

# **FINANCIËLE BEGROTING**



### 3.1 Overzicht lasten en baten 2019 tot en met 2024

Programma's	2019 werk.		2020 raming		2021 raming		2022 raming		2023 raming		2024 raming	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
1 Economie en ruimte	-2.320	1.019	-4.170	2.090	-3.289	1.098	-3.466	1.501	-3.383	926	-2.675	926
2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte	-16.298	7.518	-21.055	9.480	-13.335	5.848	-14.503	6.540	-15.073	6.463	-14.895	6.464
3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.	-8.173	8.595	-11.507	12.017	-11.149	11.815	-11.583	12.165	-11.416	12.300	-11.414	12.219
4 Soc. maatschap., participatie en voorz.	-42.550	10.848	-46.024	8.695	-45.073	8.121	-45.507	8.683	-45.243	9.266	-45.116	9.877
5 Cultuur, sport en onderwijs	-8.027	1.722	-9.169	1.634	-9.231	1.407	-9.869	1.379	-9.691	1.376	-9.812	1.506
6 Openb.order/veiligheid, toezicht/handhav.	-3.923	303	-5.470	315	-4.526	285	-4.399	155	-4.415	155	-4.415	155
7 Bestuur, organisatie en samenwerking	-23.192	3.573	-20.934	923	-19.706	1.604	-18.529	568	-18.454	566	-18.299	565
8 Financiën	-2.157	72.112	-2.734	73.230	-1.754	77.799	-2.241	78.570	-2.468	77.873	-2.328	77.085
<b>Totaal lasten en baten excl. reserves</b>	<b>-106.641</b>	<b>105.692</b>	<b>-121.063</b>	<b>108.383</b>	<b>-108.062</b>	<b>107.975</b>	<b>-110.095</b>	<b>109.561</b>	<b>-110.144</b>	<b>108.926</b>	<b>-108.954</b>	<b>108.797</b>
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	-9.684	11.800	-5.448	14.824	-1.479	1.612	-1.497	1.885	-1.090	1.560	-1.235	1.496
<b>Totaal lasten en baten inclusief reserves</b>	<b>-116.325</b>	<b>117.492</b>	<b>-126.511</b>	<b>123.208</b>	<b>-109.542</b>	<b>109.587</b>	<b>-111.593</b>	<b>111.446</b>	<b>-111.234</b>	<b>110.485</b>	<b>-110.189</b>	<b>110.294</b>
<b>Resultaat</b>		<b>1.167</b>		<b>-3.303</b>		<b>46</b>		<b>-146</b>		<b>-749</b>		<b>105</b>



## 3.2 Recapitulatie begrotingsevenwicht

Onze begroting dient zowel structureel als ook reëel in evenwicht te zijn voor alle jaarschijven. Daarvoor is het van belang dat duidelijk blijkt welke geraamde baten en lasten structureel van aard zijn en welke incidenteel. Om hierin inzicht te bieden is onderstaand een totaaloverzicht opgenomen voor alle onderdelen van onze begroting en meerjarenraming.

Programma's	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Structurele lasten en baten</b>								
1 Economie en ruimte	-2.436	934	-2.311	1.001	-2.683	926	-2.675	926
2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte	-13.280	5.578	-14.473	6.543	-15.073	6.466	-14.895	6.466
3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.	-11.205	11.871	-11.583	12.165	-11.416	12.300	-11.414	12.219
4 Soc. maatschap., participatie en voorz.	-43.790	8.121	-43.585	8.012	-43.260	7.995	-43.133	8.406
5 Cultuur, sport en onderwijs	-9.177	1.393	-9.833	1.373	-9.691	1.376	-9.812	1.506
6 Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.	-4.396	155	-4.399	155	-4.415	155	-4.415	155
7 Bestuur, organisatie en samenwerking	-19.706	1.229	-18.529	568	-18.454	566	-18.299	565
8 Financiën	-1.729	77.522	-2.241	77.890	-2.468	77.473	-2.328	76.835
<b>Totaal structurele lasten en baten excl. reserves</b>	<b>-105.718</b>	<b>106.802</b>	<b>-106.952</b>	<b>107.706</b>	<b>-107.461</b>	<b>107.258</b>	<b>-106.971</b>	<b>107.078</b>
<b>Incidentele lasten en baten</b>								
1 Economie en ruimte	-853	164	-1.155	500	-700			
2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte	-55	270	-30	-2		-3		-2
3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.	56	-56						
4 Soc. maatschap., participatie en voorz.	-1.283		-1.923	671	-1.983	1.271	-1.983	1.471
5 Cultuur, sport en onderwijs	-54	14	-36	6				
6 Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.	-130	130						
7 Bestuur, organisatie en samenwerking		375						
8 Financiën	-25	277		680		400		250
<b>Totaal incidentele lasten en baten excl. reserves</b>	<b>-2.344</b>	<b>1.173</b>	<b>-3.144</b>	<b>1.855</b>	<b>-2.683</b>	<b>1.668</b>	<b>-1.983</b>	<b>1.719</b>
<b>Totaal lasten en baten excl. reserves</b>	<b>-108.062</b>	<b>107.975</b>	<b>-110.095</b>	<b>109.561</b>	<b>-110.144</b>	<b>108.926</b>	<b>-108.954</b>	<b>108.797</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves</b>								
Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-1.235	2.044	-1.423	2.225	-1.090	1.560	-1.235	1.496
Incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-244	-432	-74	-340	0	0	0	0
<b>Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>	<b>-1.479</b>	<b>1.612</b>	<b>-1.497</b>	<b>1.885</b>	<b>-1.090</b>	<b>1.560</b>	<b>-1.235</b>	<b>1.496</b>

Programma's	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Generaal totaal</b>	-109.542	109.587	-111.593	111.446	-111.234	110.485	-110.189	110.294
<b>Geraamd resultaat</b>		46		-146		-749		105
<b>Structureel evenwicht</b>		1.892		1.557		266		369

### 3.3 Overzicht incidentele lasten en baten

In aanvulling op de recapitulatie begrotingsevenwicht onder 3.2. volgt onderstaand het overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten per programma per beleidsveld

Programma's	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>1 Economie en ruimte</b>								
1.1 Budget stimuleren economie en ruimte	30							
1.2 Reconstructie landelijk gebied	-20		-74					
1.4 Regiodeal en investeringsagenda van de regio	-863		-1.155		-700			
1.5 Opbrengst grondverkoop		164						
1.5 Verkoop pachtgronden				500				
<b>Economie en ruimte</b>	<b>-853</b>	<b>164</b>	<b>-1.229</b>	<b>500</b>	<b>-700</b>			
<b>2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>								
2.1 Reserves actualisatie	-3	3						
2.3 Herinrichting Stationsomgeving Station Horst Sevenum	-272	272						
2.5 Maasveren begroting	-30	-2	-30	-2		-3		-2
2.5 Werkbudget station Grubbenvorst-Greenport	-25							
<b>Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>	<b>-330</b>	<b>273</b>	<b>-30</b>	<b>-2</b>		<b>-3</b>		<b>-2</b>
<b>3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>								
3.2 Actualisatie kostendekkingsplan VGRP 2017-2021	28	-28						
3.2 Externe advieskosten riolering en afvalwaterzuivering	28	-28						
<b>Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>	<b>56</b>	<b>-56</b>						
<b>4 Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>								
4.1 Prijsindexering maatwerkvoorzieningen Jeugdzorg	-17							
4.1 Prijsindexering maatwerkvoorzieningen WMO	-17							
4.1 Schuldhulpverlening	49							
4.2 Participatiewet - WWB - IOAW - IOAZ stijging uitkeringslasten +25%	-1.169		-1.898		-1.983		-1.983	
4.2 Stelpost toename BUIG-budget				671		1.271		1.471
4.3 Arbeidsmigranten	-25		-25					
4.6 Reserves actualisatie	-35	35						

Programma's	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
4.7 Extra kosten Tweede kamer verkiezingen - corona maatregelen	-40							
<b>Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>	<b>-1.252</b>	<b>35</b>	<b>-1.923</b>	<b>671</b>	<b>-1.983</b>	<b>1.271</b>	<b>-1.983</b>	<b>1.471</b>
<b>5 Cultuur, sport en onderwijs</b>								
5.1 Monumentenzorg	-10							
5.2 Breedtesport regeling sportakkoord	-30							
5.2 Verlenging regeling Sportakkoord			-30					
5.4 Taalakkoord 'Meedoen door Taal'	-7	7	-3	3				
5.4 Taalakkoord 'Meedoen door Taal'	-7	7	-3	3				
<b>Cultuur, sport en onderwijs</b>	<b>-54</b>	<b>14</b>	<b>-36</b>	<b>6</b>				
<b>6 Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.</b>								
6.2 RIEC Intergemeentelijk Interventieteam 2020-2021	-130	130						
<b>Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.</b>	<b>-130</b>	<b>130</b>						
<b>7 Bestuur, organisatie en samenwerking</b>								
7.2 Opschalingskorting Algemene Uitkering		375						
<b>Bestuur, organisatie en samenwerking</b>		<b>375</b>						
<b>8 Financiën</b>								
8.1 Dekking CP invulling begr saldo en invest.kader		-470		-340				
8.1 Subsidieaanvraag kerkervisie Horst aan de Maas	-25	25						
8.2 (Compensatie-) regeling Voogdij/18+		200		150		150		
8.2 Compensatie Rijksoverheid voor gevolgen corona				500		250		250
8.2 Bijdrage sportakkoord		30						
8.2 Uitstel van de betaling koopsom met 1 jaar		22						
8.2 Verlenging regeling Sportakkoord				30				
<b>Financiën</b>	<b>-25</b>	<b>-193</b>		<b>340</b>		<b>400</b>		<b>250</b>
<b>Totaal incidentele lasten en baten</b>	<b>-2.588</b>	<b>741</b>	<b>-3.218</b>	<b>1.515</b>	<b>-2.683</b>	<b>1.668</b>	<b>-1.983</b>	<b>1.719</b>



## **Toelichting incidentele lasten en baten**

Alleen bedragen > € 50.000 worden toegelicht

### **1.4 Regiodeal en investeringsagenda van de regio**

Afgelopen maanden is er in nauw overleg met de in de Regio Noord-Limburg samenwerkende acht gemeenten, de provincie Limburg, vele maatschappelijke partners in de regio, het coördinerende ministerie van LNV en de diverse vakinhoudelijk betrokken ministeries, gewerkt aan een Regiodeal-overeenkomst. Naast deze overeenkomst is er ook een pakket bestaande uit een eerste tranche van 18 Regio Deal-projecten opgesteld binnen de vijf prioritaire thema's in de Regio Deal. Hiermee staan we, ondanks de onzekerheden die gepaard gaan met de actuele gezondheidssituatie, in Noord-Limburg aan de vooravond van een enorme, structuurversterkende investeringsimpuls. De totale investering voor de Regiodeal bedraagt € 35 miljoen (bijdrage Rijk 50%, Provincie 25%, regiogemeenten 25%). Naast de regiodeal heeft de regio Noord-Limburg een regionale investeringsagenda opgesteld. De totale investering voor de Investeringsagenda bedraagt € 40 miljoen (provincie 50% en regiogemeenten 50%). We proberen om eigen projecten in de investeringsagenda en de regiodeal 2<sup>e</sup> tranche in te brengen. Voor de regiodeal en de investeringsagenda samen, hebben we een bijdrage vanuit onze gemeente van in totaal € 2,7 miljoen in de begroting opgenomen.

### **1.5 Opbrengst grondverkoop**

Deze opbrengst wordt op basis van eerder gemaakte afspraken ten gunste van het begrotingssaldo gebracht.

### **1.5 Verkoop pachtgronden**

Bij de ombuigingen is besloten om pachtgronden te verkopen en deze ten gunste van het begrotingssaldo te brengen.

### **2.3 Herinrichting Stationsomgeving Station Horst Sevenum**

Dit betreft de storting van € 271.620 vanuit de voorziening wegen in de Reserve Kapitaallasten voor de herinrichting van Station horst aan de Maas.

### **4.2 Participatiewet - WWB - IOAW - IOAZ - stijging uitkeringslasten +25%**

Door de coronacrisis kan het aantal bijstandsuitkeringen in 2022 op basis het tweede golf scenario oplopen tot 438. Dit is ingegeven door het meest negatieve scenario van het CPB (scenario's: matig herstel, volledig herstel, zwak herstel en tweede golf). Dat is bijna de helft meer dan het aantal in 2019 (292). De cijfers van het CBS zijn landelijke aantallen. Het UWV publiceert de regionale werkloosheidscijfers. Daarom hebben we de verwachte doorval naar de bijstand berekend op basis van de cijfers van het UWV. Voor de berekening van de uitkeringslasten ultimo 2022 gaan we uit van een stijging van 25%, met daarna een geleidelijke afloop naar +15% en +10%. Daarmee kiezen we voor een prognose op basis van actuele werkloosheidscijfers. De uiterste scenario's, volledig herstel +15% en tweede golf +51%, vallen daarmee af. Naar verwachting treedt het grootste effect van de coronamaatregelen voor de uitkeringslasten in 2021 op. Het is niet uit te sluiten dat er ook al in 2020 effecten in het aantal bijstandsuitkeringen merkbaar zijn

### **4.2 Stelpost toename BUIG-budget**

De financiering vanuit het Rijk voor de Participatiewet vindt plaats via de zogenaamde gebundelde uitkering (BUIG). Omdat het aantal mensen dat een bijstandsuitkering krijgt stijgt, is de verwachting dat de BUIG die stijging (deels) gaat volgen. Daar zit echter een vertraging op. Het macrobudget wordt namelijk gebaseerd op de realisatie van jaar t-1. De hier opgenomen bedragen zijn een aanname. De uiteindelijke realisatie zal afwijken. Dit kan in positieve maar ook in negatieve zin. Daarbij spelen tal van factoren een rol. Niet alleen onze lokale ontwikkeling van het aantal mensen met een bijstandsuitkering. Ook de landelijke ontwikkelingen, hoe lokaal en landelijk zich tot elkaar verhouden, de gevolgen van het rijksbeleid en een eventuele aanpassing van de verdeelsystematiek zijn van invloed.

### **6.2 RIEC Intergemeentelijk Interventieteam 2020-2021**

Op 26 februari 2020 besloot de stuurgroep RIEC Limburg (Regionaal Informatie- en Expertisecentrum) om voor de periode van 2020 en 2021 totaal € 260.000 (€ 130.000 per jaar) beschikbaar te stellen voor het project "Intergemeentelijk interventieteam 2020-2021" uit te voeren door de gemeenten Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Mook en Middelaar, Peel en Maas, Venray, Venlo en Beesel. De gemeente Horst aan de Maas wordt door de gemeente Maastricht als contactgemeente van dit

project aangemerkt. Deze bijdrage dient door de gemeente Horst aan de Maas, overeenkomstig het ingediende plan uitsluitend te worden aangewend voor de inzet van het intergemeentelijk interventieteam.

## **7.2 Opschalingskorting Algemene Uitkering**

De opschalingskorting voor gemeenten in de jaren 2020 en 2021 wordt incidenteel geschrapt. Dit leidt op landelijk niveau tot een verhoging van de algemene uitkering van € 160 miljoen in 2021. Voor onze gemeente betekent dit een incidenteel voordeel in 2021.

## **8.1 Dekking CP invulling begrotingsaldo en investeringskader**

Bij de vaststelling van het investeringskader in 2019 is besloten om de aanwending van de algemene reserve vrij aanwending in 2019 € 550.000 en in 2020 € 540.000 in de jaren 2021 en 2022 (deels) terug te storten, namelijk respectievelijk € 470.000 en € 340.000. Per saldo wordt daarmee € 280.000 ingezet.

## **8.2 (Compensatie-) regeling Voogdij/18+**

Op grond van de geldende regeling verwachten we, evenals in voorgaande jaren, in aanmerking te komen voor aanvullende compensatie. Door uitstel van de invoering van het woonplaatsbeginsel naar 1 januari 2022 loopt de huidige financieringssysteem een jaar langer. Daarmee loopt ook de compensatieregeling door tot en met 2023. Met de kanttekening dat we blijven voldoen aan de regeling en het grensbedrag waarboven compensatie plaats vindt halen.

## **8.2 Compensatie Rijksoverheid voor gevolgen corona**

Voor diverse posten in de begroting verwachten we gecompenseerd te worden door de Rijksoverheid. De compensatie verwachten we voornamelijk op de extra kosten van de bijstandsgerechtigden. Mocht volgend jaar blijken dat de Rijksoverheid de financiële effecten van corona onvoldoende compenseert, dan is het noodzakelijk dat we aanvullende ombuigingsmaatregelen treffen. Daarbij gaat het om OZB-verhoging en/of beperking van het investeringskader.

### 3.4 Overzicht structurele toevoegingen/onttrekkingen aan de reserves

In aanvulling op de recapitulatie begrotingsevenwicht onder 3.2. volgt onderstaand het overzicht van de beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma per beleidsveld.

Reservemutaties per beleidsveld/programma	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
1.1 Vrijtijdseconomie	0	2	0	2	0	2	0	2
1.2 Ruimte	0	70	0	0	0	0	0	0
1.5 Economische zaken, verpachtingen enz.	6	0	-56	0	-56	0	-56	0
<b>1 Economie en ruimte</b>	<b>6</b>	<b>72</b>	<b>-56</b>	<b>2</b>	<b>-56</b>	<b>2</b>	<b>-56</b>	<b>2</b>
2.1 Bouwen en wonen	-16	28	-16	28	-17	28	-17	28
2.2 Bouwgrondexploitaties	-269	0	-394	0	-394	0	-394	0
2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openb.verl	-5	69	-5	133	-5	133	-5	133
2.4 Openbaar groen, bossen en landschap	-159	232	-159	232	-159	232	-159	232
<b>2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>	<b>-449</b>	<b>329</b>	<b>-575</b>	<b>392</b>	<b>-575</b>	<b>392</b>	<b>-575</b>	<b>392</b>
3.1 Afvalverwijdering	-3	67	-3	67	-3	67	-3	4
3.2 Riolering, waterkering en afwatering	-1	1	-1	51	-1	51	-1	51
3.3 Milieu en duurzaamheid	-333	667	-333	667	0	0	0	0
<b>3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>	<b>-337</b>	<b>735</b>	<b>-337</b>	<b>785</b>	<b>-4</b>	<b>118</b>	<b>-4</b>	<b>55</b>
4.1 Zorg	0	0	0	0	0	0	0	0
4.6 Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven	0	86	0	214	0	214	0	214
4.7 Burgerzaken	-55	48	-55	58	-55	59	-55	59
<b>4 Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>	<b>-55</b>	<b>133</b>	<b>-55</b>	<b>271</b>	<b>-55</b>	<b>272</b>	<b>-55</b>	<b>272</b>
5.1 Kunst en cultuur	0	0	0	0	0	0	-145	0
5.2 Sport	0	94	0	94	0	94	0	94
5.4 Onderwijs	0	47	0	47	0	47	0	47
<b>5 Cultuur, sport en onderwijs</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>-145</b>	<b>142</b>
7.2 Overhead	-350	439	-350	439	-350	439	-350	439
<b>7 Bestuur, organisatie en samenwerking</b>	<b>-350</b>	<b>439</b>	<b>-350</b>	<b>439</b>	<b>-350</b>	<b>439</b>	<b>-350</b>	<b>439</b>
8.1 Algemene lasten en baten	-50	194	-50	194	-50	194	-50	194
<b>8 Financiën</b>	<b>-50</b>	<b>194</b>	<b>-50</b>	<b>194</b>	<b>-50</b>	<b>194</b>	<b>-50</b>	<b>194</b>

Reservemutaties per beleidsveld/programma	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-1.235	2.044	-1.423	2.225	-1.090	1.560	-1.235	1.496

### 3.5 Uiteenzetting financiële positie

De uiteenzetting van de financiële positie is een verplicht voorgeschreven onderdeel van de financiële begroting en bevat de volgende onderdelen:

- Raming financiële gevolgen in de programma's van het bestaand en nieuw beleid
- Gepronosticeerde balans (meerjarig)
- EMU-saldo
- Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume
- Gehanteerde grondslagen en uitgangspunten
- Financiering
- De stand en het gespecificeerde verloop van de reserves
- De stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen
- Meerjareninvesteringsplan

#### Raming financiële gevolgen in de programma's van het bestaand en nieuw beleid

De recapitulatie van de financiële gevolgen in de programma's van bestaand en nieuw beleid in het meerjarenperspectief zijn opgenomen in paragraaf 1.2 'Financiële samenvatting' van deze begroting. Ook staan daarin het verloop en de toelichting op belangrijke ontwikkelingen ten opzichte van de meerjarenraming van het vorig begrotingsjaar.

#### Gepronosticeerde balans (meerjarig)

<b>Activa</b>							
Balans per	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	
<b>Vaste activa</b>							
Immateriële vaste activa	8.573	8.415	8.000	7.581	7.197	6.813	
Materiële vaste activa	93.089	116.366	117.250	116.724	116.433	112.704	
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	4.402	4.427	4.427	4.427	4.427	4.427	
Financiële vaste activa: Leningen	8.306	6.879	6.621	6.356	6.084	5.807	
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	12.961	13.916	13.912	13.908	13.029	12.154	
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>127.331</b>	<b>150.004</b>	<b>150.212</b>	<b>148.997</b>	<b>147.171</b>	<b>141.906</b>	
<b>Vlottende activa</b>							
Voorraden: Onderhanden werk & overige grond-hulpstoffen	2.996	6.660	2.950	3.373	-1.894	-2.619	
Voorraden: Gereed product en handelsgoed. & vooruitbetalingen	50	50	50	50	50	50	
Uitzettingen < 1 jaar	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
Liquide middelen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
Overlopende activa	350	350	350	350	350	350	
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>56.396</b>	<b>60.060</b>	<b>56.350</b>	<b>56.773</b>	<b>51.506</b>	<b>50.781</b>	
<b>Totaal activa</b>	<b>183.727</b>	<b>210.064</b>	<b>206.562</b>	<b>205.770</b>	<b>198.677</b>	<b>192.687</b>	

<b>Passiva</b>							
Balans per	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	
<b>Vaste passiva</b>							
Eigen vermogen (reserves)	51.674	43.462	43.329	42.941	42.472	42.210	
Voorzieningen	14.020	12.499	12.013	12.030	12.160	13.264	
Langlopende schulden	-	69.133	63.979	59.069	54.396	49.753	
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>65.694</b>	<b>125.094</b>	<b>119.321</b>	<b>114.040</b>	<b>109.028</b>	<b>105.227</b>	
<b>Vlottende passiva</b>							
Vlottende schuld	110.033	76.970	79.241	83.730	81.649	79.460	
Overlopende passiva	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>118.033</b>	<b>84.970</b>	<b>87.241</b>	<b>91.730</b>	<b>89.649</b>	<b>87.460</b>	
<b>Totaal passiva</b>	<b>183.727</b>	<b>210.064</b>	<b>206.562</b>	<b>205.770</b>	<b>198.677</b>	<b>192.687</b>	

## EMU-Saldo 2019-2024

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Omschrijving						
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserve (zie BBV, artikel 17c)	-949	-3.503	-87	-534	-1.218	-157
+2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	3.614	3.616	4.078	4.722	4.843	4.940
+3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	7.499	5.395	5.292	5.658	5.719	5.719
-4 Uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-8.654	-7.621	-6.109	-5.345	-5.682	-2.249
+5 De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het Rijk, de Provincies, De Europese Unie en overigen	3.022	7.593	-	-	-	-
+6a Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	560	2.126	-	-	-	-
-6b Boekw inst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	-851	-	-	-	-	-
-7 Uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven van bouw, woonrijp maken e.d.	-2.572	-8.709	-5.207	-5.894	-3.304	-2.497
+8a Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	5.850	5.107	6.603	5.543	8.611	3.845
-8b Boekw inst op grondverkoop	-626	-	-	-	-	-
-9 Betalingen ten laste van de voorzieningen	-6.737	-6.916	-5.777	-5.641	-5.589	-4.615
+10 Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten	-	-	-	-	-	-
-11 Boekw inst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	-	-	-	-	-	-
<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>156</b>	<b>-2.912</b>	<b>-1.207</b>	<b>-1.491</b>	<b>3.380</b>	<b>4.986</b>

### Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

- Lonen, premies en vakantiegeld: De loonkosten in de begroting worden gebaseerd op vastgestelde formatieplannen en bijbehorende inschaling. Voor de indexatie van de loonkosten en premies wordt rekening gehouden met percentages zoals vermeld in de mei-circulaire. Voor het Individueel Keuzebudget geldt een jaarbetaling tenzij medewerkers een andere voorkeur aangeven. Voor overige toeslagen geldt een maandbetaling.
- Reorganisatie: binnen de gemeente Horst aan de Maas is geen sprake van een reorganisatie. In 2015 is de organisatie-visie 'Van vakmanschap naar meesterschap' vastgesteld van waaruit de doorontwikkeling plaats vindt. Wij hanteren de systematiek van continu doorontwikkelen van de organisatie en medewerkers. Dit doen we binnen kaders die we met de Ondernemingsraad hebben afgesproken. Momenteel vindt herijking van de organisatie-visie plaats.
- Ontslaguikeringen / afkoopregelingen: De doorontwikkeling van de organisatie kent als kenmerk dat dit zoveel mogelijk gebeurt met de huidige medewerkers. Daar waar werkzaamheden op een dusdanige wijze veranderen dat deze niet meer aansluiten kan dit leiden tot uitstroom. Dit gebeurt echter incidenteel. Eventuele financiële consequenties worden ten laste van het ontwikkelbudget gebracht.
- APPA ontslaguikering voor wethouders, werkloosheidsuitkering ambtenaren: Op het moment dat deze situatie zich voordoet worden hier financiële middelen voor geraamd. Dit gebeurt incidenteel omdat het niet vooraf voorspelbaar is welke uitgaven hiermee gemoeid zijn. Wel is er voor het re-integratietraject van wethouders een budget opgenomen.
- Arbeidsongeschiktheid of ziekte: Loondoorbetaling tijdens ziekte vindt plaats uit de reguliere salarisbudgetten. Voor eventuele vervanging is een budget "flexibel personeel" beschikbaar.
- Overmatig verlof / spaarsaldo: Binnen de gemeente Horst aan de Maas zijn werkafspraken gemaakt over verlof- en spaarsaldo's. Daar waar sprake is van overwerk komen deze kosten ten laste van het reguliere personeelsbudget.
- Verwerking uitkomsten cao onderhandelingen: In de loonindexatie van de mei-circulaire wordt rekening gehouden met cao-ontwikkelingen binnen de overheid. Hiermee wordt bij het opstellen van de nieuwe begroting rekening gehouden. Daar waar dit niet toereikend is, kan incidentele bijraming plaats vinden.
- Verwerking pensioenen: De pensioenen voor medewerkers zijn ondergebracht bij het ABP. Voor wethouders geldt dat de gemeente verantwoordelijk is voor de pensioenuitvoering. De hiervoor benodigde pensioenvoorziening wordt jaarlijks getoetst op voldoende dekking.
- Ingegane pensioenen: Met de jaarlijkse actualisatie van de pensioenvoorziening wethouders wordt rekening gehouden met de ingegane pensioenen. Voor medewerkers is dit niet van toepassing omdat uitvoering van de regeling door een externe partij plaatsvindt (ABP).
- Vrijgevallen pensioenvoorziening: Is voor medewerkers niet van toepassing. Voor voormalig wethouders wordt de vrijval gebruikt voor de daadwerkelijke betaling van de pensioenen.

## Gehanteerde grondslagen en uitgangspunten

De ramingen in deze financiële begroting zijn gebaseerd op de Kadernota 2021. Vervolgens zijn deze aangevuld met nieuwe elementen zoals in deze programmabegroting vermeld en met genomen besluiten door het college van B&W tot en met 13 juli 2020.

Voor de dekking van mogelijke toekomstige risico's in de bedrijfsvoering of de grondexploitaties worden reserves aangehouden. Voor de reguliere bedrijfsvoering de Algemene Reserve Basis en voor de grondexploitatie de Algemene Reserve Bouwgrondexploitatie. Spelregels voor risicobeheersing en weerstandsvermogen zijn opgenomen in de paragraaf 'weerstandsvermogen en risicobeheersing'.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Loonindex	3,10%	-	-	-
Rente investeringen	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Rente grondexploitatie	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Rente financiering (lang)	2,50%	3,00%	3,50%	3,50%
Rente financiering (kort)	0,50%	0,75%	1,00%	1,00%
Onvoorzien	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
OZB	5,40%	2,40%	2,40%	0,00%
Legestarieven & heffingen	1,70%	-	-	-

Afschrijvingen gebeuren op basis van de verwachte economische levensduur en daarmee onafhankelijk van het resultaat van een boekjaar. We schrijven af volgens de lineaire methode, waarbij we starten met afschrijven in het jaar volgend op de gereedmelding van de investering.

Dividendopbrengsten worden als baten genomen in het jaar waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

De Algemene Uitkering is op basis van de meest actuele circulaire; de mei-circulaire 2020. Zodra de september-circulaire beschikbaar en doorgerekend is worden de financiële effecten gecommuniceerd en verwerkt in (meerjaren)begroting.

## Overzicht van opgenomen geldleningen

	Schuldrestant 1.1.2021	Rente 2021	Aflossing 2021	Extra afloss. 2021	Schuldrestant 1.1.2022	Rente 2022	Aflossing 2022	Extra afloss. 2022	Schuldrestant 31.12.2022
woningvereniging	4.106	120	243	0	3.863	113	250	0	3.613
overige geldleningen	65.026	1.270	4.910	0	60.116	1.145	4.661	0	55.456
<b>totaal</b>	<b>69.133</b>	<b>1.390</b>	<b>5.153</b>	<b>0</b>	<b>63.979</b>	<b>1.258</b>	<b>4.911</b>	<b>0</b>	<b>59.069</b>

  

	Schuldrestant 1.1.2023	Rente 2023	Aflossing 2023	Extra afloss. 2023	Schuldrestant 1.1.2024	Rente 2024	Aflossing 2024	Extra afloss. 2024	Schuldrestant 31.12.2024
woningvereniging	3.613	105	257	0	3.356	98	265	0	3.091
overige geldleningen	55.455	1.020	4.415	0	51.040	897	4.379	0	46.662
<b>totaal</b>	<b>59.069</b>	<b>1.126</b>	<b>4.672</b>	<b>0</b>	<b>54.396</b>	<b>995</b>	<b>4.644</b>	<b>0</b>	<b>49.753</b>

## De stand en het gespecificeerde verloop van de reserves

Reserves	Saldo	2021		Saldo	2022		Saldo	2023		Saldo	2024		Saldo
	2020	Dotatie	Ontr.	2021	Dotatie	Ontr.	2022	Dotatie	Ontr.	2023	Dotatie	Ontr.	2024
<b>Algemene reserves</b>													
Algemene reserve basis	8.112	1.211		9.323			9.323			9.323			9.323
Algemene reserve Onderhanden	-2.758	12.514	-9.758	-3	340	-383	-46		-50	-95	145	-50	
Algemene reserve winst verk.aand. Essent	8.468		-8.468										
Algemene reserve Vrij Aanwendbaar		8.148		8.148			8.148			8.148			8.148
<b>Totaal Algemene reserves</b>	<b>13.821</b>	<b>21.873</b>	<b>-18.226</b>	<b>17.468</b>	<b>340</b>	<b>-383</b>	<b>17.425</b>		<b>-50</b>	<b>17.376</b>	<b>145</b>	<b>-50</b>	<b>17.471</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>													
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	2.658		-22	2.636		-22	2.613		-22	2.591		-22	2.569
Reserve strategische aan- en verkopen	741	7		748	7		755	7		761	7		768
Reserve bovenwijkse voorzieningen	1.061	269		1.329	456		1.785	456		2.241	456		2.697
Reserve poc-winsten	2.729			2.729			2.729			2.729			2.729
Reserve leefbaarheid kleine kernen	35		-35										
Reserve prioriteitsgelden dorpsraden	191			191			191			191			191
Reserve verkiezingen	97	55	-48	104	55	-58	102	55	-59	98	55	-59	95
Res. frictiekosten dekking 6.1 gem.huis	2.403		-109	2.294		-109	2.185		-109	2.076		-109	1.967
Reserve kapitaallasten	14.970	272	-4.008	11.234		-592	10.642		-592	10.051		-528	9.522
Reserve monumenten	32			32			32			32			32
Reserve Informatisering & Automatisering	316	350	-350	316	350	-350	316	350	-350	316	350	-350	316
Reserve LKM (t.b.v. IV-cases)	3		-3										
Reserve Maasgaard													
Egalisatiereserve Sociaal Domein	342		-70	272		-70	202		-70	132		-70	62
Reserve GKM	1.867			1.867	74		1.942			1.942			1.942
Reserve Integraal Accommodatiebeleid	169	54	-85	138	54	-85	107	54	-85	76	54	-85	45
Reserve Speelvoorzieningen	354	150	-196	307	150	-196	261	150	-196	215	150	-196	169
Reserve Tractie	133	18	-27	123	18	-27	114	18	-27	104	18	-27	95
Reserve gebiedsontwik. de Peelbergen	253			253			253			253			253
Reserve subs. groot oh niet gem. MFA's	450			450			450			450			450
Reserve duurzaamh.maatsch. accommodaties	553			553			553			553			553
Reserve MIP	117			117	1		118	1		119	1		119
Reserve Duurzaamheid	168	333	-333	168	333	-333	168			168			168
Reserve Noodfonds Coronacrisis													



Reserves	Saldo	2021		Saldo	2022		Saldo	2023		Saldo	2024		Saldo
	2020	Dotatie	Ontr.	2021	Dotatie	Ontr.	2022	Dotatie	Ontr.	2023	Dotatie	Ontr.	2024
<b>Totaal Bestemmingsreserves</b>	<b>29.641</b>	1.507	-5.286	<b>25.861</b>	1.497	-1.842	<b>25.516</b>	1.090	-1.510	<b>25.096</b>	1.090	-1.447	<b>24.739</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>43.462</b>	<b>23.380</b>	<b>-23.512</b>	<b>43.329</b>	<b>1.837</b>	<b>-2.225</b>	<b>42.941</b>	<b>1.090</b>	<b>-1.560</b>	<b>42.472</b>	<b>1.235</b>	<b>-1.496</b>	<b>42.210</b>

**De stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen**

Voorzieningen	Saldo	2021		Saldo	2022		Saldo	2023		Saldo	2024		Saldo
	2020	Dotatie	Onttr.	2021	Dotatie	Onttr.	2022	Dotatie	Onttr.	2023	Dotatie	Onttr.	2024
Voorziening Afval	<b>525</b>	1.332	-1.428	<b>428</b>	1.631	-1.357	<b>701</b>	1.691	-1.334	<b>1.059</b>	1.691	-1.328	<b>1.421</b>
Voorziening APPA pensioenen	<b>5.240</b>	233	-163	<b>5.310</b>	233	-179	<b>5.364</b>	233	-179	<b>5.418</b>	233	-179	<b>5.472</b>
Voorziening riolering	<b>6.666</b>	611	-808	<b>6.469</b>	611	-865	<b>6.215</b>	611	-923	<b>5.902</b>	611	-848	<b>5.665</b>
Voorziening wegen		1.431	-1.431		1.499	-1.279	<b>220</b>	1.499	-1.214	<b>505</b>	1.499	-1.214	<b>790</b>
Voorz. soll.plicht/begel.pol.ambtsdr.	<b>68</b>			<b>68</b>			<b>68</b>			<b>68</b>			<b>68</b>
Voorziening vastgoedobjecten		1.685	-1.947	<b>-262</b>	1.685	-1.961	<b>-538</b>	1.685	-1.939	<b>-792</b>	1.685	-1.045	<b>-152</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>12.499</b>	<b>5.292</b>	<b>-5.777</b>	<b>12.013</b>	<b>5.658</b>	<b>-5.641</b>	<b>12.030</b>	<b>5.719</b>	<b>-5.589</b>	<b>12.160</b>	<b>5.719</b>	<b>-4.615</b>	<b>13.264</b>

*Voorziening vastgoedobjecten;*

In 2019 was er stormschade aan het dak van het Gasthous hiervoor heeft de verzekeraar een bedrag van € 200.000 uitgekeerd. De uitkering dekt 1/3 van de schade. Over de stormschade is de Raad via diverse voorstellen reeds geïnformeerd. De rest van de schade a € 410.000 is zoals verwoord in de tweede bijstelling begroting 2020 tijdelijk gedekt uit de voorziening onderhoud gebouwen dit om de voortgang van het project niet te belemmeren. Het MJOP kan deze forse extra onttrekking niet dragen (onttrekking is boven planmatig) en derhalve zal er € 410.000 zoals eerder voorgesteld uit de ARva worden toegevoegd aan de voorziening onderhoud gebouwen.

Prijsstijgingen laten zien dat ten opzichte van het prijspeil 2017 er vanaf 2020 structureel € 45.000 extra nodig is voor het onderhoud van de gebouwen ten laste van de begrotingssaldo. Aan de hand van de resultaten van de her-inspectie waarvan de eerste resultaten in oktober 2020 verwacht worden en een meerjarige herziening van het onderhoudsplan (MJOP) in december van 2020 zal duidelijk worden wat de onderhoudslasten zullen worden voor de toekomst. Voor nu voorkomen we met de structurele ophoging van € 45.000 dat de voorziening onderhoud gebouwen voor de begroting een negatief beeld laat zien. De dotaties aan de voorziening wordt bij de 2e bijstelling van de begroting 2020 voorgesteld, zodat de voorziening geen negatief saldo meer heeft.

## Overzicht investeringen

	Investerings op basis van eerder genomen besluiten die starten in 2021							Investerings uit het collegeprogramma				Nieuwe investeringen/ambities kadernota - begroting 2021				Totaal (netto) investeringen				Totaal
	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024	2021-2024
Frisse scholen fase 3	601		601	601											601	0	0	0	601	
Tractie	135		135	35	65	35									35	65	35	0	135	
Investering openbare verlichting	584		584	146	146	146	146								146	146	146	146	584	
Rioleringsmaatregelen	8.030		8.030	2.040	2.135	2.251	1.604								2.040	2.135	2.251	1.604	8.030	
Klimaatmaatregelen	1.750		1.750	500	500	750									500	500	750	0	1.750	
Bermen en sloten buitengebied	200		200	50	50	50	50								50	50	50	50	200	
WMO individuele voorzieningen	1.800		1.800	450	450	450	450								450	450	450	450	1.800	
Rehabilitatie en reconstructie wegen	5.000		5.000	1.000	2.000	2.000									1.000	2.000	2.000	0	5.000	
Herinrichting stationsomgeving station Horst-Sevenum	872		872	872											872	0	0	0	872	
<b>Nieuwe investeringen</b>																				
Opknappen zwembad de Berkel	1.662		1.662					1.662							1.662	0	0	0	1.662	
Opknappen sporthal de Berkel	817		817					817							817	0	0	0	817	
Investerings Afslag 10	6.250		6.250							6.250					0	0	0	6.250	6.250	
Sporthal HAM (incl. air dome)	7.390		7.390					5.000				2.390			7.390	0	0	0	7.390	
IHP Basisschool Weisterbeek Horst	9.500		9.500							3.000				6.500	0	0	9.500	0	9.500	
IHP Basisschool Doolgaard Horst	1.000		1.000							1.000					0	0	1.000	0	1.000	
IHP Basisscholen Sevenum (incl. voorbereidingskrediet)	5.100		5.100								5.000	100			100	0	0	5.000	5.100	
Investerings MIP	5.854		5.854					1.736	1.728	994	1.396				1.736	1.728	994	1.396	5.854	
Upgraden centrum Horst: herontwikkeling zuid, Kloosterhof, lint noordzijde	3.639		3.639					1.789	710		1.140				1.789	710	0	1.140	3.639	
Huisvesting Openbare Werken	1.000		1.000					1.000							1.000	0	0	0	1.000	
Investering Smetenhof Lottum	750		750									750			750	0	0	0	750	
Investerings Horst West	1.000		1.000									1.000			1.000	0	0	0	1.000	
Aankoop deel Synthese pand Bemmelstraat	215		215									215			215	0	0	0	215	
Voormalige basisschool en gymzaal Meterik (bijdrage grex)	100	100	0									100			0	0	0	0	0	
<b>Totaal Meerjareninvesteringsplan 2021-2024 (excl. lopende investeringen)</b>	<b>63.249</b>	<b>100</b>	<b>63.149</b>	<b>5.694</b>	<b>5.346</b>	<b>5.682</b>	<b>2.250</b>	<b>12.004</b>	<b>2.438</b>	<b>4.994</b>	<b>13.786</b>	<b>4.555</b>	<b>0</b>	<b>6.500</b>	<b>0</b>	<b>22.153</b>	<b>7.784</b>	<b>17.176</b>	<b>16.036</b>	<b>63.149</b>

### Lopende investeringen in 2020, die nog doorlopen in de periode 2021-2024

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2021	2022	2023	2024
Fietsverbinding America - station Horst-Sevenum	1.550	775	775	X			
Herinrichting stationsomgeving Horst-Sevenum	7.400	4.353	3.047	X			
Volledige herinrichting P2 Kerkeveld	975	64	911	X	X		
Nieuwbouw basisschool Tienray-Swolgen	3.450		3.450	X			
Frisse scholen fase 2	681		681	X			
Afslag 10 werkkrediet	100		100	X			
Vorbereidingskrediet SAAM	185	25	160	X			
Vorbereidingskrediet zwembad	134	11	123	X	X	X	X
Vorbereidingskrediet binnensport	50		50	X			
Revitalisering 't Gasthoes	12.924	2.250	10.674	X			
Rioleringsmaatregelen B1 Grootte Molenbeek	1.760	60	1.700	X	X	X	X
Centrumvisie Greune Droad	285	35	250	X	X		
MIP Merthal Horst: vervangen regeltechniek	360		360	X			
<b>Totaal lopende investeringen</b>	<b>29.854</b>	<b>7.573</b>	<b>22.281</b>				

## 3.6 Overzicht geraamde lasten en baten per taakveld

Programma-beleidsveld-taakveld		Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
<b>1 Economie en ruimte</b>				
<b>1.1</b>	<b>Vrijtijdseconomie</b>	<b>-1.009</b>	<b>60</b>	<b>-949</b>
	3.4 Economische promotie	-1.009	60	-949
<b>1.2</b>	<b>Ruimte</b>	<b>-458</b>	<b>0</b>	<b>-458</b>
	8.1 Ruimtelijke ordening	-458	0	-458
<b>1.4</b>	<b>Voedingstuinb., fruitteelt, boomkwekerij</b>	<b>-863</b>	<b>0</b>	<b>-863</b>
	3.1 Economische ontwikkeling (voedingstuinb)	-863	0	-863
<b>1.5</b>	<b>Economische zaken, verpachtingen enz.</b>	<b>-958</b>	<b>1.038</b>	<b>80</b>
	3.1 Economische ontwikkeling	-177	0	-177
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-510	438	-71
	3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	-272	600	328
<b>Totaal programma 1</b>		<b>-3.289</b>	<b>1.098</b>	<b>-2.191</b>
<b>2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>				
<b>2.1</b>	<b>Bouwen en wonen</b>	<b>-1.405</b>	<b>1.629</b>	<b>223</b>
	8.3 Wonen en bouwen	-1.405	1.629	223
<b>2.2</b>	<b>Bouwgrondexploitaties</b>	<b>-3.148</b>	<b>3.390</b>	<b>242</b>
	8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerr.)	-3.148	3.390	242
<b>2.3</b>	<b>Wegen, pleinen, fietspaden en openb.verl</b>	<b>-5.227</b>	<b>353</b>	<b>-4.874</b>
	2.1 Verkeer en vervoer	-5.112	352	-4.760
	2.2 Parkeren	-115	1	-114
<b>2.4</b>	<b>Openbaar groen, bossen en landschap</b>	<b>-3.200</b>	<b>122</b>	<b>-3.077</b>
	5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-3.200	122	-3.077
<b>2.5</b>	<b>Openbaar vervoer</b>	<b>-354</b>	<b>353</b>	<b>-1</b>
	2.5 Openbaar vervoer	-354	353	-1
<b>Totaal programma 2</b>		<b>-13.335</b>	<b>5.848</b>	<b>-7.487</b>
<b>3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>				
<b>3.1</b>	<b>Afvalverwijdering</b>	<b>-5.723</b>	<b>6.659</b>	<b>936</b>
	7.3 Afval	-5.723	6.659	936
<b>3.2</b>	<b>Riolering, waterkering en afwatering</b>	<b>-4.233</b>	<b>5.138</b>	<b>905</b>
	7.2 Riolering	-4.233	5.138	905
<b>3.3</b>	<b>Milieu en duurzaamheid</b>	<b>-1.193</b>	<b>18</b>	<b>-1.175</b>
	7.4 Milieubeheer	-1.143	0	-1.143
	7.5 Begraafplaatsen	-50	18	-33
<b>Totaal programma 3</b>		<b>-11.149</b>	<b>11.815</b>	<b>666</b>
<b>4 Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>				
<b>4.1</b>	<b>Zorg</b>	<b>-23.561</b>	<b>480</b>	<b>-23.082</b>
	6.2 Wijkteams	-1.700	0	-1.700
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-1.041	346	-695
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-9.342	106	-9.236
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-8.081	20	-8.061
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-61	0	-61
	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-1.686	0	-1.686
	7.1 Volksgezondheid	-1.651	8	-1.643
<b>4.2</b>	<b>Werk en inkomen</b>	<b>-14.895</b>	<b>6.704</b>	<b>-8.191</b>
	6.3 Inkomensregelingen	-9.174	6.704	-2.470
	6.4 Begeleide participatie	-4.637	0	-4.637
	6.5 Arbeidsparticipatie	-1.084	0	-1.084

Programma-beleidsveld-taakveld		Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
<b>4.3</b>	<b>Arbeidsmigranten</b>	<b>-60</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>
3.3	Bedrijfsloket,-regelingen (arbeidsmigr.)	-60	0	-60
<b>4.4</b>	<b>Nieuwkomers</b>	<b>-82</b>	<b>0</b>	<b>-82</b>
6.5	Arbeidsparticipatie (Nieuwkomers)	-82	0	-82
<b>4.5</b>	<b>Gezondste regio 2025</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>
3.4	Economische promotie (Gezondste regio)	-30	0	-30
<b>4.6</b>	<b>Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven</b>	<b>-5.084</b>	<b>486</b>	<b>-4.598</b>
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-5.084	486	-4.598
<b>4.7</b>	<b>Burgerzaken</b>	<b>-1.361</b>	<b>451</b>	<b>-910</b>
0.2	Burgerzaken	-1.361	451	-910
<b>Totaal programma 4</b>		<b>-45.073</b>	<b>8.121</b>	<b>-36.952</b>
<b>5 Cultuur, sport en onderwijs</b>				
<b>5.1</b>	<b>Kunst en cultuur</b>	<b>-1.596</b>	<b>24</b>	<b>-1.573</b>
5.3	Cultuurpresentatie/-productie/-particip.	-402	0	-402
5.4	Musea	-33	0	-33
5.5	Cultureel erfgoed	-218	0	-218
5.6	Media	-944	24	-920
<b>5.2</b>	<b>Sport</b>	<b>-3.933</b>	<b>1.027</b>	<b>-2.906</b>
5.1	Sportbeleid en activering	-634	75	-559
5.2	Sportaccommodaties	-3.300	952	-2.348
<b>5.3</b>	<b>Afslag 10 en zwembad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.2	Sportaccommodaties (Afslag 10 + zwembad)	0	0	0
<b>5.4</b>	<b>Onderwijs</b>	<b>-3.599</b>	<b>356</b>	<b>-3.243</b>
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	-1.849	0	-1.849
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.750	356	-1.394
<b>5.5</b>	<b>Accommodaties</b>	<b>-102</b>	<b>0</b>	<b>-102</b>
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-102	0	-102
<b>Totaal programma 5</b>		<b>-9.231</b>	<b>1.407</b>	<b>-7.824</b>
<b>6 Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.</b>				
<b>6.1</b>	<b>Openbare orde en veiligheid</b>	<b>-3.708</b>	<b>155</b>	<b>-3.554</b>
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-3.708	155	-3.554
<b>6.2</b>	<b>Toezicht en handhaving</b>	<b>-818</b>	<b>130</b>	<b>-688</b>
1.2	Openbare orde en veiligheid	-818	130	-688
<b>Totaal programma 6</b>		<b>-4.526</b>	<b>285</b>	<b>-4.241</b>
<b>7 Bestuur, organisatie en samenwerking</b>				
<b>7.1</b>	<b>Bestuur</b>	<b>-3.921</b>	<b>27</b>	<b>-3.894</b>
0.1	Bestuur	-3.921	27	-3.894
<b>7.2</b>	<b>Overhead</b>	<b>-15.785</b>	<b>1.577</b>	<b>-14.208</b>
0.4	Ondersteuning organisatie	-15.785	1.577	-14.208
<b>Totaal programma 7</b>		<b>-19.706</b>	<b>1.604</b>	<b>-18.102</b>
<b>8 Financiën</b>				
<b>8.1</b>	<b>Algemene lasten en baten</b>	<b>98</b>	<b>25</b>	<b>123</b>
0.8	Overige baten en lasten	98	25	123
<b>8.2</b>	<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-1.802</b>	<b>77.774</b>	<b>75.972</b>
0.5	Treasury	-791	1.505	714
0.61	OZB woningen	-599	7.573	6.974
0.62	OZB niet-woningen	-172	4.624	4.452
0.64	Belastingen overig	-234	115	-119
0.7	Algemene uitk./overige uitk. Gem. Fonds	0	60.941	60.941

Programma-beleidsveld-taakveld		Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
3.4	Economische promotie	-5	3.015	3.010
<b>8.3</b>	<b>Vennootschapsbelasting (VpB)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
<b>8.4</b>	<b>Onvoorzien</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>
0.8	Overige baten en lasten	-50	0	-50
<b>Totaal programma 8</b>		<b>-1.754</b>	<b>77.799</b>	<b>76.045</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves</b>				
0.10	Mutaties reserves	-1.479	1.612	133
<b>Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves</b>		<b>-1.479</b>	<b>1.612</b>	<b>133</b>
<b>Resultaat rekening van baten en lasten</b>				
0.11	Resultaat rekening van baten en lasten			46
<b>Totaal Resultaat rekening van baten en lasten</b>				<b>46</b>