



5

FINANCIËLE BEGROTING



5.1 Baten en lasten per programma 2020-2023

Nr.	Programma	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Lasten:							
1	Sociaal	N 20.794	N 20.773	N 23.214	N 23.222	N23.415	N 23.744
2	Economie, arbeidsmarkt en onderwijs	N 16.853	N 21.416	N 18.317	N 19.528	N22.120	N 18.602
3	Ruimte	N 11.976	N 14.821	N 11.496	N 11.885	N11.887	N 11.941
4	Bestuur, veiligheid en organisatie	N 12.959	N 12.243	N 14.605	N 14.865	N14.986	N 15.047
5	Financiën	N 458	N 2.526	N 407	N 796	V 270	N 252
Totaal lasten		N 63.039	N 71.779	N 68.039	N 70.296	N72.137	N 69.586
Baten:							
1	Sociaal	V 2.487	V 2.053	V 2.545	V 2.034	V 1.779	V 1.782
2	Economie, arbeidsmarkt en onderwijs	V 8.869	V 14.128	V 10.928	V 12.467	V 14.838	V 11.061
3	Ruimte	V 7.791	V 10.152	V 6.950	V 6.930	V 6.930	V 6.930
4	Bestuur, veiligheid en organisatie	V 1.253	V 881	V 689	V 697	V 658	V 664
5	Financiën	V 42.138	V 44.189	V 46.804	V 48.050	V 47.696	V 48.717
Totaal baten		V 62.538	V 71.403	V 67.917	V 70.177	V 71.901	V 69.154
Geraamd totaal saldo van baten en lasten		N 501	N 376	N 123	N 123	N 119	N 237
	storting in reserve	N 7.189	N 2.548	N 2.875	N 2.319	N 2.077	N 2.494
	onttrekking aan reserve	V 7.232	V 2.924	V 2.997	V 2.438	V 2.314	V 2.926
Geraamd resultaat		N 457	-	-	-	-	-

5.2 Baten en lasten op thema-niveau

Programma 1

Thema	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Lasten:						
Cultuurvoorzieningen	N 1.518	N 1.378	N 1.335	N 1.347	N 1.363	N 1.372
Integraal jeugdbeleid	N 350	N 408	N 483	N 483	N 483	N 483
Sport- en recreatievoorzieningen	N 2.155	N 2.419	N 2.060	N 1.883	N 1.878	N 1.884
Zorg	N 16.772	N 6.568	N19.337	N19.508	N19.690	N20.005
Totaal lasten	N 20.794	N20.773	N23.214	N23.222	N23.415	N23.744
Baten:						
Cultuurvoorzieningen	V 678	V 586	V 644	V 647	V 650	V 654
Integraal jeugdbeleid	-	-	-	-	-	-
Sport- en recreatievoorzieningen	V 811	V 941	V 860	V 860	V 860	V 860
Zorg	V 998	V 526	V 1.041	V 526	V 268	V 268
Totaal baten	V 2.487	V 2.053	V 2.545	V 2.034	V 1.779	V 1.782
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	N 18.307	N18.719	N20.669	N21.188	N21.636	N21.962
storting in reserve	N 1.480	N 166	N 165	N 21	N 21	N 20
onttrekking aan reserve	V 1.486	V 451	V 319	V 263	V 232	V 228
Geraamd programma resultaat	N 18.300	N18.434	N20.515	N20.946	N21.424	N21.754



Programma 2

Thema	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Lasten:						
Opgroeien en onderwijs	N 2.509	N 2.427	N 2.328	N 2.357	N 2.356	N 2.357
Verkeer- en vervoersbeleid	N 449	N 601	N 481	N 550	N 548	N 547
Inkomen	N 8.360	N 7.650	N 7.640	N 7.624	N 7.633	N 7.750
Werk en ondernemerschap	N 4.573	N 4.098	N 4.288	N 4.424	N 4.573	N 4.684
Expl. Bouwgronden woonwijken	N 963	N 6.640	N 3.580	N 4.573	N 7.010	N 3.265
Totaal lasten	N 16.853	N21.416	N18.317	N19.528	N22.120	N18.602
Baten:						
Opgroeien en onderwijs	V 431	V 334	V 334	V 334	V 334	V 334
Verkeer- en vervoersbeleid	V 84	V 91	V 91	V 91	V 91	V 91
Inkomen	V 7.428	V 6.751	V 6.739	V 6.739	V 6.739	V 6.739
Werk en ondernemerschap	V 263	V 208	V 425	V 409	V 409	V 409
Expl. Bouwgronden woonwijken	V 663	V 6.744	V 3.339	V 4.894	V 7.264	V 3.488
Totaal baten	V 8.869	V 14.128	V 10.928	V 12.467	V 14.838	V 11.061
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	N 7.984	N 7.288	N 7.389	N 7.061	N 7.282	N 7.541
storting in reserve	N 2.364	N 619	N 445	N 452	N 452	N 452
onttrekking aan reserve	V 2.777	V 640	V 886	V 352	V 355	V 403
Geraamd programma resultaat	N 7.571	N 7.267	N 6.948	N 7.161	N 7.379	N 7.590

Programma 3

Thema	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Lasten:						
Woonruimte zaken	N 556	N 200	N 223	N 209	N 209	N 209
Afvalinzameling en verwerking	N 2.570	N 2.544	N 2.704	N 2.717	N 2.716	N 2.721
Beheer openbare ruimte	N 2.492	N 2.572	N 2.718	N 2.777	N 2.672	N 2.587
Milieu	N 668	N 753	N 832	N 838	N 768	N 768
Ruimtelijke ordening	N 1.057	N 1.184	N 903	N 883	N 883	N 882
Wegen, bruggen en riolen	N 4.634	N 7.568	N 4.117	N 4.462	N 4.639	N 4.775
Totaal lasten	N 11.976	N14.821	N11.496	N11.885	N11.887	N11.941
Baten:						
Woonruimte zaken	V 470	V 44	V 38	V 38	V 38	V 38
Afvalinzameling en verwerking	V 2.694	V 2.725	V 2.814	V 2.814	V 2.814	V 2.814
Beheer openbare ruimte	V 653	V 587	V 587	V 587	V 587	V 587
Milieu	V 24	-	-	-	-	-
Ruimtelijke ordening	V 527	V 517	V 517	V 517	V 517	V 517
Wegen, bruggen en riolen	V 3.423	V 6.279	V 2.993	V 2.973	V 2.973	V 2.973
Totaal baten	V 7.791	V 10.152	V 6.950	V 6.930	V 6.930	V 6.930
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	N 4.185	N 4.669	N 4.547	N 4.955	N 4.957	N 5.012
storting in reserve	N 1.491	N 1.404	N 1.234	N 1.339	N 1.290	N 1.574
onttrekking aan reserve	V 677	V 660	V 504	V 961	V 1.013	V 1.434
Geraamd programma resultaat	N 4.999	N 5.414	N 5.277	N 5.333	N 5.234	N 5.152



Programma 4

Thema	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Lasten:						
Bedrijfsvoering	N 504	N 742	N 577	N 699	N 739	N 750
Begroten en verantwoordden	N 51	N 48	N 49	N 49	N 49	N 49
Bestuur	N 2.298	N 2.203	N 2.649	N 2.636	N 2.619	N 2.621
Communicatie en voorlichting	N 47	N 55	N 80	N 70	N 70	N 70
Dienstverlening	N 926	N 1.079	N 824	N 888	N 848	N 848
Fysieke veiligheid	N 1.530	N 1.677	N 1.830	N 1.921	N 1.995	N 2.030
Sociale cohesie	N 433	N 461	N 464	N 449	N 449	N 449
Overhead	N 7.168	N 5.978	N 8.131	N 8.153	N 8.217	N 8.230
Totaal lasten	N 12.959	N12.243	N14.605	N14.865	N14.986	N15.047
Baten:						
Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-
Begroten en verantwoordden	-	-	-	-	-	-
Bestuur	V 24	-	-	-	-	-
Communicatie en voorlichting	-	-	-	-	-	-
Dienstverlening	V 459	V 611	V 252	V 253	V 208	V 208
Fysieke veiligheid	V 261	V 96	V 97	V 97	V 97	V 97
Sociale cohesie	V 4	-	-	-	-	-
Overhead	V 505	V 173	V 340	V 347	V 353	V 359
Totaal baten	V 1.253	V 881	V 689	V 697	V 658	V 664
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	N 11.706	N11.363	N13.916	N14.168	N14.328	N14.382
storting in reserve	N 80	N 179	N 844	N 310	N 115	N 252
onttrekking aan reserve	V 647	V 1.174	V 1.288	V 861	V 713	V 861
Geraamd programma resultaat	N 11.138	N10.368	N13.472	N13.617	N13.729	N13.773

Programma 5

Thema	Werkelijk 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
Lasten:						
Algemene heffingen	N 458	N 2.526	N 407	N 796	N 270	N 252
Totaal lasten	N 458	N 2.526	N 407	N 796	N 270	N 252
Baten:						
Algemene heffingen	V 42.138	V 44.189	V 46.804	V 48.050	V 47.696	V 48.717
Totaal baten	V 42.138	V 44.189	V 46.804	V 48.050	V 47.696	V 48.717
Geraamd totaal saldo van baten en lasten	V 41.680	V 41.663	V 46.398	V 47.254	V 47.966	V 48.465
storting in reserve	N 1.774	N 180	N 186	N 196	N 199	N 195
onttrekking aan reserve	V 1.645	-	-	-	-	-
Geraamd programma resultaat	V 41.551	V 41.483	V 46.212	V 47.057	V 47.767	V 48.269



5.3 Overzicht van de taakvelden

5.3.1 Inleiding

In deze paragraaf zijn de taakvelden opgenomen zoals voorgeschreven in de herziening van het BBV. Een taakveld is een eenheid waarin de programma's worden onderverdeeld en hebben betrekking op uiteenlopende taken en daaraan gerelateerde activiteiten waar baten en lasten mee gemoeid zijn. Deze taakvelden worden per ministeriële regeling vastgesteld. Het college heeft de vrijheid om de taakvelden in te delen en te ordenen naar de programma's van de raad.

Met ingang van de begroting 2017 zijn gemeenten verplicht om de begroting ook op basis van verplichte taakvelden te presenteren. Op basis van deze taakvelden kunnen gemeenten hun begrotingscijfers vergelijken met andere gemeenten.

In totaal zijn er 9 hoofdtaakvelden nl:

- 0. Bestuur en Ondersteuning
- 1. Veiligheid
- 2. Verkeer, vervoer en waterstaat
- 3. Economie
- 4. Onderwijs
- 5. Sport, cultuur en recreatie
- 6. Sociaal Domein
- 7. Volksgezondheid en milieu
- 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing



5.3.2 Baten en lasten per taakveld

In onderstaand overzicht zijn de 8 hoofdtaakvelden verder verdeeld naar taakvelden.

Hoofdtakveld	Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten	Saldo
0 - Bestuur en Ondersteuning	0.1	Bestuur	N 2.684		N 2.684
	0.2	Burgerzaken	N 824	V 252	N 572
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	N 25	V 16	N 9
			N 10	V 134	V 124
	0.4	Overhead	N 8.171	V 340	N 7.831
	0.5	Treasury	V 101	V 640	V 740
	0.61	OZB woningen	N 50	V 2.047	V 1.997
	0.62	OZB niet-woningen	N 156	V 1.799	V 1.643
	0.64	Belastingen overig		V 43	V 43
			N 33	V 877	V 844
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		V 41.443	V 41.443
	0.8	Overige baten en lasten	N 537		N 537
			N 478	-	N 478
	0.10	Mutaties reserves	N 165	V 319	V 154
			N 445	V 886	V 441
			N 1.234	V 504	N 730
N 844			V 1.288	V 444	
N 186				N 186	
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	V 212		V 212	
Totaal 0 - Bestuur en Ondersteuning			N15.529	V 50.587	V 35.058
1 - Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	N 1.830	V 97	N 1.733
	1.2	Openbare orde en veiligheid		V 5	V 5
			N 464		N 464
Totaal 1 - Veiligheid			N 2.295	V 102	N 2.193
2 - Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	N 366	V 10	N 355
			N 1.792	V 225	N 1.566
	2.4	Economische havens en waterwegen	N 47	V 81	V 34
2.5	Openbaar vervoer	N 68		N 68	
Totaal 2 - Verkeer, vervoer en waterstaat			N 2.273	V 317	N 1.956
3 - Economie	3.1	Economische ontwikkeling	N 456		N 456
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	N 2.333	V 2.321	N 12
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	N 310	V 152	N 158
Totaal 3 - Economie			N 3.099	V 2.473	N 626
4 - Onderwijs	4.1	Openbaar basisonderwijs	N 225	V 34	N 191
	4.2	Onderwijshuisvesting	N 997		N 997
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	N 844	V 300	N 544
Totaal 4 - Onderwijs			N 2.065	V 334	N 1.731



Hoofdtakveld	Takveld	Omschrijving takveld	Lasten	Baten	Saldo
5 - Sport, cultuur en recreatie	5.1	Sportbeleid en activering	N 429		N 429
	5.2	Sportaccommodaties	N 1.583	V 860	N 723
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	N 163	V 49	N 114
			N 80		N 80
	5.4	Musea	N 25		N 25
	5.5	Cultureel erfgoed	N 38		N 38
	5.6	Media	N 481	V 39	N 441
			N 15		N 15
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N 441	V 281	N 160
N 2.327			V 75	N 2.252	
Totaal 5 - Sport, cultuur en recreatie			N 5.581	V 1.305	N 4.276
6 - Sociaal domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	N 2.884	V 268	N 2.616
			N 265		N 265
	6.2	Wijkteams	N 2.430		N 2.430
	6.3	Inkomensregelingen	N 2.842		N 2.842
			N 7.640	V 6.739	N 901
			N 139		N 139
			N 3		N 3
	6.4	Begeleide participatie	N 2.747	V 95	N 2.652
	6.5	Arbeidsparticipatie	N 770	V 106	N 664
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	N 253		N 253
	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	N 5.239		N 5.239
	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	N 4.558		N 4.558
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	N 305	V 1.031	V 726	
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	N 1.131		N 1.131	
Totaal 6 - Sociaal domein			N31.207	V 8.240	N22.968
7 - Volksgezondheid en milieu	7.1	Volksgezondheid	N 424		N 424
			N 15		N 15
	7.2	Riolering	N 2.283	V 2.768	V 485
	7.3	Afval	N 2.608	V 2.814	V 206
	7.4	Milieubeheer	N 832		N 832
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	N 376	V 512	V 136
Totaal 7 - Volksgezondheid en milieu			N 6.537	V 6.094	N 443
8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening	N 356	V 10	N 346
	8.3	Wonen en bouwen	N 1.241	V 956	N 285
			N 732	V 496	N 236
	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-		-
Totaal 8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			N 2.329	V 1.462	N 867
Totaal			N70.914	V 70.914	



5.4 Reserves en voorzieningen

In deze paragraaf is een specificatie opgenomen van alle reserves en voorzieningen per 1 januari 2020 en vervolgens de verwachte ontwikkeling tot en met 2023. Met de mutaties in de jaren is in het programmadeel van de begroting rekening gehouden.

Reserves	Boekwaarde 01-01-2020	Boekwaarde 01-01-2021	Boekwaarde 01-01-2022	Boekwaarde 01-01-2023
Algemene reserve	V 1.688	V 1.146	V 1.117	V 1.117
Algemene Risicoreserve	V 3.615	V 3.615	V 3.615	V 3.615
Reserve sociaal domein	V 493	V 471	V 449	V 449
Reserve kapitaallasten verenigingsverz.geb.	V 2.162	V 2.111	V 2.059	V 2.007
Reserve kapitaallasten investeringen ec. Nut	V 5.987	V 6.366	V 6.397	V 5.946
Reserve kapitaallasten nieuw gemeentekantoor	V 5.979	V 5.873	V 5.767	V 5.659
Reserve kapitaallasten nieuwbouw gemeentewerf	V 1.702	V 1.623	V 1.544	V 1.461
Reserve kapitaallasten investeringen maatschappelijk nut	V 4.934	V 5.772	V 6.210	V 6.458
Reserve vervanging materieel PR	V 782	V 226	V 9	V 182
Reserve vervanging containers	V 391	V 445	V 418	V 440
Reserve frictiebudget reorganisatie/organisatieontwikkeling	V 106	V 106	V 106	V 106
Reserve egalisatie tarieven afvalstoffenheffing	V 405	V 305	V 205	V 105
Reserve infra	V 453	V 603	V 731	V 925
Reserve onderhoud begraafplaats	V 574	V 573	V 573	V 573
Reserve herplantfonds	V 16	V 16	V 16	V 16
Reserve kleinschalige herontwikkeling	V 192	V 142	V 92	V 42
Totaal reserves	V 29.479	V 29.393	V 29.308	V 29.101

Voorzieningen	Boekwaarde 01-01-2020	Boekwaarde 01-01-2021	Boekwaarde 01-01-2022	Boekwaarde 01-01-2023
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's:				
Voorziening spaarverlof ambtenaren	V 9	V 9	V 9	V 9
Voorziening wachtgeld personeel (WW)	V 232	V 232	V 232	V 232
Voorziening pensioen voormalige wethouders	V 918	V 857	V 796	V 734
Voorziening liquidatie LDKS	V 51	V 51	V 51	V 51
Voorziening verlies exploitatie Rivierdijk	V 27	V 27	V 27	V 27
Voorziening Baanhoek-west	V 83	V 83	V 83	V 83
Voorziening garantstellingen	V 128	V 128	V 128	V 128
Voorziening Parschap de Biesbosch	V 250	-	-	-
Voorziening Burg. Winklerplein	V 330	V 330	V 330	V 330
Voorziening huisvesting onderwijs	V 1	V 1	V 1	V 1
Totaal vrz voor verplichtingen, verliezen en risico's	V 2.029	V 1.718	V 1.657	V 1.595



Voorzieningen	Boekwaarde 01-01-2020	Boekwaarde 01-01-2021	Boekwaarde 01-01-2022	Boekwaarde 01-01-2023
Onderhoudsegalisatievoorzieningen:				
Voorziening buitengewoon onderhoud gebouwen GB	N 118	N 141	N 98	N 113
Voorziening onderhoud woningen/woonwagens	V 74	V 69	V 73	V 75
Voorziening onderhoud haven	V 80	V 15	V 20	V 27
Voorziening onderhoud wegen	V 1.507	V 1.388	V 1.268	V 1.149
Voorziening onderhoud ponton waterbus	V 81	V 85	V 89	V 27
Voorziening onderhoud bruggen	V 168	-	V 49	V 112
Voorziening onderhoud openbare verlichting	V 101	V 106	V 110	V 112
Totaal vrz onderhoudsegalisatievoorzieningen	V 1.893	V 1.522	V 1.511	V 1.389
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven:				
Voorziening onderh/egal.prod.riolering	V 1.788	V 1.332	V 1.417	V 1.597
Totaal vrz toekomstige vervangingsinvesteringen	V 1.788	V 1.332	V 1.417	V 1.597
Totaal voorzieningen	V 5.710	V 4.572	V 4.585	V 4.581



Overzicht mutaties reserves per programma

	2020		2021		2022		2023	
	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking
Programma 1 Sociaal								
Reserve kapitaallasten verenigingsverz gebouw	V 22	N 73	V 21	N 73	V 21	N 73	V 20	N 73
Reserve kapitaallasten investeringen met maatschappelijk nut	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve kapitaallasten investeringen ec. nut	-	N 161	-	N 161	-	N 159	-	N 155
Algemene reserve	V 143	N 85	-	N 29	-	-	-	-
Totaal programma 1	V 165	N 319	V 21	N 263	V 21	N 232	V 20	N 228
Programma 2 Economie, arbeidsmarkt en onderwijs								
Reserve infra	V 220	-	V 197	-	V 195	-	V 206	-
Reserve kapitaallasten investeringen ec. nut	-	N 46	-	N 47	-	N 48	-	N 48
Reserve kleinschalige herontwikkeling	-	N 50	-	N 50	-	N 50	-	N 50
Reserve sociaal domein	-	N 22	-	N 22	-	-	-	-
Reserve kapitaallasten investeringen met maatschappelijk nut	V 225	N 163	V 225	N 228	V 225	N 253	V 225	N 300
Algemene reserve	-	N 600	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 2	V 445	N 882	V 423	N 347	V 420	N 350	V 432	N 398
Programma 3 Ruimte								
Reserve infra	-	N 70	-	N 70	-	-	-	-
Reserve vervanging containers	V 108	N 55	V 108	N 135	V 108	N 86	V 108	N 310
Reserve kapitaallasten investeringen met maatschappelijk nut	V 865	N 139	V 865	N 482	V 865	N 653	V 865	N 788
Reserve kapitaallasten investeringen ec. nut	V 30	N 113	-	N 122	V 86	N 121	V 370	N 121
Reserve kapitaallasten nieuwbouw gemeentewerf	-	N 52	-	N 53	-	N 54	-	N 54
Reserve egalisatie tarieven afvalstoffenheffing	-	N 100	-	N 100	-	N 100	-	N 100
Reserve vervanging materieel PR	V 288	-	V 288	-	V 288	-	V 288	N 60
Totaal programma 3	V 1.291	N 529	V 1.261	N 961	V 1.347	N 1.013	V 1.631	N 1.434
Programma 4 Bestuur, veiligheid en organisatie								
Reserve kapitaallasten investeringen ec. nut	V 844	N 235	V 640	N 342	V 115	N 389	V 252	N 399
Reserve kapitaallasten nieuwbouw gemeentewerf	-	N 43	-	N 44	-	N 44	-	N 45
Reserve kapitaallasten huisvesting gemeentekantoor	-	N 165	-	N 165	-	N 165	-	N 165
Reserve vervanging materieel PR	-	N 844	-	N 505	-	N 115	-	N 252
Totaal programma 4	V 844	N 1.288	V 640	N 1.056	V 115	N 713	V 252	N 861
Programma 5 Financien								
Reserve kapitaallasten investeringen ec. nut	V 60	-	V 64	-	V 64	-	V 59	-
Reserve kapitaallasten huisvesting gemeentekantoor	V 60	-	V 59	-	V 58	-	V 57	-
Reserve kapitaallasten nieuwbouw gemeentewerf	V 17	-	V 16	-	V 15	-	V 15	-
Reserve kapitaallasten investeringen met maatschappelijk nut	V 49	-	V 58	-	V 62	-	V 65	-
Totaal programma 5	V 186	-	V 196	-	V 199	-	V 195	-
Generaal totaal	V 2.932	N 3.018	V 2.541	N 2.628	V 2.102	N 2.309	V 2.530	N 2.921

Overzicht structurele vermeerderingen en verminderingen reserves

	2020		2021		2022		2023	
	Vermeerderingen	Verminderen	Vermeerderingen	Verminderen	Vermeerderingen	Verminderen	Vermeerderingen	Verminderen
Reserve kapitaallasten verenigingsverz gebouw	V 22	N 73	V 21	N 73	V 21	N 73	V 20	N 73
Reserve kapitaallasten investeringen ec. nut	V 934	N 555	V 704	N 672	V 265	N 716	V 681	N 723
Reserve kapitaallasten huisvesting gemeentekantoor	V 60	N 165	V 59	N 165	V 58	N 165	V 57	N 165
Reserve kapitaallasten nieuwbouw gemeentewerf	V 17	N 95	V 16	N 97	V 15	N 98	V 15	N 99
Reserve kapitaallasten investeringen met maatschappelijk nut	V 1.140	N 302	V 1.148	N 710	V 1.153	N 905	V 1.155	N 1.088
Reserve vervanging materieel PR	V 288	N 844	V 288	N 505	V 288	N 115	V 288	N 312
Reserve vervanging containers	V 108	N 55	V 108	N 135	V 108	N 86	V 108	N 310
Reserve egalisatie tarieven afvalstoffenheffing	-	N 100	-	N 100	-	N 100	-	N 100
Reserve infra	V 220	-	V 197	-	V 195	-	V 206	-
Reserve kleinschalige herontwikkeling	-	N 50	-	N 50	-	N 50	-	N 50
Totaal	V 2.788	N 2.240	V 2.541	N 2.507	V 2.102	N 2.309	V 2.530	N 2.921



5.5 Meerjareninvesteringsprogramma 2020-2023

Omschrijving	Investeringsbedrag			
	2020	2021	2022	2023
Programma sociaal				
Bronbad De Lockhorst - Vervanging installaties (divers)	N 180	N 11		
Bronbad De Lockhorst - Vervanging installatie t.b.v. luchtbehandeling	N 157			
Bronbad De lockhorst - Renovatie plafonds	N 133			
Bronbad De Lockhorst - Vervanging vloerafwerking zalen			N 29	
Bronbad De Lockhorst - Vervanging zwembadleidingen & afsluiters			N 9	
Bronbad De Lockhorst - Vervanging douchekoppen			N 9	
De Stoep - Renovatie gevels		N 226		
De Stoep - Vervanging luchtbehandelingsinstallatie	N 28			
De Stoep - Vervanging liftinstallatie	N 52			
De Stoep - Vervanging ontruimingsinstallatie	N 30			
De stoep - Dakvervanging		N 188		
De Stoep - Vervanging scorebord			N 19	
De Valk - Vervanging installatie t.b.v. warmteopwekking		N 14		
De Valk - Vervanging dubbele beglazing		N 14		
De Valk - Vervanging afzuigventilatoren				N 11
't Craijenest - Vervanging dakbedekking			N 54	
't Craijenest - Vervanging luchtverwarming			N 40	
Totaal programma sociaal	N 579	N 453	N 161	N 11
Programma ruimte				
Straatmeubilair en groen t.b.v. herinrichting Baanhoek (Dijkvisie 2017-2027)	N 90			
Speelvoorzieningen - Aanpak speelplaatsen	N 175			
Vervanging huisvuilcontainers	N 30	N 30	N 30	N 30
Vervanging ondergrondse afvalcontainers		N 105	N 56	N 280
Vervanging asfalt toplagen (cf. asfalt OMOP)	N 251	N 251	N 251	N 251
Nieuwe aanleg wegen - Vogelbuurt			N 3.189	N 3.189
Nieuwe aanleg wegen - Professorenbuurt			N 582	
Nieuwe aanleg fietspad Stationsweg-noord en Goeman Borgesiusweg-west	N 63	N 250		
Nieuwe aanleg weg - Jac. Catsstraat	N 90	N 1.050		
Nieuwe aanleg Erasmusplaats (aanvulling op het project Middenveer)	N 100			
Nieuwe aanleg weg - P.C. Hooftlaan-zuid	N 64	N 256		
Nieuwe aanleg wegen - Rivierenbuurt-zuid	N 100	N 786	N 686	
Nieuwe aanleg wegen - Elzenhof		N 79	N 315	
Nieuwe aanleg wegen - Stormrand t/m Hoepel-oost		N 100	N 474	
Nieuwe aanleg weg - P.A. de Genestetstraat			N 100	N 777
Vervanging brug t.b.v. fietspad Stationsweg-noord		N 119		
Vervanging lichtmasten	N 68	N 40	N 40	N 40
Vervanging lichtmastarmaturen	N 55	N 80	N 80	N 80
Aanschaf lichtmasten t.b.v. herinrichting Baanhoek (Dijkvisie 2017-2027)	N 206			
Verplaatsen gemaal Burg. Winklerplein (cf. GRP 2019-2023)	N 350			
Vervanging drukriolering (cf. GRP 2019-2023)	N 79	N 79	N 79	N 79
Rioolvervanging Vogelbuurt (cf. GRP 2019-2023)		N 1.473	N 1.449	N 974
Rioolvervanging Professorenbuurt (cf. GRP 2019-2023)	N 190			
Afkoppelen (cf. GRP 2019-2023)	N 100	N 50	N 50	N 50
Vervanging persleidingen (cf. GRP 2019-2023)		N 95		
Rioolvervanging Rivierenbuurt-zuid (cf. GRP 2019-2023)		N 245	N 245	
Rioolvervanging P.A. de Genestetstraat (cf. GRP 2019-2023)				N 194
Totaal programma ruimte	N 2.011	N 5.088	N 7.625	N 5.944



Omschrijving	Investeringsbedrag			
	2020	2021	2022	2023
Programma bestuur, veiligheid en organisatie				
Raadhuis - Vervanging noodverlichting/vluchtwegaanduiding			N 21	
Raadhuis - Renovatie lift				N 52
Brandweerkazerne - Vervanging airco-unit			N 10	
Gemeentekantoor - Vervanging installatie t.b.v. (brand) beveiliging	N 146			
Veegwagen Mitsubishi (vervanging 9-VDT-90)	N 42			
Bedrijfswagen WW Mercedes (vervanging 42-VXK-7)	N 78			
Bedrijfswagen WW Mercedes (vervanging 44-VXK-7)	N 78			
Bestelauto Suzuki Grand Vitara (vervanging 45-BB-RG)	N 37			
Piaggio Porter Electric (vervanging 6-VGL-39)	N 37			
Transporter Toyota Dyna 100 (vervanging 9-VHT-70)	N 47			
Sneeuwschuif Jongerius voor tractor	N 15			
Huisvuilauto met kraan DAF FAN CF75 (vervanging BZ-BN-16)	N 250			
Huisvuilauto DAF AG75PC (vervanging BS-DH-02)	N 195			
Grafdelfmachine	N 65			
Vervanging bedrijfswagen Skoda (16-PSF-6)		N 35		
Vervanging bedrijfswagen Skoda (17-PSF-6)		N 35		
Vervanging sneeuwplough/zoutstrooier		N 65		
Vervanging KOKS-Bucher veeg/zuigmachine		N 175		
Vervanging Opel Vivaro (9-VSP-62)			N 50	
Vervanging sneeuwplough/zoutstrooier			N 65	
Gemeentewerf - Vervanging installatiedeel wasstraat				N 13
Gemeentekantoor - Renovatie parkeerdek				N 16
Gemeentekantoor - Vervanging installaties klimaatbeheersing				N 115
Vervanging Trekker 1 John Deere 5720				N 50
Vervanging Trekker 2 John Deere 5620				N 50
Vervanging Mercedes Sprinter 513 (VG-996-B)				N 60
Vervanging sneeuwplough/zoutstrooier				N 42
Tractor Kubota				N 50
Atlas TW150 Kraan				N 60
Totaal programma bestuur, veiligheid en organisatie	N 990	N 310	N 146	N 508
Totaal investeringen	N 3.580	N 5.851	N 7.932	N 6.463

5.6 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Meerjarenraming		
				2021	2022	2023
Treasury	V 733	V 831	V 694	V 887	V 1.000	V 1.040
OZB woningen	V 1.924	V 1.982	V 1.997	V 1.997	V 1.997	V 1.997
OZB niet-woningen	V 1.521	V 1.619	V 1.643	V 1.643	V 1.643	V 1.643
Belastingen overig	V 852	V 903	V 887	V 887	V 142	V 142
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	V 36.884	V 38.729	V 41.265	V 42.095	V 42.386	V 43.504
Totaal	V 41.914	V 44.063	V 46.486	V 47.509	V 47.169	V 48.327

bedragen x € 1.000

Post onvoorzien	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Meerjarenraming		
				2021	2022	2023
Post onvoorzien	-	N 61	N 61	N 61	N 61	N 61
Totaal	-	N 61	N 61	N 61	N 61	N 61



5.7 Incidentele baten en lasten

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de in de begroting 2019 opgenomen incidentele baten en lasten.

	2020		2021		2022		2023	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Programma 1 Diplomazwemmen	N 235	-	-	-	-	-	-	-
Programma 1 CUP 18-22 Notitie Seniorenbeleid.	N 25	-	N 25	-	-	-	-	-
Programma 2 Lokaal minimabeleid 2018-2021	N 41	-	N 41	-	-	-	-	-
Programma 2 Lokaal minimabeleid 2018-2022	-	-	N 50	-	-	-	-	-
Programma 3 Invoering omgevingswet	N 20	-	-	-	-	-	-	-
Programma 3 Van gas los	N 70	-	N 70	-	-	-	-	-
Programma 3 CUP 18-22 Campagne '25.000 paar ogen'	N 7	-	-	-	-	-	-	-
Programma 3 CUP 18-22 Middenberm voorzien van laag groeiend groen	N 63	-	N 90	-	-	-	-	-
Programma 3 CUP 18-22 Nieuwe visie Recreatie	N 15	-	N 15	-	-	-	-	-
Programma 3 CUP 18-22 Stimuleren recreatie aan het water.	N 15	-	N 15	-	-	-	-	-
Programma 3 CUP 18-22 Toename aantal bomen met circa 10%.	N 80	-	N 80	-	N 80	-	-	-
Programma 4 Medewerker Tevredenheid onderzoek (MTO)	-	-	N 15	-	-	-	N 15	-
Programma 4 CUP 18-22 Campagne '25.000 paar ogen'	N 23	-	N 23	-	-	-	-	-
	N 594	-	N 424	-	N 80	-	N 15	-



5.8 EMU-saldo

Het begrotingssaldo van een land geeft weer of dat land een overschot of een tekort heeft bij zijn overheidsuitgaven. Om precies te zijn is het EMU-saldo het vorderingensaldo van de totale overheid. Dit betekent dat niet alleen de financiën van de rijksoverheid meetellen voor het EMU-saldo, maar ook die van de decentrale overheden (zoals gemeenten, provincies en waterschappen) en premie-gefinancierde sectoren als de sociale zekerheid en de zorg. Om te voorkomen dat de overheidsfinanciën van EMU-landen ontsporen, is een aantal jaren geleden in het zogenaamde Stabi-leits- en Groeipact afgesproken dat het EMU-tekort maximaal 3% van het BBP mag bedragen. Voor gemeente Sliedrecht is het EMU-saldo als volgt opgebouwd:

	Omschrijving	2019	2020	2021
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-136	-212	-384
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	4.440	20.412	5.493
3.	Mutatie voorzieningen	-1.892	-55	1.394
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	5.999	-4.104	988
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	5	83	169
Berekend EMU-saldo		-12.472	-16.658	-5.640



5.9 Specificatie overhead

Sinds de invoering van het gewijzigde BBV mogen kosten van overhead niet meer worden opgenomen in de ramingen van de verschillende thema's die Sliedrecht kent in haar begroting. Daarom is de overhead opgenomen als apart thema onder Programma 4 Bestuur, Organisatie en Veiligheid. Overhead betreft alle indirecte kosten welke niet rechtstreeks aan een thema te koppelen is. Het gaat hier om kosten van:

- Financiën, Toezicht en Controle;
- Personeelszaken en organisatie;
- Inkoop;
- Interne en externe communicatie;
- Juridische zaken;
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- Informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen;
- Facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging);
- Documentaire informatievoorziening (DIV);
- Managementondersteuning primair proces.

Specificatie overhead	2020
A. Personeelskosten	N 4.156
1. Directe- en indirecte personeelskosten	N 3.796
2. Personeel van derden	N 75
3. Cursussen en seminars	N 124
4. Secundaire personeelskosten	N 162
B. Materiële uitgaven	N 367
1. Facilitaire kosten	N 43
2. Materieel, voertuigen en gereedschappen	N 40
3. Schoonmaak, beveiliging, verzekeringen, energie en onderhoud	N 130
4. Lidmaatschappen en contributies	N 32
5. Advies- en onderzoekskosten op juridische en personele vraagstukken	N 114
6. Overig (incl. doorbelasting tractiemiddelen)	N 9
C. Voorzieningen	N 33
1. Dotatie voorzieningen groot onderhoud eigen huisvesting	N 33
D. Kapitaallasten	N 602
1. kapitaallasten eigen huisvesting	N 602
E. Bijdrage gemeenschappelijke regelingen	N 3.013
1. Bijdrage gemeenschappelijke regelingen SCD en OCD	N 3.013
Totaal lasten Overhead	N 8.171
F. Vergoedingen	V 340
1. Huuropbrengsten eigen huisvesting	V 211
2. Overige vergoedingen eigen huisvesting	V 129
Totaal baten overhead	V 340
Totaal overhead	N 7.831



5.10 Gepronosticeerde balans

Omschrijving	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	T-2	T-1	T	T+1	T+2	T+3
	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
Activa						
(im) Materiële vaste activa	64.279	68.719	89.131	94.624	97.294	98.789
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	1.166	1.166	1.166	1.166	1.166	1.166
Financiële vaste activa: Leningen	2.083	2.078	2.074	2.070	2.066	2.063
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0
Totaal Vaste Activa	67.528	71.963	92.371	97.860	100.526	102.018
Vorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	2.067	8.066	3.962	4.949	1.110	3.084
Vorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen <1 jaar	9.466	4.127	4.127	4.127	4.127	4.127
Liquide middelen	1.597	60	60	60	60	60
Overlopende activa	5.109	2.966	2.966	2.966	2.966	2.966
Totaal Vlottende Activa	18.239	15.219	11.115	12.102	8.263	10.237
Totaal Activa	85.767	87.182	103.486	109.963	108.789	112.255
Passiva						
Eigen vermogen	28.979	28.712	29.689	31.292	31.761	32.368
Voorzieningen	9.432	7.540	7.577	8.908	10.152	11.535
Vaste schuld	29.040	32.400	45.784	49.286	46.400	47.876
Totaal Vaste Passiva	67.451	68.652	83.010	89.487	88.313	91.779
Vlottende schuld	10.903	10.903	10.903	10.903	10.903	10.903
Overlopende passiva	7.413	7.627	9.573	9.573	9.573	9.573
Totaal Vlottende Passiva	18.316	18.530	20.476	20.476	20.476	20.476
Totaal Passiva	85.767	87.182	103.486	109.963	108.789	112.255