht op programmaniveau.

| NR | Voorstel                                                                                        | 2021       |              | 2022       |              | 2023       |              |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
|    |                                                                                                 | budget was | budget wordt | budget was | budget wordt | budget was | budget wordt |
| 1  | Outreaching werken stoppen                                                                      | 70.000     | -            | 70.000     | -            | 70.000     | -            |
| 2  | Stoppen inzet en faciliteiten voor GoodtoKnow                                                   | 25.000     | -            | 25.000     | -            | 25.000     | -            |
| 3  | Waardering mantelzorg versoberen                                                                | 285.000    | 225.000      | 285.000    | 225.000      | 285.000    | 225.000      |
| 4  | Bibliotheek taakstelling subsidie                                                               | -          | -            | 1.040.000  | 920.000      | 1.040.000  | 920.000      |
| 5  | Brede school VO afschaffen                                                                      | 37.000     | -            | 37.000     | -            | 37.000     | -            |
| 6  | Matties GoodtoKnow schrappen                                                                    | 38.000     | -            | 38.000     | -            | 38.000     | -            |
| 7  | Viverra sportcoach schrappen                                                                    | 57.000     | -            | 57.000     | -            | 57.000     | -            |
| 8  | Dorpsraad HJD leefbaarheidsbudget                                                               | 12.500     | -            | 12.500     | -            | 12.500     | -            |
| 9  | Wijkplatforms leefbaarheidsbudgetten                                                            | 29.500     | -            | 29.500     | -            | 29.500     | -            |
| 10 | Inkomsten parkeerbeleid, tarief van € 1 naar € 2 (veerplein, Maasplein, Ringdijk en R'damseweg) | 95.000     | 137.000      | 95.000     | 137.000      | 95.000     | 137.000      |
| 11 | Inkomsten beschermd wonen structureel, maar aflopend, ramen                                     | -          | 820.000      | -          | 620.000      | -          | 420.000      |

### T.a.v. punt 11

De teruggave beschermd wonen middelen heeft zich als volgt ontwikkeld:

| Beschermd wonen:    | 2017      | 2018      | 2019*     | 2020**    |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Teruggegeven bedrag | 1.433.394 | 1.381.094 | 1.401.250 | 1.280.000 |

\*Verwacht op basis van tussenrapportage 2019. Bedrag binnen enkele weken bekend.

\*\* Verwacht op basis van begroting centrumgemeente Dordrecht

In het voorstel is rekening gehouden met lagere bedragen, te weten:

| Beschermd wonen:                  | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Inkomsten begroot na herstelplan: | 960.000 | 820.000 | 620.000 | 420.000 |

Met deze raming is een ruime veiligheidsmarge aan gehouden. Dit is nodig om in te kunnen zetten voor:

- Herijking verdeelmodel beschermd wonen (ingroei 10 jaar)
- Eventuele kostenstijgingen centrumgemeente. Zo is in haar begroting voor 2020 gerekend met een forse kostenstijging voor het product Zorg in Natura (ZiN)
- Lokale inloop GGZ / voortzetten 'een plan voor iedereen'

## Meerjarenraming op programmaniveau, inclusief herstelplan:

Let op: overzichten zijn op duizendtallen afgerond, hierdoor kunnen er afrondingsverschil bestaan met de tabellen in het hoofddocument.

| Programma Wonen, bouwen en wooncarrière |                                                             | Begroting 2021 |        |        | Begroting 2022 |        |        | Begroting 2023 |        |        |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|--------|--------|----------------|--------|--------|----------------|--------|--------|
| Nr.                                     | Omschrijving taakveld                                       | Lasten         | Baten  | Saldo  | Lasten         | Baten  | Saldo  | Lasten         | Baten  | Saldo  |
| 1.2                                     | Openbare orde en Veiligheid                                 | 45             | 68     | -23    | 45             | 68     | -23    | 44             | 68     | -23    |
| 2.1                                     | Verkeer en vervoer                                          | 211            | 179    | 32     | 211            | 179    | 32     | 211            | 179    | 32     |
| 2.2                                     | Parkeren                                                    | 49             | 114    | -65    | 49             | 114    | -65    | 49             | 114    | -65    |
|                                         | Voorstel 10                                                 |                | 42     | -42    |                | 42     | -42    |                | 42     | -42    |
| 3.2                                     | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                              |                | 519    | -519   |                | 412    | -412   |                | 218    | -218   |
| 3.3                                     | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | 560            | 89     | 471    | 560            | 89     | 471    | 560            | 89     | 471    |
| 4.2                                     | Onderwijshuisvesting                                        | 1.565          | 25     | 1.540  | 1.712          | 25     | 1.687  | 1.830          | 25     | 1.805  |
| 4.3                                     | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | 569            | 9      | 560    | 824            | 9      | 815    | 829            | 9      | 820    |
| 5.2                                     | Sportaccommodaties                                          | 2.887          | 734    | 2.154  | 2.954          | 734    | 2.220  | 3.013          | 734    | 2.280  |
| 5.3                                     | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 73             | 56     | 17     | 73             | 56     | 17     | 73             | 56     | 16     |
| 5.5                                     | Cultureel erfgoed                                           | 32             |        | 32     | 32             |        | 32     | 31             |        | 31     |
| 5.6                                     | Media                                                       | 11             | 46     | -35    | 11             | 46     | -35    | 11             | 46     | -35    |
| 5.7                                     | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 441            | 23     | 419    | 441            | 23     | 419    | 441            | 23     | 419    |
| 6.1                                     | Samenkracht en burgerparticipatie                           | 1.801          | 304    | 1.497  | 1.827          | 304    | 1.523  | 1.829          | 304    | 1.525  |
| 8.1                                     | Ruimtelijke ordening                                        | 1.569          | 139    | 1.430  | 1.570          | 139    | 1.431  | 1.470          | 139    | 1.331  |
| 8.2                                     | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)                  | 1.903          | 1.903  | 0      | 3.446          | 3.446  | 0      | 761            | 761    | 0      |
| 8.3                                     | Wonen en bouwen                                             | 1.094          | 74     | 1.019  | 1.090          | 71     | 1.019  | 1.086          | 67     | 1.019  |
|                                         | Voorstel 8 en 9                                             | -42            |        | -42    | -42            |        | -42    | -42            |        | -42    |
|                                         | Geraamd totaal saldo baten en lasten                        | 12.769         | 4.324  | 8.444  | 14.802         | 5.756  | 9.046  | 12.199         | 2.874  | 9.325  |
| 0.10                                    | Mutaties reserves                                           | 563            | 274    | 289    | 457            | 274    | 182    | 264            | 225    | 38     |
|                                         | Geraamd resultaat                                           | 13.332         | 4.598  | 8.733  | 15.259         | 6.031  | 9.228  | 12.462         | 3.099  | 9.363  |
| Programma Bestrijding van armoede       |                                                             | Begroting 2021 |        |        | Begroting 2022 |        |        | Begroting 2023 |        |        |
| Nr.                                     | Omschrijving taakveld                                       | Lasten         | Baten  | Saldo  | Lasten         | Baten  | Saldo  | Lasten         | Baten  | Saldo  |
| 3.1                                     | Economische ontwikkeling                                    | 435            |        | 435    | 435            |        | 435    | 310            |        | 310    |
| 3.2                                     | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                              | 581            | 1.225  | -644   | 581            | 1.225  | -644   | 581            | 1.225  | -644   |
| 3.3                                     | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | 84             | 71     | 13     | 85             | 71     | 14     | 86             | 71     | 15     |
| 6.3                                     | Inkomensregelingen                                          | 22.464         | 15.718 | 6.746  | 22.114         | 15.718 | 6.396  | 22.114         | 15.718 | 6.396  |
|                                         | Voorstel 1                                                  | -70            |        | -70    | -70            |        | -70    | -70            |        | -70    |
| 6.4                                     | Begeleide participatie                                      | 4.289          |        | 4.289  | 4.375          |        | 4.375  | 4.357          |        | 4.357  |
| 6.5                                     | Arbeidsparticipatie                                         | 2.174          |        | 2.174  | 1.716          |        | 1.716  | 1.763          |        | 1.763  |
| 6.71                                    | Maatwerkdienstverlening 18+                                 | 18             |        | 18     | 18             |        | 18     | 18             |        | 18     |
|                                         | Geraamd totaal saldo baten en lasten                        | 29.976         | 17.014 | 12.962 | 29.255         | 17.014 | 12.241 | 29.160         | 17.014 | 12.146 |
| 0.10                                    | Mutaties reserves                                           |                | 311    | -311   |                | 34     | -34    |                |        |        |
|                                         | Geraamd resultaat                                           | 29.976         | 17.325 | 12.651 | 29.255         | 17.048 | 12.207 | 29.160         | 17.014 | 12.146 |
| Programma Welzijn en zorg               |                                                             | Begroting 2021 |        |        | Begroting 2022 |        |        | Begroting 2023 |        |        |
| Nr.                                     | Omschrijving taakveld                                       | Lasten         | Baten  | Saldo  | Lasten         | Baten  | Saldo  | Lasten         | Baten  | Saldo  |
| 4.3                                     | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | 1.897          | 456    | 1.441  | 1.897          | 456    | 1.441  | 1.897          | 456    | 1.441  |
| 5.1                                     | Sportbeleid en activering                                   | 1.040          |        | 1.040  | 1.094          |        | 1.094  | 1.094          |        | 1.094  |
| 5.2                                     | Sportaccommodaties                                          | 39             |        | 39     | 39             |        | 39     | 39             |        | 39     |
| 5.3                                     | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 105            |        | 105    | 105            |        | 105    | 105            |        | 105    |
| 5.6                                     | Media                                                       | 1.359          |        | 1.359  | 1.359          |        | 1.359  | 1.359          |        | 1.359  |
|                                         | Voorstel 4                                                  | 0              |        | 0      | -120           |        | -120   | -120           |        | -120   |
| 5.7                                     | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 102            |        | 102    | 101            |        | 101    | 101            |        | 101    |
| 6.1                                     | Samenkracht en burgerparticipatie                           | 3.904          |        | 3.904  | 3.534          |        | 3.534  | 3.492          |        | 3.492  |
|                                         | Voorstel 2,3,5,6 en 7                                       | -217           |        | -217   | -217           |        | -217   | -217           |        | -217   |
| 6.2                                     | Wijkteams                                                   | 3.925          |        | 3.925  | 3.925          |        | 3.925  | 3.925          |        | 3.925  |
| 6.3                                     | Inkomensregelingen                                          | 46             |        | 46     | 46             |        | 46     | 46             |        | 46     |
| 6.6                                     | Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | 798            |        | 798    | 798            |        | 798    | 798            |        | 798    |
| 6.71                                    | Maatwerkdienstverlening 18+                                 | 9.419          |        | 9.419  | 9.420          |        | 9.420  | 9.406          |        | 9.406  |
| 6.72                                    | Maatwerkdienstverlening 18-                                 | 9.136          |        | 9.136  | 8.341          |        | 8.341  | 8.341          |        | 8.341  |
| 6.81                                    | Geëscaleerde zorg 18+                                       | 116            | 0      | 116    | 116            | 0      | 116    | 116            | 0      | 116    |
|                                         | Voorstel 11                                                 |                | 820    | -820   |                | 620    | -620   |                | 420    | -420   |
| 6.82                                    | Geëscaleerde zorg 18-                                       | 1.504          |        | 1.504  | 1.504          |        | 1.504  | 1.504          |        | 1.504  |
| 7.1                                     | Volksgezondheid                                             | 2.437          |        | 2.437  | 2.430          |        | 2.430  | 2.430          |        | 2.430  |
| 8.3                                     | Wonen en bouwen                                             | 13             |        | 13     | 13             |        | 13     | 13             |        | 13     |
|                                         | Geraamd totaal saldo baten en lasten                        | 35.624         | 1.276  | 34.348 | 34.387         | 1.076  | 33.311 | 34.548         | 876    | 33.455 |
| 0.10                                    | Mutaties reserves                                           |                | 604    | -604   |                | 0      | 0      |                | 0      | 0      |
|                                         | Geraamd resultaat                                           | 35.624         | 1.880  | 33.744 | 34.387         | 1.076  | 33.311 | 34.548         | 876    | 33.455 |



| Programma Veiligheid en leefomgeving |                                                         | Begroting 2021 |         |         | Begroting 2022 |         |         | Begroting 2023 |         |         |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|----------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
| Nr.                                  | Omschrijving taakveld                                   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   |
| 0.63                                 | Parkeerbelasting                                        |                | 118     | -118    |                | 58      | -58     |                | 58      | -58     |
| 0.64                                 | Belastingen Overig                                      | 143            | 204     | -60     | 143            | 204     | -60     | 143            | 204     | -60     |
| 0.8                                  | Overige baten en lasten                                 | 5              | 438     | -432    | 5              | 0       | 5       | 5              | 0       | 5       |
| 1.1                                  | Crisisbeheersing en Brandweer                           | 3.659          |         | 3.659   | 3.659          |         | 3.659   | 3.659          |         | 3.659   |
| 1.2                                  | Openbare orde en Veiligheid                             | 108            |         | 108     | 108            |         | 108     | 108            |         | 108     |
| 2.1                                  | Verkeer en vervoer                                      | 7.525          | 432     | 7.093   | 8.028          | 432     | 7.596   | 8.288          | 432     | 7.856   |
| 2.2                                  | Parkeren                                                | 276            |         | 276     | 276            |         | 276     | 276            |         | 276     |
| 2.3                                  | Recreatieve Havens                                      | 6              | 5       | 1       | 6              | 5       | 1       | 6              | 5       | 1       |
| 2.4                                  | Economische Havens en waterwegen                        | 160            | 60      | 100     | 192            | 60      | 132     | 337            | 60      | 277     |
| 2.5                                  | Openbaar vervoer                                        | 148            |         | 148     | 148            |         | 148     | 141            |         | 141     |
| 5.4                                  | Musea                                                   | 20             |         | 20      | 20             |         | 20      | 20             |         | 20      |
| 5.7                                  | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                 | 3.769          | 93      | 3.676   | 3.846          | 94      | 3.751   | 3.900          | 105     | 3.795   |
| 6.1                                  | Samenkracht en burgerparticipatie                       | 75             | 15      | 61      | 75             | 15      | 61      | 75             | 15      | 61      |
| 6.3                                  | Inkomensregelingen                                      | 1.262          |         | 1.262   | 1.279          |         | 1.279   | 1.279          |         | 1.279   |
| 7.2                                  | Riolering                                               | 5.526          | 7.632   | -2.106  | 5.713          | 7.925   | -2.212  | 5.700          | 7.979   | -2.279  |
| 7.3                                  | Afval                                                   | 6.946          | 7.376   | -430    | 6.946          | 7.814   | -868    | 6.946          | 7.814   | -868    |
| 7.4                                  | Milieubeheer                                            | 1.106          |         | 1.106   | 1.106          |         | 1.106   | 1.106          |         | 1.106   |
| 7.5                                  | Begraafplaatsen                                         | 905            | 826     | 79      | 1.071          | 826     | 245     | 1.121          | 826     | 295     |
|                                      | Geraamd totaal saldo baten en lasten                    | 31.639         | 17.198  | 14.441  | 32.622         | 17.432  | 15.190  | 33.110         | 17.497  | 15.613  |
| 0.10                                 | Mutaties reserves                                       | 19             | 591     | -571    | 19             | 308     | -288    | 19             | 116     | -96     |
|                                      | Geraamd resultaat                                       | 31.658         | 17.788  | 13.870  | 32.641         | 17.740  | 14.902  | 33.130         | 17.613  | 15.517  |
| Programma Dienstverlening en bestuur |                                                         | Begroting 2021 |         |         | Begroting 2022 |         |         | Begroting 2023 |         |         |
| Nr.                                  | Omschrijving taakveld                                   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   |
| 0.1                                  | Bestuur                                                 | 3.386          |         | 3.386   | 3.405          |         | 3.405   | 3.380          |         | 3.380   |
| 0.2                                  | Burgerzaken                                             | 1.990          | 524     | 1.466   | 2.003          | 557     | 1.446   | 2.005          | 557     | 1.448   |
| 0.63                                 | Parkeerbelasting                                        |                | 53      | -53     |                | 53      | -53     |                | 53      | -53     |
| 1.2                                  | Openbare orde en Veiligheid                             | 65             | 31      | 34      | 65             | 31      | 34      | 65             | 31      | 34      |
| 2.2                                  | Parkeren                                                | 10             |         | 10      | 10             |         | 10      | 10             |         | 10      |
| 6.2                                  | Wijkteams                                               | 4              |         | 4       | 4              |         | 4       | 4              |         | 4       |
| 8.3                                  | Wonen en bouwen                                         | 801            | 444     | 357     | 801            | 494     | 307     | 801            | 444     | 357     |
|                                      | Geraamd totaal saldo baten en lasten                    | 6.255          | 1.051   | 5.203   | 6.288          | 1.134   | 5.153   | 6.264          | 1.084   | 5.180   |
| 0.10                                 | Mutaties reserves                                       |                |         |         |                |         |         |                |         |         |
|                                      | Geraamd resultaat                                       | 6.255          | 1.051   | 5.203   | 6.288          | 1.134   | 5.153   | 6.264          | 1.084   | 5.180   |
| Programma Financiën                  |                                                         | Begroting 2021 |         |         | Begroting 2022 |         |         | Begroting 2023 |         |         |
| Nr.                                  | Omschrijving taakveld                                   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   |
| 0.5                                  | Treasury                                                | 24             |         | 24      | 24             |         | 24      | 24             |         | 24      |
| 0.61                                 | OZB woningen                                            | 94             |         | 94      | 94             |         | 94      | 94             |         | 94      |
| 0.62                                 | OZB niet-woningen                                       | 302            |         | 302     | 302            |         | 302     | 302            |         | 302     |
| 0.64                                 | Belastingen Overig                                      | 486            |         | 486     | 49             |         | 49      | 49             |         | 49      |
| 0.8                                  | Overige baten en lasten                                 | -749           | 315     | -1.064  | -759           | 314     | -1.073  | -723           | 314     | -1.037  |
| 0.9                                  | Vennootschapsbelasting                                  | 10             |         | 10      | 25             |         | 25      | 25             |         | 25      |
| 0.11                                 | Resultaat van de rekening van baten en lasten           | -437           |         | -437    | -607           |         | -607    | -129           |         | -129    |
|                                      | Voorstel 1 t/m 11                                       | 1.191          |         | 1.191   | 1.111          |         | 1.111   | 911            |         | 911     |
|                                      | Geraamd totaal saldo baten en lasten                    | 922            | 315     | 607     | 239            | 314     | -75     | 553            | 314     | 239     |
| 0.10                                 | Mutaties reserves                                       | 248            |         | 248     | 216            |         | 216     | 223            |         | 223     |
|                                      | Geraamd resultaat                                       | 1.170          | 315     | 855     | 456            | 314     | 142     | 776            | 314     | 463     |
| Programma Algemene dekkingsmiddelen  |                                                         | Begroting 2021 |         |         | Begroting 2022 |         |         | Begroting 2023 |         |         |
| Nr.                                  | Omschrijving taakveld                                   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   |
| 0.5                                  | Treasury                                                | -104           | 1.407   | -1.510  | -440           | 1.404   | -1.844  | -533           | 1.401   | -1.934  |
| 0.61                                 | OZB woningen                                            |                | 5.070   | -5.070  |                | 5.120   | -5.120  |                | 5.120   | -5.120  |
| 0.62                                 | OZB niet-woningen                                       |                | 4.953   | -4.953  |                | 4.953   | -4.953  |                | 4.953   | -4.953  |
| 0.64                                 | Belastingen Overig                                      |                | 1.357   | -1.357  |                | 111     | -111    |                | 111     | -111    |
| 0.7                                  | Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds |                | 76.104  | -76.104 |                | 76.528  | -76.528 |                | 77.156  | -77.156 |
|                                      | Geraamd totaal saldo baten en lasten                    | -104           | 88.891  | -88.995 | -440           | 88.116  | -88.556 | -533           | 88.741  | -89.274 |
|                                      | Geraamd resultaat                                       | -104           | 88.891  | -88.995 | -440           | 88.116  | -88.556 | -533           | 88.741  | -89.274 |
| Programma Overhead                   |                                                         | Begroting 2021 |         |         | Begroting 2022 |         |         | Begroting 2023 |         |         |
| Nr.                                  | Omschrijving taakveld                                   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   | Lasten         | Baten   | Saldo   |
| 0.4                                  | Overhead                                                | 14.558         | 56      | 14.502  | 14.077         | 56      | 14.021  | 13.499         | 56      | 13.443  |
|                                      | Geraamd totaal saldo baten en lasten                    | 14.558         | 56      | 14.502  | 14.077         | 56      | 14.021  | 13.499         | 56      | 13.443  |
| 0.10                                 | Mutaties reserves                                       |                | 565     | -565    |                | 408     | -408    |                | 292     | -292    |
|                                      | Geraamd resultaat                                       | 14.558         | 621     | 13.937  | 14.077         | 464     | 13.613  | 13.499         | 348     | 13.151  |
| TOTAAL                               |                                                         | 132.470        | 132.470 | 0       | 131.923        | 131.923 | 0       | 129.306        | 129.089 | 0       |

## Financiële eindstand:

| Meerjarig resultaat (begrotingssaldo)             | 2021       | 2022       | 2023       |
|---------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Resultaat van de rekening van baten en lasten     | -437       | -607       | -129       |
| Voorstel 1 t/m 11                                 | 1191       | 1111       | 911        |
| <b>Nieuw begrotingssaldo / geraamd resultaat:</b> | <b>754</b> | <b>504</b> | <b>782</b> |