



Sint-Michielsgestel
geeft ruimte

Inhoud

1.	Conversietabel BBV taakveld – beleidsproduct	3
2.	Baten en Lasten per BBV Taakveld	9
3.	Begroting op beheerproductniveau (collegebegroting)	13
4.	Overzicht Reserves en Voorzieningen	21
4.1	Specificatie mutaties reserves	22
4.2	Omschrijving en doel reserves en voorzieningen	26
5.	EMU-Saldo	29
6.	Overzicht formatie en loonkosten	30
7.	Subsidiestaat welzijnsactiviteiten	31
8.	Specificatie incidentele baten en lasten	34
9.	Berekening gemeentefonds meerjarig	37
10.	Ontwikkeling lokale lasten	40

1. Conversietabel BBV taakveld – beleidsproduct

Taakveld	Product	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten (bedragen x € 1.000)							
0.1 Bestuur	50 Bestuur	192	34	16			
0.10 Mutaties reserves	11 Plattelandsvernieuwing	328	331	39	39	39	39
	20 Maatschappelijk werk	1.205	1.077	331	317	317	
	22 Jeugdzorg	793	557	363	270	270	
	23 WMO	201					
	25 Participatie	164	3				
	27 Onderwijs	140					
	31 Ruimtelijke ontwikkeling	149					
	31.4 Project Woningbouwplannen en sociale woningbouwopgave	89					
	33 Beheer onroerend goed	252	240	240	240	240	240
	34 Groenbeheer	42	136	70	70	70	70
	35 Beheer openbare ruimte	48	48	48	253		
	36 Verkeersmaatregelen	23	101	101	101	101	101
	40 Economische aangelegenheden	13	13	13			
	42 Maatschappelijke voorzieningen	182	151	88	45	41	37
	43 Kunst	9	38	38	38	38	38
	44 Sport	441	71	71	71	71	71
	45 Monumentenzorg en oudheidkunde	5	5	5	5	5	5
		50 Bestuur	637	50	50	50	50
	51 Basisregistraties	30	15				
	54 Algemeen budgettair	997	3.291	28			
0.2 Burgerzaken	50 Bestuur	0					
	51 Basisregistraties	385	431	461	491	507	521
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	33 Beheer onroerend goed	3.793	1.089	1.078	1.103	1.103	1.103
0.4 Overhead	50 Bestuur	25	4	4	4	4	4
0.5 Treasury	53 Algemene dekkingsmiddelen	538	515	511	508	521	536
0.61 OZB woningen	53 Algemene dekkingsmiddelen	5.701	6.082	6.409	6.788	7.045	7.253
0.62 OZB niet-woningen	53 Algemene dekkingsmiddelen	1.396	1.465	1.540	1.610	1.668	1.728
0.64 Belastingen overig	53 Algemene dekkingsmiddelen	802	789	801	818	835	852

Taakveld	Product	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	54 Algemeen budgettair	42.835	45.909	46.679	47.088	48.802	46.313
0.8 Overige baten en lasten	54 Algemeen budgettair	784	850	957	981	902	839
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	52 Openbare orde en veiligheid	19					
1.2 Openbare orde en veiligheid	52 Openbare orde en veiligheid	165	13	13	13	13	14
2.1 Verkeer en vervoer	35 Beheer openbare ruimte	163	7	7	7	7	7
	36 Verkeersmaatregelen	46	28	44	44	44	44
2.5 Openbaar vervoer	36 Verkeersmaatregelen	3	3	3	3	3	3
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	40 Economische aangelegenheden	15	11	11	11	12	12
3.4 Economische promotie	41 Recreatieve voorzieningen	3	1	41	41	41	41
	53 Algemene dekkingsmiddelen	59	144	166	168	170	170
4.2 Onderwijshuisvesting	27 Onderwijs	425	391	400	400	400	400
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	27 Onderwijs	91	131	131	131	131	131
5.1 Sportbeleid en activering	44 Sport		8	8	8	8	8
5.2 Sportaccommodaties	44 Sport	405	279	279	279	279	279
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	11 Plattelandsvernieuwing	195	24				
	34 Groenbeheer	1	4	4	4	4	4
	41 Recreatieve voorzieningen	1	3	3	3	3	4
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	20 Maatschappelijk werk			395	395	395	395
	21 Minderheden		679	179	179	179	179
	22 Jeugdzorg	4	4	4	4	4	4
	23 WMO	19	29	29	29	29	29
	27 Onderwijs	17	6	6	6	6	6
	42 Maatschappelijke voorzieningen	152	1.237	137	137	137	137
	50 Bestuur	15					
6.3 Inkomensregelingen	24 Inkomensvoorziening	4.728	3.789	3.865	3.880	3.917	3.917
6.4 WSW en beschut werk	25 Participatie	-291					
6.5 Arbeidsparticipatie	25 Participatie	2					
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	23 WMO	120	109	109	109	109	109
6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)	23 WMO	1					
6.71b Begeleiding (WMO)	23 WMO	32	67	37	37	37	37

Taakveld	Product	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
7.1 Volksgezondheid	26 Volksgezondheid	5					
7.2 Riolering	13 Riolering	1.898	1.943	1.985	2.109	2.119	2.132
7.3 Afval	12 Afval	3.857	3.731	3.830	3.955	4.085	4.219
7.4 Milieubeheer	10 Klimaatadaptatie en energietransitie	236	297				
	14 Milieu	64	2	2	2	2	2
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	38 Begraafplaatsen	14	3	3	4	4	4
8.1 Ruimtelijke ordening	11 Plattelandsvernieuwing	10	1.460				
	31 Ruimtelijke ontwikkeling	273	300	300	300	300	300
	34 Groenbeheer	0	3	1	1	1	1
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	32 Grondexploitaties	2.335	2.438	1.596	2.772	555	40
8.3 Wonen en bouwen	30 Volkshuisvesting	69	56	51	46	42	37
	31 Ruimtelijke ontwikkeling	541	534	551	569	586	604
Totaal baten		77.888	81.026	74.127	76.534	76.247	73.065
Lasten (bedragen x € 1.000)							
0.1 Bestuur	50 Bestuur	2.262	3.371	2.342	2.381	2.453	2.545
0.10 Mutaties reserves	11 Plattelandsvernieuwing	10	1.021				
	20 Maatschappelijk werk		422	577	1.025	1.514	2.078
	22 Jeugdzorg	628					
	23 WMO	1.053	468	400	400	400	
	24 Inkomensvoorziening	822	282	282	282	282	
	27 Onderwijs	60	60	75	75	75	75
	31 Ruimtelijke ontwikkeling	97					
	32 Grondexploitaties				442		
	35 Beheer openbare ruimte	106					
	42 Maatschappelijke voorzieningen			1.032			
	54 Algemeen budgettair	4.102	2.011	311	311	311	311
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	54 Algemeen budgettair	1.709					
0.2 Burgerzaken	50 Bestuur	96	108	72	50	50	51
	51 Basisregistraties	1.377	1.323	1.477	1.513	1.550	1.583
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	33 Beheer onroerend goed	818	780	730	747	749	750
0.4 Overhead	50 Bestuur	2.460	2.584	2.718	2.784	2.892	2.959
0.5 Treasury	53 Algemene dekkingsmiddelen	65	160	135	176	174	198

Taakveld	Product	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
0.61 OZB woningen	53 Algemene dekkingsmiddelen	129	109	110	113	115	117
0.64 Belastingen overig	53 Algemene dekkingsmiddelen	805	796	894	923	953	979
0.8 Overige baten en lasten	54 Algemeen budgettair	22	4.599	4.493	4.376	4.997	1.621
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	52 Openbare orde en veiligheid	1.899	1.996	2.130	2.194	2.261	2.328
1.2 Openbare orde en veiligheid	52 Openbare orde en veiligheid	1.007	885	876	901	926	947
2.1 Verkeer en vervoer	35 Beheer openbare ruimte	2.610	2.517	2.535	2.794	2.654	2.768
	36 Verkeersmaatregelen	629	689	735	750	800	816
2.2 Parkeren	37 Parkeren		30	30	15	15	15
2.4 Economische havens en waterwegen	35 Beheer openbare ruimte	173	219	228	230	233	236
2.5 Openbaar vervoer	36 Verkeersmaatregelen	3	4	4	4	4	4
3.1 Economische ontwikkeling	40 Economische aangelegenheden	398	430	363	360	377	373
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	40 Economische aangelegenheden	56	44	50	51	53	54
3.4 Economische promotie	40 Economische aangelegenheden	32	44	44	21	21	21
	41 Recreatieve voorzieningen	164	174	207	210	214	218
	53 Algemene dekkingsmiddelen	9	9	9	10	10	10
4.2 Onderwijshuisvesting	27 Onderwijs	2.921	2.809	2.546	2.529	2.596	2.563
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	27 Onderwijs	747	735	760	755	757	761
5.1 Sportbeleid en activering	44 Sport	293	140	154	157	161	164
5.2 Sportaccommodaties	44 Sport	2.093	1.653	1.693	1.676	1.693	1.781
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	43 Kunst	288	302	308	300	302	304
5.4 Musea	45 Monumentenzorg en oudheidkunde	107	104	107	118	127	136
5.5 Cultureel erfgoed	45 Monumentenzorg en oudheidkunde	159	174	188	192	196	200
5.6 Media	42 Maatschappelijke voorzieningen	365	416	417	367	368	368
	50 Bestuur	19	19	19	19	19	19
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	11 Plattelandsvernieuwing	426	341	111	115	119	122
	34 Groenbeheer	2.182	2.427	2.507	2.546	2.587	2.621
	35 Beheer openbare ruimte	4	12	12	22	22	22
	41 Recreatieve voorzieningen	217	269	261	263	266	264

Taakveld	Product	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	20 Maatschappelijk werk	793	1.101	1.127	1.136	1.144	1.116
	21 Minderheden	280	1.013	484	484	484	488
	22 Jeugdzorg	275	221	197	186	189	192
	23 WMO	1.646	1.794	1.879	1.916	1.957	1.938
	27 Onderwijs	206	222	245	248	252	255
	42 Maatschappelijke voorzieningen	1.646	1.542	1.541	1.512	1.513	1.516
	50 Bestuur	101	105	100	100	100	100
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	22 Jeugdzorg	29	51	51	51	51	51
6.3 Inkomensregelingen	12 Afval	48	34	35	37	38	39
	13 Riolering	28	26	27	28	28	29
	24 Inkomensvoorziening	6.407	6.472	6.042	6.099	6.182	6.221
	53 Algemene dekkingsmiddelen	0					
6.4 WSW en beschut werk	25 Participatie	4.098	3.811	3.710	3.530	3.402	3.265
6.5 Arbeidsparticipatie	25 Participatie	570	534	529	628	642	654
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	23 WMO	3.570	1.489	1.571	1.599	1.627	1.652
6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)	23 WMO	2.345	2.600	2.722	2.733	2.745	2.755
6.71b Begeleiding (WMO)	23 WMO	749	2.998	3.118	3.129	3.139	3.148
6.72a Jeugdhulp begeleiding	22 Jeugdzorg	1.251	1.169	1.152	1.162	1.182	1.201
6.72b Jeugdhulp behandeling	22 Jeugdzorg	5.628	5.361	5.317	5.234	5.235	5.236
6.81a Beschermd wonen (WMO)	23 WMO	17	17	19	19	20	21
7.1 Volksgezondheid	26 Volksgezondheid	1.029	1.131	1.135	1.168	1.202	1.237
7.2 Riolering	13 Riolering	1.870	1.917	1.958	2.082	2.091	2.103
7.3 Afval	12 Afval	3.853	3.697	3.795	3.919	4.047	4.180
7.4 Milieubeheer	10 Klimaatadaptatie en energietransitie	498	987	279	280	281	279
	14 Milieu	875	818	954	982	1.009	1.037
	34 Groenbeheer	28	15	15	15	15	15
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	38 Begraafplaatsen	9	21	8	8	8	8
8.1 Ruimtelijke ordening	11 Plattelandsvernieuwing	199	570	44	45	47	48
	31 Ruimtelijke ontwikkeling	1.132	932	1.017	1.074	1.083	1.112
	31.3 Project Centrumplan Sint-Michielsgestel, Berlicum, Den Dungen	7					

Taakveld	Product	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	31.4 Project Woningbouwplannen en sociale woningbouwopgave	89					
	34 Groenbeheer	0					
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	32 Grondexploitaties	3.325	3.061	2.299	3.058	1.308	814
8.3 Wonen en bouwen	30 Volkshuisvesting	202	249	204	203	203	199
	31 Ruimtelijke ontwikkeling	1.659	1.503	1.651	1.678	1.732	1.779
Totaal lasten		77.888	81.026	74.127	76.534	76.247	73.065

2. Baten en Lasten per BBV Taakveld

Taakveld	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten (bedragen x € 1.000)						
0.1 Bestuur	192	34	16			
0.10 Mutaties reserves	5.747	6.126	1.484	1.497	1.241	651
0.2 Burgerzaken	385	431	461	491	507	521
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	3.793	1.089	1.078	1.103	1.103	1.103
0.4 Overhead	25	4	4	4	4	4
0.5 Treasury	538	515	511	508	521	536
0.61 OZB woningen	5.701	6.082	6.409	6.788	7.045	7.253
0.62 OZB niet-woningen	1.396	1.465	1.540	1.610	1.668	1.728
0.64 Belastingen overig	802	789	801	818	835	852
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	42.835	45.909	46.679	47.088	48.802	46.313
0.8 Overige baten en lasten	784	850	957	981	902	839
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	19					
1.2 Openbare orde en veiligheid	165	13	13	13	13	14
2.1 Verkeer en vervoer	208	35	51	51	51	51
2.5 Openbaar vervoer	3	3	3	3	3	3
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	15	11	11	11	12	12
3.4 Economische promotie	61	145	207	209	211	211
4.2 Onderwijshuisvesting	425	391	400	400	400	400
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	91	131	131	131	131	131
5.1 Sportbeleid en activering		8	8	8	8	8
5.2 Sportaccommodaties	405	279	279	279	279	279
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	196	31	7	7	7	7
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	207	1.954	749	750	750	750
6.3 Inkomensregelingen	4.728	3.789	3.865	3.880	3.917	3.917
6.4 WSW en beschut werk	-291					

Taakveld	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
6.5 Arbeidsparticipatie	2					
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	120	109	109	109	109	109
6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)	1					
6.71b Begeleiding (WMO)	32	67	37	37	37	37
7.1 Volksgezondheid	5					
7.2 Riolering	1.898	1.943	1.985	2.109	2.119	2.132
7.3 Afval	3.857	3.731	3.830	3.955	4.085	4.219
7.4 Milieubeheer	300	299	2	2	2	2
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	14	3	3	4	4	4
8.1 Ruimtelijke ordening	283	1.763	301	301	301	301
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.335	2.438	1.596	2.772	555	40
8.3 Wonen en bouwen	610	590	602	615	628	641
Totaal baten	77.888	81.026	74.127	76.534	76.247	73.065
Lasten (bedragen x € 1.000)						
0.1 Bestuur	2.262	3.371	2.342	2.381	2.453	2.545
0.10 Mutaties reserves	6.879	5.295	1.644	2.534	2.581	2.464
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	1.709					
0.2 Burgerzaken	1.473	1.431	1.548	1.562	1.600	1.634
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	818	780	730	747	749	750
0.4 Overhead	2.460	2.584	2.718	2.784	2.892	2.959
0.5 Treasury	65	160	135	176	174	198
0.61 OZB woningen	129	109	110	113	115	117
0.64 Belastingen overig	805	796	894	923	953	979
0.8 Overige baten en lasten	22	4.599	4.493	4.376	4.997	1.621
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.899	1.996	2.130	2.194	2.261	2.328
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.007	885	876	901	926	947
2.1 Verkeer en vervoer	3.240	3.206	3.270	3.544	3.454	3.584
2.2 Parkeren		30	30	15	15	15

Taakveld	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
2.4 Economische havens en waterwegen	173	219	228	230	233	236
2.5 Openbaar vervoer	3	4	4	4	4	4
3.1 Economische ontwikkeling	398	430	363	360	377	373
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	56	44	50	51	53	54
3.4 Economische promotie	206	226	259	241	245	249
4.2 Onderwijshuisvesting	2.921	2.809	2.546	2.529	2.596	2.563
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	747	735	760	755	757	761
5.1 Sportbeleid en activering	293	140	154	157	161	164
5.2 Sportaccommodaties	2.093	1.653	1.693	1.676	1.693	1.781
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	288	302	308	300	302	304
5.4 Musea	107	104	107	118	127	136
5.5 Cultureel erfgoed	159	174	188	192	196	200
5.6 Media	384	435	436	387	387	387
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.828	3.048	2.891	2.946	2.993	3.028
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.947	5.999	5.573	5.582	5.638	5.605
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	29	51	51	51	51	51
6.3 Inkomensregelingen	6.483	6.533	6.104	6.163	6.248	6.288
6.4 WSW en beschermt werk	4.098	3.811	3.710	3.530	3.402	3.265
6.5 Arbeidsparticipatie	570	534	529	628	642	654
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.570	1.489	1.571	1.599	1.627	1.652
6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)	2.345	2.600	2.722	2.733	2.745	2.755
6.71b Begeleiding (WMO)	749	2.998	3.118	3.129	3.139	3.148
6.72a Jeugdhulp begeleiding	1.251	1.169	1.152	1.162	1.182	1.201
6.72b Jeugdhulp behandeling	5.628	5.361	5.317	5.234	5.235	5.236
6.81a Beschermd wonen (WMO)	17	17	19	19	20	21
7.1 Volksgezondheid	1.029	1.131	1.135	1.168	1.202	1.237
7.2 Riolering	1.870	1.917	1.958	2.082	2.091	2.103
7.3 Afval	3.853	3.697	3.795	3.919	4.047	4.180

Taakveld	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
7.4 Milieubeheer	1.401	1.820	1.247	1.277	1.305	1.331
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	9	21	8	8	8	8
8.1 Ruimtelijke ordening	1.428	1.503	1.061	1.119	1.130	1.160
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	3.325	3.061	2.299	3.058	1.308	814
8.3 Wonen en bouwen	1.861	1.752	1.855	1.881	1.935	1.978
Totaal lasten	77.888	81.026	74.127	76.534	76.247	73.065

3. Begroting op beheerproductniveau (collegebegroting)

Programma	Beleidsproduct	Beheersproduct	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baten (bedragen x € 1.000)								
1 Duurzaamheid	10 Klimaatadaptatie en energietransitie	845 Duurzaamheid	236	297				
	11 Plattelandsvernieuwing	210 Projecten, groen	491	1.794	39	39	39	39
		254 Plattelandsvernieuwing	42	22				
	12 Afval	826 Afval	3.857	3.731	3.830	3.955	4.085	4.219
	13 Riolering	831 Riolering	1.898	1.943	1.985	2.109	2.119	2.132
	14 Milieu	840 Milieubeleid/-beheer	46					
		843 Milieuvergunningverlening		2	2	2	2	2
848 Milieuhandhaving		17						
2 Sociaal domein	20 Maatschappelijk werk	682 Maatschappelijke ondersteuning	151	131				
		700 Decentralisaties sociaal domein	1.054	947	726	712	712	395
	21 Minderheden	703 Minderheden/Nieuwkomers/Statushouders		679	179	179	179	179
	22 Jeugdzorg	707 Jeugd- en jongerenwerk	29	12	4	4	4	4
		715 Jeugdzorg	768	549	363	270	270	
	23 WMO	792 WMO algemeen	120	109	109	109	109	109
		794 WMO hulpmiddelen	201					
		795 WMO collectief vervoer	19	29	29	29	29	29
		796 WMO huishoudelijke hulp	1					
		797 WMO begeleiding	32	67	37	37	37	37
	24 Inkomensvoorziening	743 Inkomensvoorziening	4.638	3.749	3.825	3.840	3.877	3.877
		757 Minimaondersteuning	90	40	40	40	40	40
	25 Participatie	773 Participatie trajecten	165	3				
		774 Participatie WSW	-291					
26 Volksgezondheid	801 Volksgezondheidszorg	5						
27 Onderwijs	302 Lokaal onderwijsbeleid	91	130	130	130	130	130	
	305 Leerlingenvervoer		1	1	1	1	1	

Programma	Beleidsproduct	Beheersproduct	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	
		321 Onderwijshuisvesting	565	391	400	400	400	400	
		352 Kinderopvang	17	6	6	6	6	6	
3 Leefomgeving	30 Volkshuisvesting	862 Volkshuisvestingsaangelegenheden	7						
		865 Woningexploitatie volkshuisvesting	61	56	51	46	42	37	
	31 Ruimtelijke ontwikkeling	870 Bestemmingsplannen	20						
		875 Anterieure overeenkomsten	253	300	300	300	300	300	
		879 Vergunningverlening omgeving	690	534	551	569	586	604	
	31.4 Project Woningbouwplannen en sociale woningbouwopgave	877 Project Woningbouwplannen en sociale woningbouwopgave	89						
	32 Grondexploitaties	400 Grex SMG, Algemeen			40	40	40	40	40
		401 Grex SMG, Centrumplan	322	1.555	1.426	450	515		
		402 Grex SMG, Jacobskamp	2.013	843	130	2.282			
	33 Beheer onroerend goed	389 Beleid onroerend goed	4.044	1.328	1.318	1.343	1.343	1.343	
		390 Beheer onroerend goed	1						
	34 Groenbeheer	203 Openbaar groen	1	3	1	1	1	1	
		207 Natuur en landschap	42	140	74	74	74	74	
	35 Beheer openbare ruimte	151 Wegbeheer	5	5	5	5	5	5	
		159 Wegonderhoud	134	2	2	2	2	2	
		160 Beheer openbare ruimte				205			
		163 Openbare verlichting	71	48	48	48			
36 Verkeersmaatregelen	156 Openbaar vervoer	3	3	3	3	3	3		
	183 Verkeersmaatregelen	69	130	146	146	146	146		
38 Begraafplaatsen	258 Begraafplaatsen	14	3	3	4	4	4		
4 Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport	40 Economische aangelegenheden	385 Toerisme	13	13	13				
		386 Markten en standplaatsen	15	11	11	11	12	12	

Programma	Beleidsproduct	Beheersproduct	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	41 Recreative voorzieningen	571 Recreative voorzieningen	1	4	4	4	4	4
		575 Speelvoorzieningen	1					
		577 Kermissen en evenementen	2		41	41	41	41
	42 Maatschappelijke voorzieningen	656 Gemeenschapshuizen	334	1.388	226	182	178	175
	43 Kunst	601 Culturele en kunstzinnige vorming	9	38	38	38	38	38
	44 Sport	507 Sportbeleid	16	24	24	24	24	24
		512 Binnensportaccommodaties	93	90	90	90	90	90
		523 Buitensportaccommodaties	630	244	244	244	244	244
		562 Zweminrichtingen	109					
	45 Monumentenzorg en oudheidkunde	615 Monumentenzorg en oudheidkunde	5	5	5	5	5	5
5 Ruimtegevend bestuur	50 Bestuur	1 Verkiezingen	0					
		5 Dagelijks bestuur	179	34	16			
		12 Bestuurlijke samenwerking	618					
		59 Bestuursondersteuning en bedrijfsvoering	25	4	4	4	4	4
		153 Wijkbeheer	46	50	50	50	50	50
	51 Basisregistraties	71 Basisregistratie personen (BRP)	415	446	461	491	507	521
	52 Openbare orde en veiligheid	101 Algemeen openbare orde en veiligheid	84	13	13	13	13	14
		105 Handhaving openbare orde en veiligheid	81					
		108 Brandweer en rampenbestrijding	19					
	53 Algemene dekkingsmiddelen	901 Treasury	538	515	511	508	521	536

Programma	Beleidsproduct	Beheersproduct	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
		905 OZB	7.097	7.547	7.949	8.398	8.713	8.980
		909 Toeristenbelasting	59	144	166	168	170	170
		930 Belastingzaken	802	789	801	818	835	852
	54 Algemeen budgettair	940 Uitkering gemeentefonds	43.619	46.759	47.635	48.069	49.703	47.152
		990 Resultaatbestemming	997	3.291	28			
Totaal baten			77.888	81.026	74.127	76.534	76.247	73.065
Lasten (bedragen x € 1.000)								
1 Duurzaamheid	10 Klimaatadaptatie en energietransitie	845 Duurzaamheid	498	987	279	280	281	279
	11 Plattelandsvernieuwing	210 Projecten, groen	590	1.908	153	158	163	168
		254 Plattelandsvernieuwing	45	24	2	2	2	2
	12 Afval	826 Afval	3.901	3.731	3.830	3.955	4.085	4.219
	13 Riolering	831 Riolering	1.898	1.943	1.985	2.109	2.119	2.132
	14 Milieu	840 Milieubeleid/-beheer	178	150	165	169	171	175
		843 Milieuvergunningverlening	576	546	652	672	693	713
		848 Milieuhandhaving	120	122	137	141	145	149
2 Sociaal domein	20 Maatschappelijk werk	682 Maatschappelijke ondersteuning	597	1.232	1.250	1.255	1.260	1.230
		684 Ouderenzorg	125					
		700 Decentralisaties sociaal domein	71	291	453	906	1.398	1.964
	21 Minderheden	703 Minderheden/Nieuwkomers/Statushouders	280	1.013	484	484	484	488
	22 Jeugdzorg	707 Jeugd- en jongerenwerk	187	124	108	111	114	117
		715 Jeugdzorg	7.624	6.677	6.609	6.522	6.543	6.562
	23 WMO	792 WMO algemeen	2.188	2.068	2.125	2.168	2.214	1.800
		794 WMO hulpmiddelen	893	851	879	885	890	895
		795 WMO collectief vervoer	205	219	219	219	219	219

Programma	Beleidsproduct	Beheersproduct	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
		796 WMO huishoudelijke hulp	2.559	2.600	2.722	2.733	2.745	2.755
		797 WMO begeleiding	3.535	3.628	3.763	3.792	3.820	3.845
	24 Inkomensvoorziening	743 Inkomensvoorziening	6.163	5.262	5.479	5.536	5.618	5.374
		757 Minimaondersteuning	1.066	1.492	844	845	846	847
	25 Participatie	773 Participatie trajecten	570	534	529	628	642	654
		774 Participatie WSW	4.098	3.811	3.710	3.530	3.402	3.265
	26 Volksgezondheid	801 Volksgezondheidszorg	1.029	1.131	1.135	1.168	1.202	1.237
	27 Onderwijs	302 Lokaal onderwijsbeleid	156	169	168	169	170	171
		305 Leerlingenvervoer	487	454	477	471	472	475
		309 Leerplicht	104	112	115	115	115	115
		321 Onderwijshuisvesting	2.981	2.869	2.621	2.604	2.671	2.638
		352 Kinderopvang	206	222	245	248	252	255
3 Leefomgeving	30 Volkshuisvesting	862 Volkshuisvestingsaangelegenheden	137	188	149	153	158	162
		865 Woningexploitatie volkshuisvesting	66	61	56	50	45	37
	31 Ruimtelijke ontwikkeling	870 Bestemmingsplannen	937	932	1.017	1.074	1.083	1.112
		875 Anterieure overeenkomsten	292					
		879 Vergunningverlening omgeving	1.087	937	1.016	1.022	1.055	1.083
		882 Handhaving bouwen	572	566	635	656	677	696
	31.3 Project Centrumplan Sint-Michielsgestel, Berlicum, Den Dungen	872 Project Centrumplan Sint-Michielsgestel, Berlicum, Den Dungen	7					
	31.4 Project Woningbouwplannen en sociale woningbouwopgave	877 Project Woningbouwplannen en sociale woningbouwopgave	89					
	32 Grondexploitaties	400 Grex SMG, Algemeen	558	663	743	767	792	814
		401 Grex SMG, Centrumplan	753	1.555	1.426	450	515	
		402 Grex SMG, Jacobskamp	2.013	843	130	2.282		
		403 Grex SMG, De Zeelder	0					

Programma	Beleidsproduct	Beheersproduct	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	33 Beheer onroerend goed	389 Beleid onroerend goed	757	776	727	743	745	746
		390 Beheer onroerend goed	61	4	4	4	4	4
	34 Groenbeheer	203 Openbaar groen	1.841	1.955	2.075	2.107	2.140	2.166
		207 Natuur en landschap	369	487	447	454	462	469
	35 Beheer openbare ruimte	151 Wegbeheer	655	467	458	482	483	535
		159 Wegonderhoud	1.666	1.510	1.608	1.636	1.654	1.669
		160 Beheer openbare ruimte	-38	48	21	242	81	109
		163 Openbare verlichting	319	410	360	357	357	376
		169 Gladheidsbestrijding	118	95	99	100	101	102
		212 Waterbeheer	173	219	228	230	233	236
	36 Verkeersmaatregelen	156 Openbaar vervoer	3	4	4	4	4	4
		183 Verkeersmaatregelen	629	689	735	750	800	816
	37 Parkeren	187 Parkeervoorzieningen		30	30	15	15	15
	38 Begraafplaatsen	258 Begraafplaatsen	9	21	8	8	8	8
4 Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport	40 Economische aangelegenheden	381 Economisch beleid en beheer	398	430	363	360	377	373
		385 Toerisme	32	44	44	21	21	21
		386 Markten en standplaatsen	56	44	50	51	53	54
	41 Recreatieve voorzieningen	571 Recreatieve voorzieningen	135	206	199	201	204	202
		575 Speelvoorzieningen	176	168	175	177	180	181
		577 Kermissen en evenementen	70	69	94	95	97	98
	42 Maatschappelijke voorzieningen	651 Bibliotheekvoorzieningen	365	416	417	367	368	368
		656 Gemeenschapshuizen	1.646	2.574	1.541	1.512	1.513	1.516
	43 Kunst	601 Culturele en kunstzinnige vorming	288	302	308	300	302	304
	44 Sport	507 Sportbeleid	291	138	151	154	158	161
		512 Binnensportaccommodaties	662	658	706	739	746	757

Programma	Beleidsproduct	Beheersproduct	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
		523 Buitensportaccommodaties	1.223	895	887	837	847	924
		562 Zweminrichtingen	210	102	103	103	103	103
	45 Monumentenzorg en oudheidkunde	615 Monumentenzorg en oudheidkunde	159	174	188	192	196	200
		625 Statisch archief	107	104	107	118	127	136
5 Ruimtegevend bestuur	50 Bestuur	1 Verkiezingen	96	108	72	50	50	51
		3 Algemeen bestuur	829	922	903	913	939	989
		5 Dagelijks bestuur	540	624	617	619	638	657
		10 Strategische beleidsvorming	491	486	545	563	581	597
		12 Bestuurlijke samenwerking	871	1.805	798	824	851	874
		14 Internationale betrekkingen	22	21	24	25	26	26
		21 Representatie	42	54	57	58	59	60
		25 Promotie en voorlichting	299	351	354	352	361	368
		29 Media	19	19	19	19	19	19
		30 Rechtsbescherming	182	184	204	210	216	221
		59 Bestuursondersteuning en bedrijfsvoering	1.446	1.510	1.559	1.602	1.675	1.713
		153 Wijkbeheer	101	105	100	100	100	100
		51 Basisregistraties	71 Basisregistratie personen (BRP)	734	683	812	833	854
	82 Basisregistratie vast-/onroerendgoed		643	640	665	680	696	711
	52 Openbare orde en veiligheid	101 Algemeen openbare orde en veiligheid	776	740	715	736	756	774
		105 Handhaving openbare orde en veiligheid	231	145	161	165	170	173
		108 Brandweer en rampenbestrijding	1.899	1.996	2.130	2.194	2.261	2.328
	53 Algemene dekkingsmiddelen	901 Treasury	65	160	135	176	174	198

Programma	Beleidsproduct	Beheersproduct	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
		905 OZB	130	109	110	113	115	117
		909 Toeristenbelasting	9	9	9	10	10	10
		930 Belastingzaken	805	796	894	923	953	979
	54 Algemeen budgettair	940 Uitkering gemeentefonds	22	1.778	2.874	1.653	1.849	2.075
		953 Stelposten		1.073	70	228	321	456
		979 Begrotingssaldo / Rekeningsaldo		1.749	1.549	2.495	2.826	-910
		990 Resultaatbestemming	5.811	2.011	311	311	311	311
Totaal lasten			77.888	81.026	74.127	76.534	76.247	73.065

4. Overzicht Reserves en Voorzieningen

RESERVES						
Saldo per 1 januari (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
ALGEMENE RESERVE:						
Algemene Risico Reserve	5.627	5.627	5.627	5.627	5.627	5.627
BESTEMMINGSRESERVES:						
Vrije reserve, vrij besteedbaar	-87	426	517	-128	39	205
- spaardeel sporthal De Run	650	650	650	650	650	650
- spaardeel verkeerskundige projecten	500	500	500	500	500	500
- spaardeel ontwikkelingen Heidelust	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Egalisatie MGD budgetten IV/ICT/Veranderprogr's	732	732	732	732	732	732
Egalisatie Loonkostenontwikkeling MGD	358	358	358	358	358	358
Egalisatiereserve P&O	204	189	189	189	189	189
Egalisatiereserve afschrijvingen	4.320	3.953	3.586	4.479	4.112	3.745
Gemeentelijke subsidies	51	51	51	51	51	51
Egalisatiereserve bouwvergunningen	50	50	50	50	50	50
Wegbeheer	548	548	548	548	548	548
Groenfonds	1.161	1.440	1.333	978	883	788
Reserve onderwijs gebouwelijk	1.435	1.495	1.570	1.645	1.720	1.795
Cultuurzaken	194	182	169	157	144	132
Realisatie Kulturhusconcept (gebouwelijk)	0	886	803	764	728	695
Reserve Sociaal Domein	3.346	2.880	3.444	4.564	6.173	8.251
Totaal reserves	20.389	21.267	21.427	22.463	23.804	25.617

VOORZIENINGEN						
Saldo per 1 januari (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Onderhoud accommodaties (geen scholen)	837	530	339	439	304	224
Voorziening APPA bestuurders vanaf 2014	2.825	2.716	2.605	2.489	2.370	2.248
Voorziening wachtgeld voormalige bestuurders	50	16	0	0	0	0
Civieltechnische kunstwerken	150	150	146	181	211	202
Afvalverwerking	481	504	504	514	535	570
Rioolbeheer	9.421	9.388	9.333	9.217	9.156	9.150
Totaal voorzieningen	13.764	13.304	12.926	12.840	12.576	12.394

4.1 Specificatie mutaties reserves

Reserve / mutaties	Storting 2022	Onttrekking 2022	Storting 2023	Onttrekking 2023	Storting 2024	Onttrekking 2024	Storting 2025	Onttrekking 2025	Storting 2026	Onttrekking 2026
Vrije reserve										
Exploitatie Laar/nwLaar eindresultaat naar vrije reserve	276.500									
GVVP VIR		54.800		54.800		54.800		54.800		54.800
Herverlichtingsplan VIR		48.000		48.000		48.000				
Dekkingsplan 2015-2018 tlv budget GVVP VIR		13.200		13.200						
BW2 afdekking stelpost RvR KTD		39.000		39.000		39.000		39.000		39.000
Bijdrage budget wijkmakelaars		50.000		50.000		50.000		50.000		50.000
Stelpost voor Mercuriusplein:						1.000.000				
MPG2022 resultaat J-kamp naar VR					441.700					
Terugverdienen tekort afval via OZB t/m 2024 en instandhouden weerstandscapaciteit	302.300		310.500		310.500		310.500		310.500	
RnB 2021 naar Vrije Reserve	1.708.600									
OVH Budget afbouw Schuurkerkpad (2023) 63160980						205.000				
RB 2021 ovh 1.584.200 (22: 1.569.200 en 23: 15.000)		1.569.200		15.000						
Egalisatiereserve P&O										
Weghalen stelpost 75.000 in combinatie met taakstellende verhoging leges, tekort naar 73071980 afbouwend		15.000								
Egalisatiereserve afschrijvingen										
Bijdrage voor investering Mercuriusplein van Groenfonds					260.000					
Bijdrage voor investering Mercuriusplein van Vrije Reserve					1.000.000					
Monumentenzorg D reserve		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000

Reserve / mutaties	Storting 2022	Onttrekking 2022	Storting 2023	Onttrekking 2023	Storting 2024	Onttrekking 2024	Storting 2025	Onttrekking 2025	Storting 2026	Onttrekking 2026
D-kunstgras hockey D-reserve		26.700		26.700		26.700		26.700		26.700
D-reserve gemeentehuis		239.600		239.600		239.600		239.600		239.600
D-reserve Jong-Ned./Dupke (t/m 2029)		15.700		15.700		15.700		15.700		15.700
D-last Geko D-reserve t/m 2034		28.300		28.300		28.300		28.300		28.300
D-last Moerkoal D-reserve		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
BRP2-20 jaarlijkse dekking deel kapitaallasten Mercuriusplein 2022 t/m 2051		46.600		46.600		46.600		46.600		46.600
Reserve groenfondts										
Bijdrage voor investering Mercuriusplein naar Afschrijvingsreserve						260.000				
6.4 beheer bomenziekte (2017-2016) buiten kom		70.000		70.000		70.000		70.000		70.000
DKPL19-20 Dekking groenfondts voor werkbudget Linie 1629 en Zuidwaterlinie		25.000		25.000		25.000		25.000		25.000
BRP2-2019 taakst opbrengst verkoop bouwmkhdn als dekking voor verlies sloop Laar 29a+b naar groenf	498.500									
OVH Exploitatie Laar/ Nieuw Laar	246.200									
OVH watertuin Middelrode 63207980		15.000								
OVH vervanging bomen, 63207980		51.000								
OVH RvR Spekstraat 63210980		75.000								
OVH afronden Oude Aadal en natuurplan N279 en SLA Westakkers 63210980		217.200								
Bijdrage Van Gogh Nationaal Park 2021-2023		12.500		12.500						
Reserve onderwijs gebouwelijk										
DKPL19-20 voorgenomen krediet onderwijsvernieuwingen vervalt en lastenbudget naar ROG	60.000		60.000		60.000		60.000		60.000	

Reserve / mutaties	Storting 2022	Onttrekking 2022	Storting 2023	Onttrekking 2023	Storting 2024	Onttrekking 2024	Storting 2025	Onttrekking 2025	Storting 2026	Onttrekking 2026
BRP2-2019 Verkoop Grienselhof 19-23 van 63352980 (50% opbrengst)			15.000		15.000		15.000		15.000	
Cultuurzaken										
Projectenbudget cultuurzaken		12.500		12.500		12.500		12.500		12.500
Realisatie Kulturhusconcept (gebouwelijk)										
Vorming MFA resultaatverwerking tlv/tgv reserve GHSN		46.700		43.100		39.500		35.900		32.300
RB 12-2018 MFA Pr. 656 Overgangscompensatie MFA i.o. (63656980)		50.000		25.000						
Heidag, inzet res GHS afbouwend in begroting		49.000		15.000						
Verkoop van grond De Huif	1.031.900									
Reserve Sociaal domein										
Resultaat sociaal domein (producten)	647.200		647.200		647.200		647.200		95.100	
onttrekking uit reserve sociaal domein		269.900		269.900		269.900		269.900		
Mutaties reserve sociaal domein		12.000		12.000		12.000		12.000		
Formatie inkoop sociaal domein raad 11 oktober 2018		64.500		64.500		64.500		64.500		
RB 12-17 Amendement BW4-2018 moet zijn 5 maal 40.000 (18 t/m 22) ipv 2 maal 8.000 (18+19)		40.000								
DKPL19-20 GF-uitkering vanaf 2022 vanwege extra middelen	370.600		395.000		395.000		395.000		395.000	
jeugdzorg naar reserve SD										
Indexering budgetten SD via reserve SD	205.900		698.100		1.146.400		1.635.400		2.104.500	
Inzet voor indexering budgetten	-154.800		-516.500		-516.500		-516.500		-516.500	
Bijstelling subsidie primaire partners		90.800								
dekking kostenontwikkeling sociaal domein		700.000								
pilot jeugd 1-3-21-1-3-23		61.600		10.300						

Reserve / mutaties	Storting 2022	Onttrekking 2022	Storting 2023	Onttrekking 2023	Storting 2024	Onttrekking 2024	Storting 2025	Onttrekking 2025	Storting 2026	Onttrekking 2026
Dekking ontwikkeling 3x budgetvraag jeugd regio inkomst uit reserve		182.000		266.000		252.000		252.000		
Toevoegen budget restant verplichting project Transformatie Regio ten laste van reserve SD (Raadsbesluit)		83.100		83.100						
Verhoging budgettair kader regionale jeugdzorg res SD		50.000								
Verhoging centrumregeling regionale jeugdzorg res SD		5.000								
OVH Restant budget 4e coronacompensatiepakket 63707980		7.900								
OVH Bijdrage regionale inkoop jeugdzorg coronagevolgen 63715980		38.900								
OVH Restant transformatiemiddelen jeugdzorg 63715980		40.700								
OVH Restant budget 4e coronacompensatiepakket 63773980		3.100								
BEG-21 Storting Reserve Sociaal Domein (memo begroting 2021 SH)	114.300		46.300		46.300		46.300			
Totaal mutaties	5.307.200	4.429.500	1.655.600	1.495.800	3.805.600	2.769.100	2.592.900	1.252.500	2.463.600	650.500
Alle reserves										
Stand per 1/1	20.389.332		21.267.032		21.426.832		22.463.332		23.803.732	
Stand per 31/12		21.267.032		21.426.832		22.463.332		23.803.732		25.616.832

4.2 Omschrijving en doel reserves en voorzieningen

I. ALGEMENE RESERVES

Algemene risico reserve

Behouden van eigen vermogen.

Reserve dient primair ten behoeve van het afdekken van risico's opgenomen, in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, waarvoor geen bestemmingsreserve of voorziening is gevormd.

II. OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES

Vrije reserve

Het creëren van een vrij te bestemmen reserve die bij nadere bestemming geen gevolgen voor de exploitatie heeft, bijvoorbeeld ter dekking van afschrijvingslasten voor een nieuwe investering. Voeding vindt plaats door onder andere, winsten uit de grondexploitaties en jaarrekeningresultaten.

Egalisatie MGD-budgetten voor IV en ICT/Veranderprogramma's e.d.

Het voor IV en ICT en projecten Veranderprogramma's en Omgevingswet behouden van door MGD hiervoor begrote budgetten die aan het eind van het jaar niet besteed zijn door MGD.

Egalisatie loonkostenontwikkeling MGD

Deze reserve is ingesteld vanaf 2020 en is bedoeld om resultaten die ontstaan op personele budgetten van MGD na afloop van een jaar via deze reserve beschikbaar te houden voor MGD.

Egalisatiereserve P&O

Reserve ten behoeve van het jaarlijks egaliseren lasten van derden gerelateerd aan de rechtspositieregeling personeel, Arbo, personeelsvoorzieningen en opleidingskosten en het flexfonds.

Egalisatiereserve afschrijvingen

Reserve ten behoeve van het egaliseren investeringen waarvan dekking plaatsvindt uit reserves.

Gemeentelijke subsidies

Reserve ten behoeve van het jaarlijks egaliseren van kosten in verband met het gebudgetteerde subsidieplafond en realisatie van de opgelegde taakstelling.

Egalisatiereserve bouwvergunningen

Reserve ten behoeve van het opvangen van realisatierisico's ten aanzien van de hoogte van geraamde inkomsten van bouwleges in meerjarig perspectief.

Wegbeheer

Reserve ten behoeve van het jaarlijks egaliseren van de uitgaven van wegbeheer en het afdekken van extra kosten veroorzaakt door weer- en seizoensinvloeden.

Groenfonds

Reserve ter dekking van kosten verbonden aan het realiseren van projecten ter versterking van de recreatieve functie van de gemeente en ter vergroting van de natuurlijke en landmaatschappelijke waarden van het buitengebied, onder meer ter compensatie voor het verlies van open ruimten als gevolg van verstedelijking van de dorpsranden.

Cultuurzaken

Reserve ten behoeve van het financieren van het realiseren van kunstobjecten in de gemeente.

Realisatie Kulturhusconcept (gebouwend)

Reserve ten behoeve van het dekken van de lasten met betrekking tot realisering van de kulturhusen.

Reserve Sociaal Domein

Reserve ten behoeve van het jaarlijks egaliseren van kosten derden uitvoering van de gebieden op het sociaal domein.

VOORZIENINGEN**Voorziening onderhoud accommodaties / gebouwen**

Ter egalisatie van de kosten voor (groot)onderhoud is een onderhoudsvoorziening gevormd. In overeenstemming met de begroting en het meerjarige onderhoudsplan vinden stortingen in de voorziening plaats ten laste van de exploitatie. Onttrekkingen vinden plaats op basis van het onderhoudsplan. De mate van onderhoud wordt vastgelegd in dit plan. Dit onderhoudsplan wordt jaarlijks beoordeeld opdat ook vastgesteld kan worden of de voorziening op niveau is.

Voorziening pensioenverplichtingen bestuurders (Appa)

Op basis van de regelgeving moet voor arbeidsgerelateerde verplichtingen van niet-gelijkblijvend volume een voorziening gevormd worden. De voorziening wordt jaarlijks beoordeeld of deze toereikend is om aan alle verplichtingen te kunnen voldoen. Waardering van de voorziening vindt plaats op basis van actuariële waarde berekening, rekening houdende met de sterftekansen.

Voorziening wachtgeld voormalige bestuurders

Aanstaande wachtgeldverplichtingen voor voormalige wethouders.

Civieltechnische kunstwerken

Voor egalisatie van kosten voor onderhoud civieltechnische kunstwerken.

Voorziening afvalverwijdering / -verwerking

Als gevolg van gewijzigde regelgeving worden de resultaten en toegevoegd aan een voorziening op basis van artikel 42-lid 1 BBV. Hierdoor worden die resultaten niet meer aangemerkt als eigen vermogen maar als vreemd vermogen. In de motie die is aangenomen bij de Kadernota 2017 is besloten de kosten voor het afwerken van de zaken rondom de stortplaats Vlagheide ook ten laste te laten komen van deze voorziening.

Voorziening rioolbeheer

Als gevolg van gewijzigde regelgeving worden de resultaten toegevoegd aan een voorziening op basis van artikel 42-lid 1 BBV. Hierdoor worden die resultaten niet meer aangemerkt als eigen vermogen maar als vreemd vermogen. Deze voorziening is bedoeld om kosten en opbrengsten van riolering te egaliseren en te sparen voor toekomstig onderhoud, renovatie en vervanging.

5. EMU-Saldo



Centraal Bureau voor de Statistiek

www.cbs.nl/kredo

Vragenlijst

Berekening EMU-saldo

Gemeente Sint-Michielsgestel (0845)

Algemene gegevens:

Overheidslaag:

Berichtgevernaam:

Berichtgevernummer:

Jaar:

Bestandsnaam:

Gemeente

Sint-Michielsgestel

0845

2023

EMU230060845.XLS

Omschrijving	2022	2023	2024
	x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2022, aangevuld met raming resterende periode	x € 1000,- Volgens begroting 2023	x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2024
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-831	160	1.037
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	5.162	1.424	958
3. Mutatie voorzieningen	-460	-378	-86
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	245	-629	2.732
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-6.698	-1.013	-2.739

6. Overzicht formatie en loonkosten

HUIDIG EN VOORMALIG PERSONEEL (bedragen x € 1.000)	Totaal formatie			Totaal salarissen + sociale lasten		
	rekening 2021	begroting 2022	begroting 2023	rekening 2021	begroting 2022	begroting 2023
HUIDIG PERSONEEL						
Gemeenteraad				364	393	383
Burgemeester en Wethouders	4,20	4,60	4,60	489	528	560
Griffie	2,11	2,56	2,56	207	226	248
Secretaris	1,00	1,00	1,00	141	84	150
overige personele kosten				6	8	9
TOTAAL HUIDIG PERSONEEL	7,31	8,16	8,16	1.207	1.239	1.350
VOORMALIG PERSONEEL						
voormalig personeel bestuur				126	148	133
TOTAAL VOORMALIG PERSONEEL	0,00	0,00	0,00	126	148	133
TOTAAL HUIDIG & VOORMALIG PERSONEEL	7,31	8,16	8,16	1.333	1.387	1.483

7. Subsidiestaat welzijnsactiviteiten

Cluster	nr.	Naam instelling	Subsidie 2023
Cluster 1: Samenleven in de kernen			
	1	Stichting Médèz	141.970
	2	Museum Romeins Halder	3.000
	3	Bieb Den Dungen	22.631
	4	GESTEL Events	4.248
	5	Evenementencomité Berlicum/Middelrode	4.199
	6	Stg. Oranjecomité Den Dungen	3.746
	7	Stg. Activiteitencommissie Gemonde	3.204
	8	Fidderaosie Bokkendonk	753
	9	Carnavalsst. Dun Blaouwun Beer	746
	10	Carnavalsstg. Krabberdonk	681
	11	Stg. Jeugdcarnaval de Mullukzuipertjes	602
	12	Harmonievereniging St. Michael	10.960
	13	Muziekvereniging T.O.G. Berlicum	11.680
	14	Harmonie Wilhelmina Den Dungen	10.320
	15	Fanfare Sint Lambertus	8.080
	16	Toneelvereniging OK	416
	18	JBV Mooie Boule	40
	19	Stg. Leefbaarheidsgroep Gemonde	1.500
Totaal Cluster 1: Samenleven in de kernen			228.776
Cluster 2: Opvoeden en opgroeien			
	20	SCG 18	10.260
	21	Voetbalvereniging BMC	8.320
	22	Sportclub Den Dungen (fusie RKVV + Flash)	8.170
	23	VV Irene Gemonde	2.260
	24	ZVS Jeugdzaalvoetbal Sint-Michielsgestel	1.400
	26	Hockeyclub Berlicum	7.550
	27	Korfbalvereniging BMC	2.300
	28	TV Thadia	1.460
	29	LTV De Beek	750
	30	LTV Berlicum	1.590
	31	DTV De Donkelaar	910
	32	Gemondse Tennisvereniging	570

Cluster	nr.	Naam instelling	Subsidie 2023
	33	FMC The Whoopers	1.050
	34	Basketbalvereniging Den Dungk	2.130
	35	Basketbalvereniging Springfield	3.345
	36	Volleybalvereniging Hands Up	1.415
	37	Volleybalvereniging HLB van Daal/Donki Sjut	3.970
	38	Badmintonclub Gestel	1.080
	39	Badmintonclub Shuttle-Up	600
	40	Gestelse Judoclub	1.190
	41	Judoclub Berlicum	680
	42	Judovereniging Yushi Ghasi	1.580
	43	Stg. Gym en Dans Ravenschot	5.100
	44	Stichting Kleutergym "De Zon"	3.665
	45	Gym- en atletiekvereniging OSS	2.070
	46	Ruitersportvereniging St Michael	150
	47	RV de Cowboys Berlicum	200
	48	Rij- en ponyvereniging St. Jacobus	310
	49	Stichting Ruitersport Gemonde	110
	50	Zwem- en poloclub Zegenwerp	7.280
	52	Stg. St. Maarten Wandeltocht Den Dungen	70
	53	Scouting Petrus Donders	4.290
	54	Stg. Scouting Berlicum	3.990
	55	Stg. Kindervakantiewerk Sint-Michielsgestel	6.680
	56	Stg. Jeugdvakantiespelen Den Dungen	2.130
	57	Stg. JAM Jeugd Activiteiten Middelrode	1.120
	58	Stg. Kindervakantieweek Berlicum	2.630
	59	Stg. Zeskamp Middelrode	500
Totaal Cluster 2: Opvoeden en opgroeien			102.875
Cluster 3: Meedoen makkelijker maken			
	60	KBO Sint-Michielsgestel	3.931
	61	Seniorenvereniging Bres (Berlicum-Middelrode)	4.903
	62	DuBOS Den Dungen	3.121
	63	KBO Gemonde	923
	64	Mindervalidenver. Helpt Elkander	859
	65	Stichting Adora	320

Cluster	nr.	Naam instelling	Subsidie 2023
	66	Stichting Halt	9.202
	67	Gymclub De Doorzetters	875
	68	Bewegingsgroep "Blijf Fit"	1.890
	71	Recreatieve sportvereniging Naar Hartenlust	595
	73	Stichting Zaken op orde/schuldhulpmaatje	8.904
	74	Ypse	23.476
	76	Stichting bij Jan	10.000
Totaal Cluster 3: Meedoen makkelijker maken			68.999
Cluster 4: Preventie en opvang			
	77	Stichting voedselbank	16.500
	78	EHBO Vereniging St. Michael	2.697
	80	Stichting Hartwacht	11.500
	81	EHBO vereniging Berlicum	2.581
	82	De Zonnebloem, St-Michielsgestel	1.295
	83	De Zonnebloem, Den Dungen	1.151
	84	De Zonnebloem, Berlicum	1.281
	85	Welfare, afdeling Den Dungen	467
	86	Welfare, afdeling Berlicum (De Driewiek)	518
	87	Slachtofferhulp Nederland	10.000
	88	Alzheimer Nederland / Alzheimer café	952
	89	Stichting Radar	13.821
	90	Dierenambulance 's-Hertogenbosch	3.000
Totaal Cluster 4: Preventie en opvang			65.763
Professionele instellingen:			
	1	Huis 73 (voorheen Stg. Babel)	289.634
	3	Stichting Brede Welzijnsinstelling BINT	1.075.170
	4	Stichting Farent	299.608
	5	Stichting MEE	152.440
	6	Stichting Vluchtelingenwerk	37.685
Totaal Professionele instellingen:			1.854.537
TOTAAL			2.320.950

De bedragen op deze subsidiestaat zijn subsidieplafonds. Aan de bedragen op deze subsidiestaat kunnen door de subsidieaanvragers geen rechten worden ontleend.

8. Specificatie incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten (x € 1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
<i>Incidentele baten:</i>				
Programma Sociaal domein				
Transformatieproject regio 2021 t/m 2023 uit reserve sociaal domein: Voor het regionale transformatieproject 'opbouw, ombouw, afbouw' moet jaarlijks een bedrag van € 83.100 worden ingelegd gedurende drie jaar. Deze dekken we uit de reserve Sociaal Domein.	83			
Met het Project Jeugdhulp Dichtbij wil Sint-Michielsgestel de jeugdhulp meer naar zichzelf toetrekken; dit project start op 1 maart 2021 en loopt dan twee jaar; dekking via reserve sociaal domein (incidentele reservemutatie).	10			
Programma Leefomgeving				
Budget voor afbouw Schuurkerkpad. Uitvoering (in 2024) afhankelijk van bebouwing woning op laatste percelen op de weg Schuurkerkpad. Dekking vanuit vrije reserve.		205		
Grondexploitatie: exploitatie geactualiseerde grondexploitatieplan, inclusief balansmutaties op basis van MPG 2022 (raad 30 juni 2022).	1.556	2.732	515	
Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport				
Bijdrage Van Gogh Nationaal Park, dekking reserve (incidentele reservemutatie).	13			
Overige incidentele onttrekkingen aan reserves	1.129	937	886	284
Totaal incidentele baten	2.791	3.874	1.401	284
<i>Incidentele lasten:</i>				
Programma Sociaal domein				

Incidentele baten en lasten (x € 1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Transformatieproject regio 2021 t/m 2023 uit reserve sociaal domein: Voor het regionale transformatieproject 'opbouw, ombouw, afbouw' moet jaarlijks een bedrag van € 83.100 worden ingelegd gedurende drie jaar.	83			
Met het Project Jeugdhulp Dichtbij wil Sint-Michielsgestel de jeugdhulp meer naar zichzelf toetrekken; dit project start op 1 maart 2021 en loopt dan twee jaar.	10			
Jeugdzorg: uitvoeringskosten inkoop regio wegens corona. Dit vervalt vanaf 2024.	14			
Tijdelijke huisvesting De Fonkel: Voor de tijdelijke uitbreiding van basisschool De Fonkel is voor de periode 2022-2024 € 65.500 beschikbaar gesteld.	33	17		
Programma Leefomgeving				
Grondexploitatie: exploitatie geactualiseerde grondexploitatieplan, inclusief balansmutaties op basis van MPG 2022 (raad 30 juni 2022).	1.556	2.732	515	
Ruimtelijke ontwikkeling: invoering nieuwe Omgevingswet: Om de koers van de Omgevingswet "de basis op orde" vast te kunnen houden, is een aanvullend uitvoeringsbudget nodig. Dit aanvullend budget bedraagt in 2021 € 150.000, in 2022 € 50.000 en in 2023 € 25.000. Betreft incidenteel budget om de nieuwe wetgeving te implementeren.	25			
Budget voor afbouw Schuurkerkpad. Uitvoering (in 2024) afhankelijk van bebouwing woning op laatste percelen op de weg Schuurkerkpad. Is een eenmalig budget.		205		
Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport				
Economische aangelegenheden: voortzetten van de ondernemersvijfdaagse. Betreft een incidentele activiteit.	10		10	
Bijdrage realisatie Van Gogh Nationaal Park. Deze bijdrage loopt tot en met 2023.	13			

Incidentele baten en lasten (x € 1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Budget 'Gestels Genieten', De toeristisch-recreatieve visie 2020-2023. Dit beleid wordt hiermee voor onbepaalde tijd herzien en is daarmee incidenteel.	10			
Tijdelijk budget cultuureducatie CMK. Budget vervalt na 2023.	10			
Programma Ruimtegevend bestuur				
Incidenteel budget voor rekenkameronderzoek grote bouwprojecten (Raad 30 juni 2022). Dit onderzoek past niet binnen het budget voor regulier rekenkameronderzoek.	15			
Overige incidentele stortingen in reserves	1.089	1.089	1.089	490
Totaal incidentele lasten	2.867	4.042	1.614	490
Saldo incidentele baten/lasten	-76	-168	-213	-207

9. Berekening gemeentefonds meerjarig

Gemeente:	Sint-Michielsgestel
Opgave:	Meicirculaire 2022 deel 2 mutaties AU (o.b.v. eigen basiseenheden/-waarden)
Circulaire:	Meicirculaire 2022 deel 2 mutaties omvang AU (nr. 2022 - 0000259109)
Jaar:	2023, 2024, 2025, 2026
Uitkeringsfactor:	Lopende prijzen 2023: 1,2850 / 2024: 1,3560 / 2025: 1,4190 / 2026: 1,3450

Onderdeel A – Inkomstenmaatstaven

Maatstaf	2023			2024			2025			2026		
	Berekend Aantal	Gewicht / %	Uitkering	Berekend Aantal	Gewicht / %	Uitkering	Berekend Aantal	Gewicht / %	Uitkering	Berekend Aantal	Gewicht / %	Uitkering
1g WOZ niet-woningen eigenaar	2.650.617	-0,2796	-741.113	2.691.862	-0,2796	-752.645	2.729.976	-0,2796	-763.301	2.772.478	-0,2796	-775.185
1h WOZ niet-woningen gebruiker	2.397.328	-0,2127	-509.912	2.434.632	-0,2127	-517.846	2.469.103	-0,2127	-525.178	2.507.544	-0,2127	-533.355
1a Waarde woningen eigenaren	43.836.831	-0,0857	-3.756.816	44.906.431	-0,0857	-3.848.481	45.318.031	-0,0857	-3.883.755	45.371.231	-0,0857	-3.888.314
Subtotaal			-5.007.841			-5.118.972			-5.172.235			-5.196.854

Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is

Maatstaf	2023			2024			2025			2026		
	Berekend Aantal	Gewicht	Bedrag in basis	Berekend Aantal	Gewicht	Bedrag in basis	Berekend Aantal	Gewicht	Bedrag in basis	Berekend Aantal	Gewicht	Bedrag in basis
8a-2 Bijstandsontvangers	214	5.051,46	1.081.456	214	5.056,47	1.080.933	213	5.063,72	1.078.901	215	5.070,96	1.092.467
2 Inwoners	29.800	374,61	11.163.378	29.865	374,69	11.190.117	29.930	374,86	11.219.560	29.995	375,21	11.254.424
7c-3 Huishoudens met laag inkomen boven drempel	1.578	3.785,66	5.972.104	1.593	3.229,16	5.145.577	1.607	3.218,53	5.170.873	1.619	3.217,99	5.210.351
12b Personen met migratieachtergrond	1.056	385,98	407.698	1.088	385,74	419.500	1.117	385,61	430.662	1.146	385,72	441.844
3c Eenpersoonshuishoudens	3.416	167,29	571.463	3.466	166,78	578.059	3.516	163,26	574.022	3.566	162,93	581.008
8b Loonkostensubsidie	58	5.051,46	292.985	61	5.056,47	308.445	64	5.063,72	324.078	67	5.070,96	339.754
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	5.881	566,71	3.332.822	5.884	501,43	2.950.414	5.887	501,43	2.951.918	5.890	501,43	2.953.423
8f Doelgroepenregister gemeentelijke doelgroep	170	1.021,82	173.932	183	1.022,83	187.623	197	1.024,30	201.431	210	1.025,76	215.276
5d Inwoners 75+ met drempel	1.187	1.335,40	1.584.871	1.238	1.331,34	1.647.973	1.283	1.303,15	1.671.495	1.324	1.300,52	1.721.312
7m Laag opleidingsniveau met drempel	2.715	265,57	721.022	2.680	264,76	709.503	2.645	259,16	685.373	2.609	258,64	674.894
14a Lokale centrumfunctie (max 20km)	24.255	10,86	263.411	24.406	10,86	265.045	24.552	10,86	266.633	24.695	10,86	268.185
14b Regionale centrumfunctie (max 60km)	5.342	155,64	831.424	5.375	145,72	783.261	5.407	144,65	782.169	5.439	144,58	786.339
14c Landelijke centrumfunctie	4.286	45,41	194.611	4.312	45,41	195.819	4.338	45,41	196.992	4.363	45,41	198.138
15e Leerlingen VO	753	384,9	289.753	753	384,9	289.753	753	384,9	289.753	753	384,9	289.753
15d Leerlingen (V)SO	1.079	528,66	570.626	1.079	528,66	570.626	1.079	528,66	570.626	1.079	528,66	570.626

15h-2 Onderwijsachterstand	234	150,84	35.228	233	150,84	35.155	233	150,84	35.082	232	150,84	35.009
38 Bedrijfsvestigingen	3.943	134,78	531.438	3.943	134,78	531.438	3.943	134,78	531.438	3.943	134,78	531.438
36 Kernen	7	114.688,34	802.818	7	114.611,60	802.281	7	114.109,73	798.768	7	114.069,47	798.486
36a Kernen met 500 of meer adressen	4	75.166,66	300.667	4	75.166,66	300.667	4	75.166,66	300.667	4	75.166,66	300.667
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	1.302	31,4	40.883	1.302	31,4	40.883	1.302	31,4	40.883	1.302	31,4	40.883
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	6.539	13,42	87.747	6.553	13,42	87.938	6.567	13,42	88.130	6.581	13,42	88.321
32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	8.110	86,16	698.722	8.352	91,75	766.310	8.446	91,75	774.875	8.458	91,77	776.151
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	58	2.935,95	170.285	58	2.935,95	170.285	58	2.935,95	170.285	58	2.935,95	170.285
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	169	10.743,51	1.815.653	169	10.743,51	1.815.653	169	10.743,51	1.815.653	169	10.743,51	1.815.653
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	58	7.894,15	457.861	58	7.894,15	457.861	58	7.894,15	457.861	58	7.872,67	456.615
22a Oppervlakte bebouwing woonkern	169	6.753,77	1.141.387	169	6.753,77	1.141.387	169	6.753,77	1.141.387	169	6.746,72	1.140.196
19 Oppervlakte binnenwater	99	126,1	12.484	99	126,1	12.484	99	126,1	12.484	99	126,1	12.484
16 Oppervlakte land	5.835	39	227.565	5.835	39	227.565	5.835	39	227.565	5.835	39	227.565
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	5.835	25,72	150.076	5.835	25,72	150.076	5.835	25,72	150.076	5.835	25,72	150.076
24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	12.771	11,81	150.826	13.153	11,81	155.337	13.300	11,81	157.073	13.319	11,81	157.297
25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) * bodemfactor woonkernen	12.771	52,99	676.735	13.153	52,99	696.977	13.300	52,99	704.767	13.319	52,99	705.774
39 Vast bedrag	1	977.596,56	977.597	1	977.596,56	977.597	1	977.596,56	977.597	1	977.596,56	977.597
Subtotaal			35.729.525			34.692.542			34.799.076			34.982.288

Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)

Jaren	2023	2024	2025	2026
Uitkeringsfactor	1,285	1,356	1,419	1,345
Subtotaal (B x C (=uf))	45.912.439	47.043.087	49.379.889	47.051.178

Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	2023		2024		2025		2026	
	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering
56g Suppletie-uitkering nieuw verdeelstelsel 2023	1.744.575	1.744.575	1.302.105	1.302.105	859.635	859.635	859.635	859.635
Subtotaal		1.744.575		1.302.105		859.635		859.635

Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	2023	2024	2025	2026
----------	------	------	------	------

	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering
71 Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)	138.443	138.443	138.443	138.443	138.443	138.443	138.443	138.443
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	15.566	15.566	15.566	15.566	15.566	15.566	15.566	15.566
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)	44.392	44.392	44.392	44.392	44.392	44.392	44.392	44.392
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)	64.233	64.233	64.233	64.233	64.233	64.233	64.233	64.233
393 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)	3.000	3.000	3.000	3.000		n.v.t.		n.v.t.
421 Extra capaciteit BOAs (DU)	33.829	33.829	33.829	33.829	33.829	33.829	33.829	33.829
Subtotaal		299.463		299.463		296.463		296.463

Onderdeel F - 3 D's in het sociaal domein

	2023		2024		2025		2026	
Maatstaf	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering	Berekend Aantal	Uitkering
260 Participatie (IU)	3.956.384	3.956.384	3.788.180	3.788.180	3.664.001	3.664.001	3.529.030	3.529.030
Subtotaal		3.956.384		3.788.180		3.664.001		3.529.030

Onderdeel G - Aanvullingen van de gebruiker

	2023		2024		2025		2026	
Aanvullingen v/d gebruiker	Opgave	Uitkering	Opgave	Uitkering	Opgave	Uitkering	Opgave	Uitkering
Subtotaal		0		0		0		0

Totaal		46.905.021		47.313.863		49.027.753		46.539.452
---------------	--	-------------------	--	-------------------	--	-------------------	--	-------------------

10. Ontwikkeling lokale lasten

Overzicht belastingen en heffingen						
Belastingen en heffingen opbrengst	Rekening 2021 (x € 1.000)	Begroting 2022 (x € 1.000)	Begroting 2023 (x € 1.000)	per inwoner in €		
				Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
BELASTINGEN						
Onroerende zaakbelastingen						
Woningen:						
* eigenaren	5.701	6.082	6.409	193,24	204,55	215,05
Niet-Woningen:						
* eigenaren	899	934	982	30,48	31,42	32,95
* gebruikers	497	531	558	16,86	17,84	18,73
Totaal	7.097	7.547	7.949	240,58	253,81	266,73
RECHTEN EN HEFFINGEN						
Afvalstoffenheffing	2.953	3.401	3.490	100,11	114,36	117,10
Rioolheffing	1.874	1.843	1.904	63,51	61,97	63,88
Begrafnisrechten	14	3	3	0,47	0,11	0,11
Marktgelden	12	10	10	0,39	0,33	0,34
Omgevingsvergunning	541	534	551	18,34	17,94	18,49
Toeristenbelasting	59	144	166	1,98	4,84	5,57
Overige leges	461	445	478	15,61	14,95	16,03
Totaal	5.914	6.380	6.602	200,41	214,50	221,52
Algeheel totaal	13.011	13.927	14.551	440,99	468,31	488,25

Overzicht dekkingspercentages kostendekkende activiteiten, inclusief compensabele BTW

Dekkingspercentages Rechten en heffingen	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Afvalstoffenheffing	113%	100%	100%
Burgerzaken	57%	65%	57%
Riolering	132%	100%	100%

Tarieven en heffingen	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Onroerende zaakbelasting			
Woningen:			
* eigenaren	0,1317%	0,1275%	0,1323%
Niet-Woningen:			
* eigenaren	0,2899%	0,2975%	0,3088%
* gebruikers	0,1871%	0,1934%	0,2007%
Afvalstoffenheffing			
- vast tarief laagbouw	€ 162,24	€ 189,12	€ 195,36
- vast tarief hoogbouw	€ 192,00	€ 234,12	€ 241,85
- tarief lediging 240 liter rest	€ 9,92	€ 14,97	€ 15,46
- tarief lediging 140 liter rest	€ 5,79	€ 8,73	€ 9,02
- tarief lediging 60 liter rest	€ 2,48	€ 3,74	€ 3,86
- tarief lediging 140 liter groen	€ 2,86		
- tarief lediging 60 liter groen	€ 1,23		
Rioolheffing			
* vastrecht per aansluiting	€ 107,88	€ 109,32	€ 112,93
* waterverbruik per m3	€ 0,34	€ 0,34	€ 0,35
Toeristenbelasting per nacht	€ 1,64	€ 1,64	€ 1,69

Overzicht woonlasten per 1 januari 2023					
woonlasten situatie 1:		huurder			
		watervbruik	< 200 m3		
		huishouden	meerpersoons		
Soort heffing		2021	2022	2023	stijging
Afvalstoffenheffing		€ 275,74	€ 338,82	€ 349,96	3,29%
Rioolheffing		€ 148,68	€ 150,12	€ 154,93	3,20%
Totaal		€ 424,42	€ 488,94	€ 504,89	3,26%
woonlasten situatie 2:		eigenaar			
		waarde woning	€ 200.000		
		waardemutatie	0,00%		
		watervbruik	< 200 m3		
		huishouden	meerpersoons		
Soort heffing		2021	2022	2023	stijging
OZB eigenaar		€ 247,00	€ 255,00	€ 264,00	3,53%
Afvalstoffenheffing		€ 275,74	€ 338,82	€ 349,96	3,29%
Rioolheffing		€ 148,68	€ 150,12	€ 154,93	3,20%
Totaal		€ 671,42	€ 743,94	€ 768,89	3,35%
woonlasten situatie 3:		eigenaar			
		waarde woning	€ 250.000		
		waardemutatie	0,00%		
		watervbruik	< 200 m3		
		huishouden	meerpersoons		
Soort heffing		2021	2022	2023	stijging
OZB eigenaar		€ 309,00	€ 318,00	€ 330,00	3,77%
Afvalstoffenheffing		€ 275,74	€ 338,82	€ 349,96	3,29%
Rioolheffing		€ 148,68	€ 150,12	€ 154,93	3,20%
Totaal		€ 733,42	€ 806,94	€ 834,89	3,46%
woonlasten situatie 4:		eigenaar			
		waarde woning	€ 400.000		
		waardemutatie	0,00%		
		watervbruik	< 200 m3		
		huishouden	meerpersoons		

Soort heffing	2021	2022	2023	stijging
OZB eigenaar	€ 495,00	€ 510,00	€ 529,00	3,73%
Afvalstoffenheffing	€ 275,74	€ 338,82	€ 349,96	3,29%
Rioolheffing	€ 148,68	€ 150,12	€ 154,93	3,20%
Totaal	€ 919,42	€ 998,94	€ 1.033,89	3,50%
woonlasten situatie 5:				
eigenaar				
			waarde woning	€ 600.000
			waardemutatie	0,00%
			waterverbruik	< 200 m3
			huishouden	meerpersoons
Soort heffing	2021	2022	2023	stijging
OZB eigenaar	€ 743,00	€ 765,00	€ 794,00	3,79%
Afvalstoffenheffing	€ 275,74	€ 338,82	€ 349,96	3,29%
Rioolheffing	€ 148,68	€ 150,12	€ 154,93	3,20%
Totaal	€ 1.167,42	€ 1.253,94	€ 1.298,89	3,58%

Ontwikkeling lokale lasten		lasten 2022	lasten 2023	stijging
	huurder	€ 488,94	€ 504,89	3,26%
	eigenaar met een woning van € 200.000	€ 743,94	€ 768,89	3,35%
	eigenaar met een woning van € 250.000	€ 806,94	€ 834,89	3,46%
	eigenaar met een woning van € 400.000	€ 998,94	€ 1.033,89	3,50%
	eigenaar met een woning van € 600.000	€ 1.253,94	€ 1.298,89	3,58%

woonlasten Gemiddelde WOZ				
eigenaar				
			waarde woning	€ 361.000
			waardemutatie	0,00%
			waterverbruik	< 200 m3
			huishouden	meerpersoons
Soort heffing	2021	2022	2023	stijging
OZB eigenaar	€ 447,00	€ 460,00	€ 477,00	3,70%
Afvalstoffenheffing	€ 275,74	€ 338,82	€ 349,96	3,29%
Rioolheffing	€ 148,68	€ 150,12	€ 154,93	3,20%
Totaal	€ 871,42	€ 948,94	€ 981,89	3,47%