



gemeente Bronckhorst

Taakveldenbegroting 2023-2026





Inhoudsopgave

Leeswijzer	5
1 ZORG EN ONDERSTEUNING	6
1A Vitale inwoners en samenleving	6
Samenkracht en burgerparticipatie (6.1)	6
Volksgezondheid (7.1)	7
1B Toegang en individuele voorzieningen	8
Wijkteams (6.2)	8
Inkomensregelingen (6.3)	8
Begeleide participatie (6.4)	10
Arbeidsparticipatie (6.5)	11
Maatwerkvoorzieningen (WMO) (6.6)	11
Maatwerk dienstverlening 18+ (6.71)	13
Huishoudelijke hulp (WMO) (6.71a)	14
Begeleiding (WMO) (6.71b)	14
Dagbesteding (WMO) (6.71c)	14
Overige maatwerkarrangementen (WMO) (6.71d)	15
Maatwerk dienstverlening 18- (6.72)	15
Jeugdhulp begeleiding (6.72a)	16
Jeugdhulp behandeling (6.72b)	16
Jeugdhulp dagbesteding (6.72c)	16
Jeugdhulp zonder verblijf overig (6.72d)	17
Pleegzorg (6.73a)	17
Gezinsgericht (6.73b)	17
Jeugdhulp met verblijf overig (6.73c)	18
Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf (6.74a)	18
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf (6.74b)	19
Gesloten plaatsing (6.74c)	19
Geëscaleerde zorg 18+ (6.81)	19
Beschermd wonen (WMO) (6.81a)	20
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO) (6.81b)	20
Geëscaleerde zorg 18- (6.82)	21
Jeugdbescherming (6.82a)	22
Jeugdreclassering (6.82b)	22
2 WONEN EN LEEFOMGEVING	23
2A Passend wonen	23
Grondexploitaties (niet bedrijventerreinen) (8.2)	23
Wonen en bouwen (8.3)	24
2B Aantrekkelijke leefomgeving	26
Beheer overige gebouwen en gronden (0.3)	26
Crisisbeheersing en brandweer (1.1)	27
Openbare orde en veiligheid (1.2)	27
Verkeer en vervoer (2.1)	28
Parkeren (2.2)	29
Openbaar vervoer (2.5)	30
Openbaar basisonderwijs (4.1)	31



Onderwijshuisvesting (4.2)	32
Onderwijsbeleid en leerlingzaken (4.3)	33
Sportbeleid en activering (5.1)	34
Sportaccommodaties (5.2)	34
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (5.3)	35
Musea (5.4)	36
Cultureel erfgoed (5.5)	37
Media (5.6)	38
Openbaar groen en (openlucht)recreatie (5.7)	39
Riolering (7.2)	40
Begraafplaatsen en crematoria (7.5)	41
Ruimtelijke ordening (8.1)	42
3 BEDRIJVGHEID EN ONTWIKKELING	44
3A Economie	44
Economische ontwikkeling (3.1)	44
Fysieke bedrijfsinfrastructuur (3.2)	44
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (3.3)	45
Economische promotie (3.4)	46
3B Duurzaamheid	48
Afval (7.3)	48
Milieubeheer (7.4)	49
4 BESTUUR	50
4A Besturen	50
Bestuur (0.1)	50
Burgerzaken (0.2)	50
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	52
Dekkingsmiddelen	52
Treasury (0.5)	52
OZB woningen (0.61)	53
OZB niet-woningen (0.62)	54
Belastingen overig (0.64)	55
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds (0.7)	56
Overige baten en lasten (0.8)	57
Vennootschapsbelasting VpB (0.9)	58
Mutaties reserves (0.10)	58
Resultaat van de rekening van baten en lasten (0.11)	59
Bedrijfsvoering	61
Overhead (0.4)	61





Leeswijzer

Op het niveau van de taakvelden wordt landelijk informatie verzameld. Dit is het niveau waarop gemeenten zich onderling kunnen meten. We hebben alle taakvelden ondergebracht in de door de raad vastgestelde (deel)programma's.

Er staat alleen financiële informatie in de taakveldenbegroting

In het onderdeel 'Programmaplan' in de Programmabegroting 2022-2025 is onder 'Wat mag het kosten' per deelprogramma aangegeven wat de financiële ontwikkelingen per taakveld zijn. In deze taakveldenrekening worden de verschillen per taakveld toegelicht als het verschil € 25.000 en groter is.

De toelichting op de taakvelden is als volgt ingedeeld:

- wat valt er onder het taakveld volgens het BBV;
- wat mag het kosten;
- toelichting op de verschillen;
- weergave van lasten en baten in grafieken.

Wat zijn de baten en lasten in de taakvelden

In de taakvelden worden alleen de directe uitvoeringskosten verantwoord. De baten en lasten, zoals deze worden gepresenteerd in de financiële overzichten, zijn dan ook de directe toerekenbare baten en lasten. De overhead (alle ondersteuning) wordt in een apart taakveld (0.4) opgenomen en niet doorverdeeld. Hierdoor wordt inzicht gegeven in de overhead bij gemeenten.

Overhead wordt uitgedrukt in percentages

In de voorgeschreven kengetallen wordt de overhead uitgedrukt in een percentage van de totale lasten van de programma's. Voor een beeld van de totale lasten inclusief overhead van een programma wordt dat percentage bij de totale lasten van de (deel)programma's opgeteld. Deze opslag bedraagt voor 2022 11,9% (2021: 12%).

Voor de berekening van kostprijzen (bijvoorbeeld voor rioolheffing en leges) wordt een ander percentage gebruikt, namelijk de verhouding totale overhead ten opzichte van de totale loonkosten. Dit percentage is 79% (2021: 74%). Dit percentage geeft een beter beeld van toe te rekenen kosten, want het is gerelateerd aan de eigen primaire werkzaamheden (loonkosten).

Goed om te weten

De cijfers in tabellen, grafieken en opstellingen in deze taakveldenbegroting staan in euro's. In de tabellen staat een kolom 'V / N' en deze afkortingen worden ook in de toelichtingen gebruikt. Hierbij staat V voor voordeel en N voor nadeel.



1 ZORG EN ONDERSTEUNING

1A Vitale inwoners en samenleving

Samenkracht en burgerparticipatie (6.1)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1A Vitale inwoners en samenleving

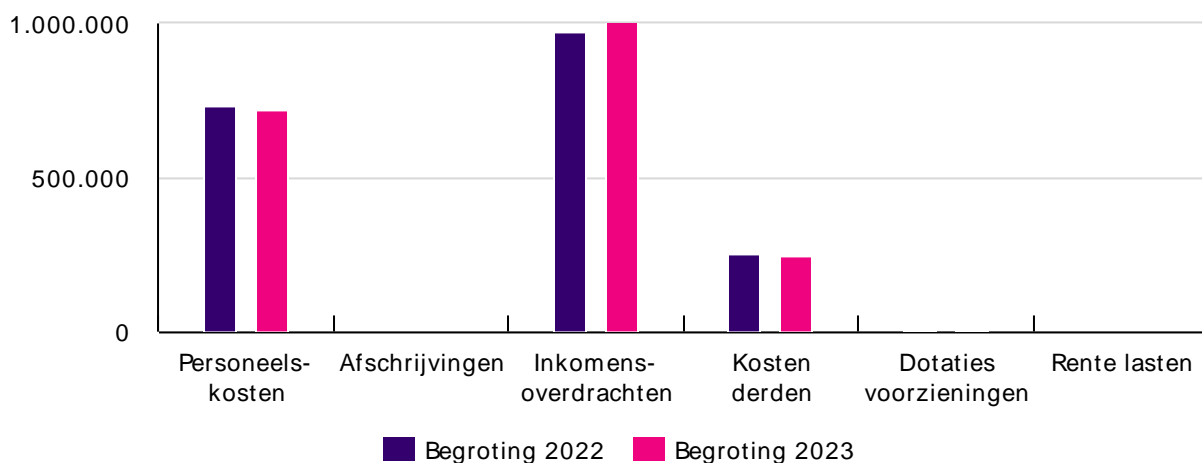
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie:

- ondersteunen op participatie gerichte burgerinitiatieven, ondersteuning vrijwilligers en mantelzorg;
- sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw;
- preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ);
- buurt- en clubhuizen;
- LHBT-beleid;
- collectief aanvullend vervoer;
- toegankelijkheid voorzieningen (inclusie);
- kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuteropvang;
- lasten aanvraag en verstrekking kinderopvangtoeslag Sociaal Medische Indicatie;
- activiteiten volgend uit de Wet Inburgering;
- noodopvang vluchtelingen;
- vreemdelingen.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.864.616	1.968.685	2.043.014	-74.329	N	2.043.005	2.043.148	2.043.124
Totaal baten (8)	42.277	6.000	6.180	180	V	6.180	6.180	6.180
Saldo	-1.822.338	-1.962.685	-2.036.834	-74.149	N	-2.036.825	-2.036.968	-2.036.944



Wat is er veranderd?

We zetten in 2023 meer middelen in preventie jeugd (€ 78.000 N) voor het vervolg van de pilot POH/SOH. In 2022 huurden we extern in als gevolg van moeilijk vervulbare vacatures en om pieken op te vangen (€ 43.000 V). Het overige deel (€ 27.000 N) heeft betrekking op de indexering.



Volksgezondheid (7.1)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1A Vitale inwoners en samenleving

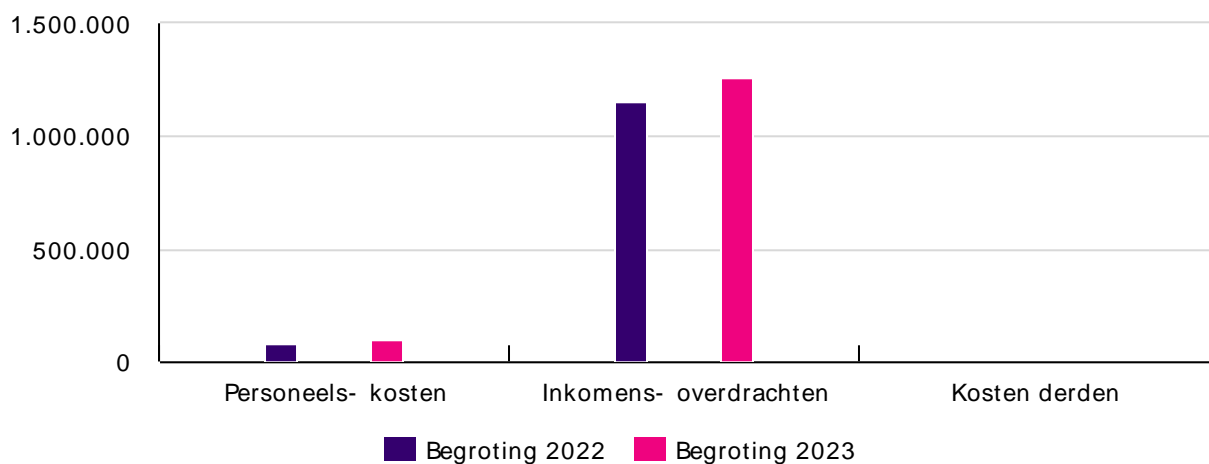
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen:

- het monitoren van de gezondheidssituatie;
- uitvoering van preventieprogramma's, het vroegtijdig signaleren van specifieke stoornissen en gezondheidsbedreigende factoren;
- uitvoering van programma's voor gezondheidsbevordering en maatregelen tegen bedreigingen van de gezondheid;
- bestrijding van infectieziekten en aanbieden van vaccinaties;
- het geven van voorlichting, advies en begeleiding;
- het geven van prenatale voorlichting aan aanstaande ouders;
- het bewaken van gezondheidsaspecten in bestuurlijke beslissingen;
- het bevorderen van medisch milieukundige zorg;
- het bevorderen van technische hygiëne zorg;
- het bevorderen van psychosociale hulp bij rampen;
- Centra voor Jeugd en Gezin;
- ambulance en ziekenvervoer.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.158.521	1.242.576	1.357.419	-114.844	N	1.359.990	1.367.865	1.370.119
Totaal baten (8)	20.000	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-1.138.521	-1.242.576	-1.357.419	-114.844	N	-1.359.990	-1.367.865	-1.370.119



Wat is er veranderd?

De bijdragen aan de GGD NOG (€ 80.000 N) en Yunio jeugdgezondheidszorg (€ 21.000 N) stijgen in 2023, het overige deel heeft betrekking indexering (€ 5.000 N).



1B Toegang en individuele voorzieningen

Wijkteams (6.2)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

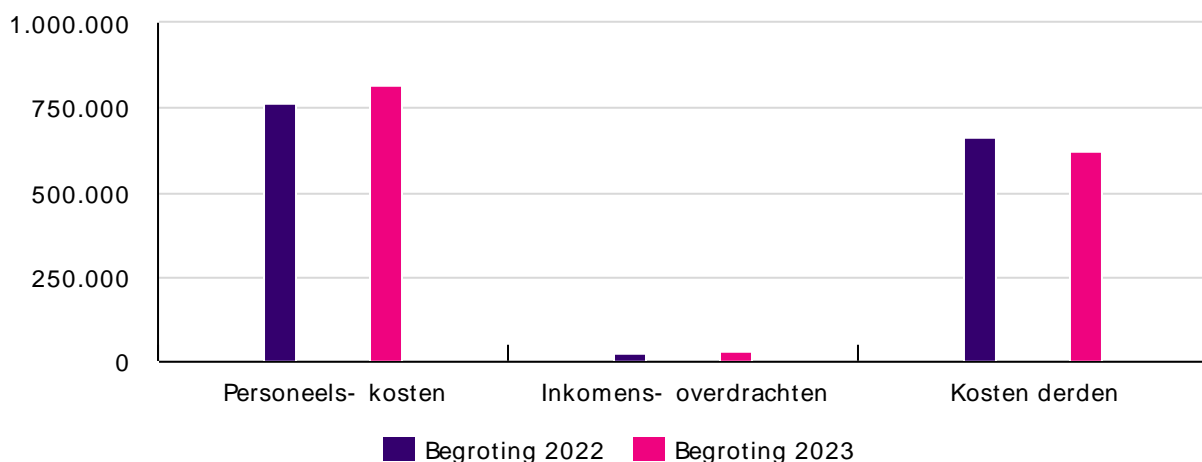
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en -dienstverlening):

- voorlichting;
- advisering;
- cliëntondersteuning;
- toegang tot 1^e en 2^e lijnsvoorzieningen;
- preventie;
- vroegsignalering.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.251.171	1.449.319	1.466.547	-17.229	N	1.461.936	1.462.355	1.462.355
Totaal baten (8)	14.604	5.171	5.171	-	-	5.171	5.171	5.171
Saldo	-1.236.566	-1.444.147	-1.461.376	-17.229	N	-1.456.765	-1.457.184	-1.457.184



Wat is er veranderd?

We maken in 2023 meer loonkosten (€ 48.000 N) voor dit taakveld. De overige wijziging onder dit taakveld zijn het gevolg van indexering (€ 6.000 N).

Inkomensregelingen (6.3)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen:

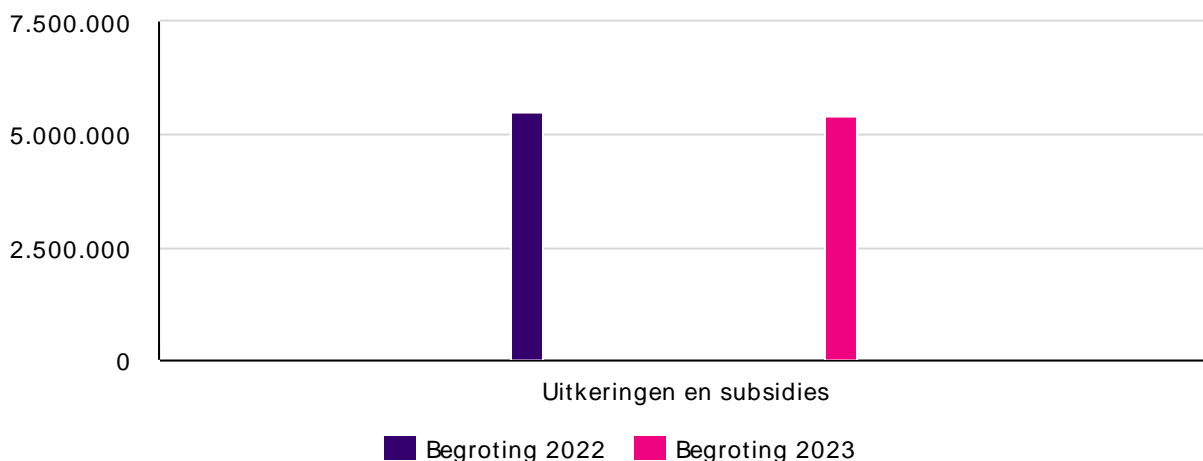
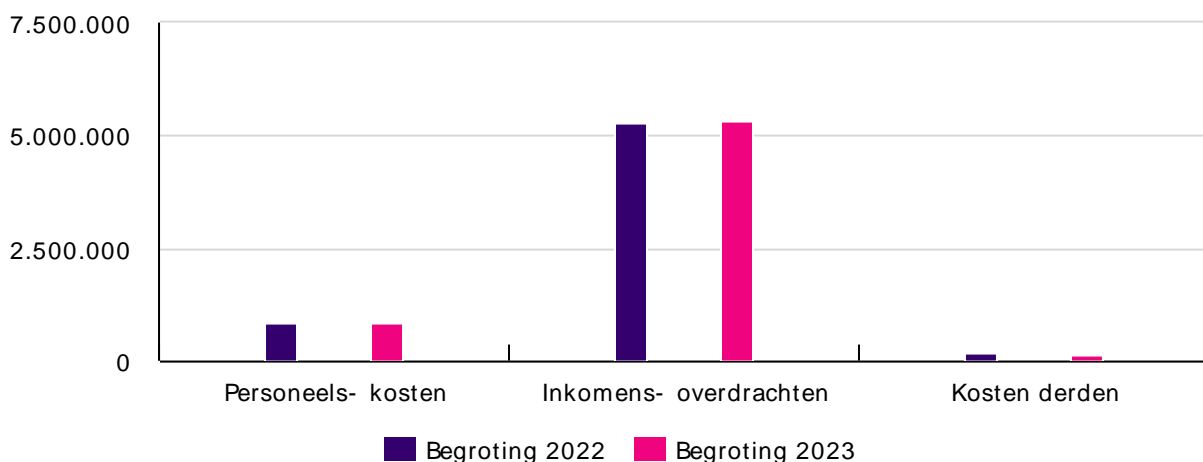
- inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet;
- geneeskundige en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening;
- IOAW (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers);



- IOAZ (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen);
- kosten van levensonderhoud uit het Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz 2004);
- kosten levensonderhoud voor startende ondernemers uit Bbz 2004;
- sociale zekerheidsregelingen van het rijk zoals bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima;
- gemeentelijk armoedebeleid: bijzondere bijstand, kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen, korting op musea, sportclubs etc., meerkosten bij werk in geval van handicap of chronische ziekte, etc.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	7.015.947	6.294.039	6.247.489	46.550	V	6.266.079	6.237.836	6.237.836
Totaal baten (8)	6.269.537	5.485.296	5.397.972	-87.324	N	5.397.972	5.397.972	5.397.972
Saldo	-746.410	-808.744	-849.517	-40.774	N	-868.107	-839.864	-839.864



Wat is er veranderd?
geen toelichting.



Begeleide participatie (6.4)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

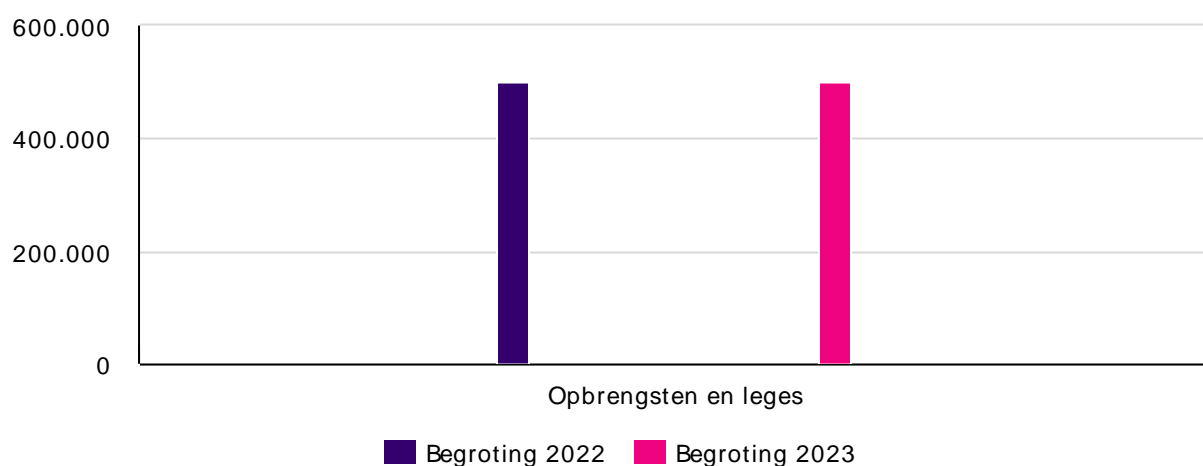
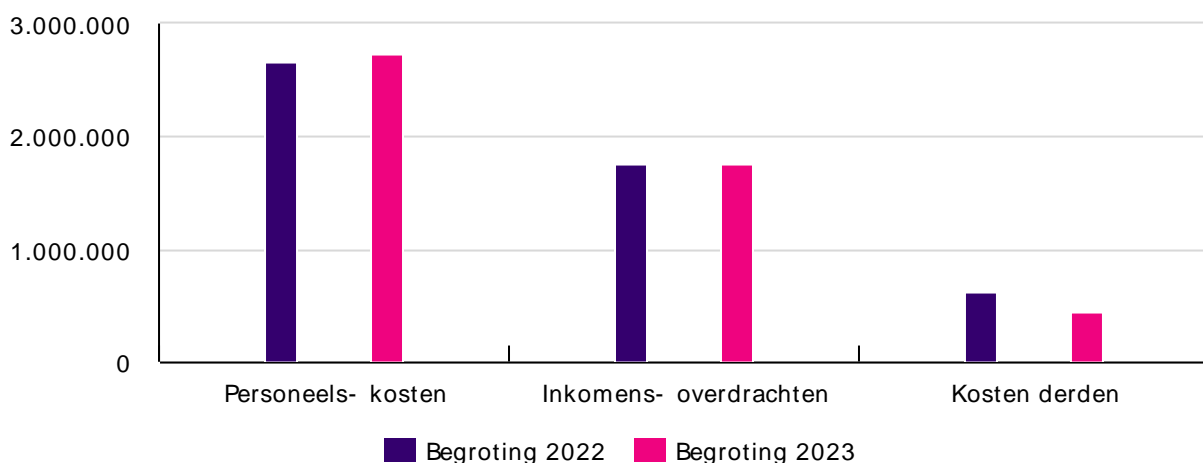
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid:

- beschut werken;
- bestaande werkverbanden sociale werkvoorziening, bestaande Wsw en begeleid werken dienstbetrekkingen;
- dagbesteding

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	4.800.394	5.046.815	4.949.509	97.305	V	4.933.146	4.915.892	4.898.555
Totaal baten (8)	671.123	605.000	500.000	-105.000	N	500.000	500.000	500.000
Saldo	-4.129.272	-4.441.815	-4.449.509	-7.695	N	-4.433.146	-4.415.892	-4.398.555



Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.



Arbeidsparticipatie (6.5)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

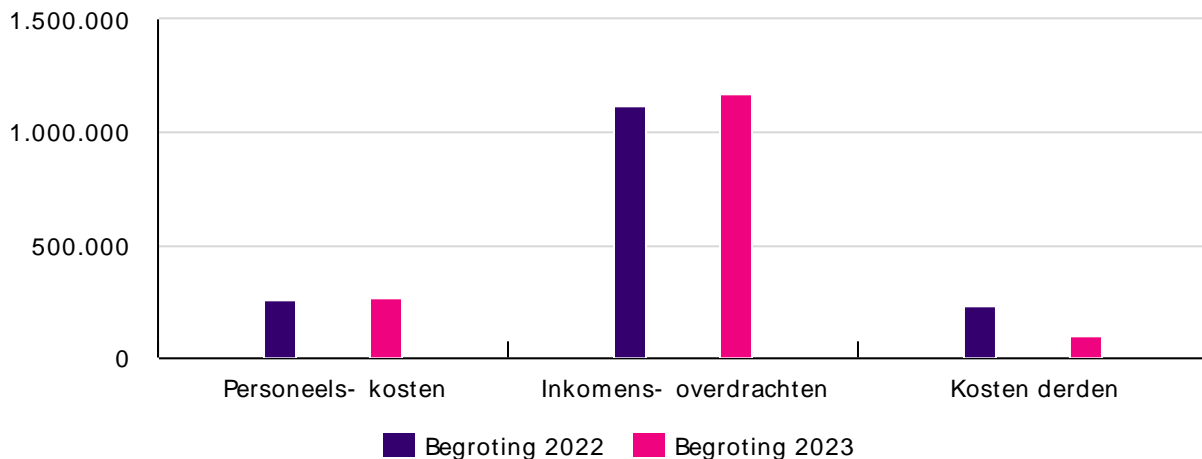
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen:

- re-integratie-instrumenten, waaronder Work First, proefplaatsing, participatieplaatsen, vrijwilligerswerk/ sociale activering, detacheringsbanen, scholing, duale trajecten;
- Erkenning van Verworven Competenties (EVC), ondersteuning bij starten van een eigen bedrijf, bepaalde vormen van tijdelijke loonkostensubsidie (voor zover ingezet als re-integratie-instrument);
- stimuleringsmaatregelen, waaronder Inkomensvrijlating, stimuleringspremies, vrijlating onkosten vergoeding vrijwilligerswerk, onkostenvergoedingen, No-riskpolis;
- voorzieningen, waaronder Jobcoach, begeleiding Werkvoorzieningen zoals: werkplekaanpassingen, vervoersvoorzieningen, doventolk, braileregels, aangepaste rolstoel etc.;
- loonwaardebepaling;
- inburgering (WI) cursus Nederlands;
- voorzieningen ter voorbereiding van een zelfstandig bestaan als startend ondernemer en ter begeleiding van startende ondernemers uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz).

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.424.742	1.605.018	1.538.517	66.502	V	1.533.075	1.528.165	1.528.286
Totaal baten (8)	59.708	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-1.365.034	-1.605.018	-1.538.517	66.502	V	-1.533.075	-1.528.165	-1.528.286



Wat is er veranderd?

De ingangsdatum van de nieuwe Wet Inburgering is opgeschoven naar 1-1-2022, waardoor we in 2022 hogere lasten verwachten (€ 139.000 V). In 2023 verwachten we hogere lasten (€ 56.000 N) in het kader van het re-integreren. De overige wijzigingen zijn beperkt van omvang (€ 15.000 N).

Maatwerkvoorzieningen (WMO) (6.6)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen



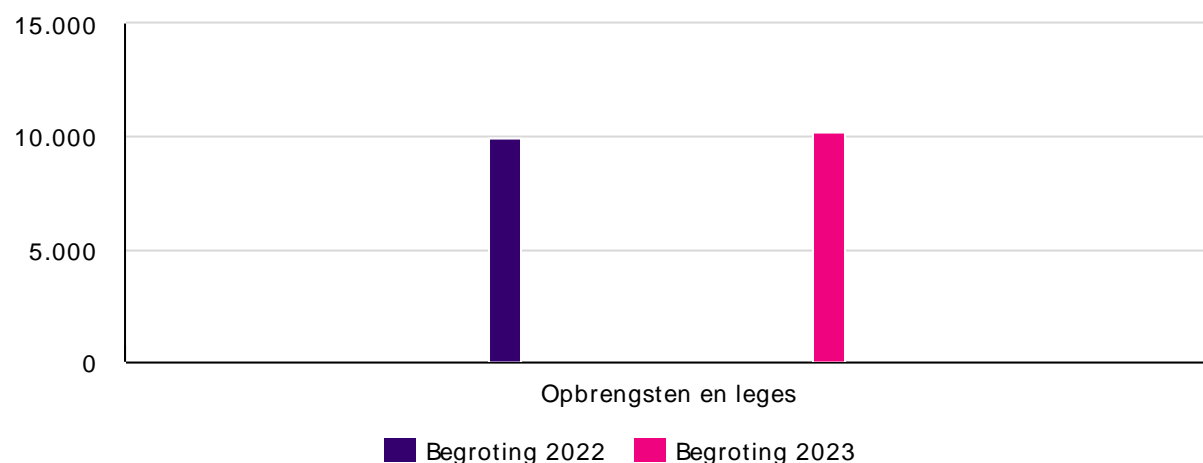
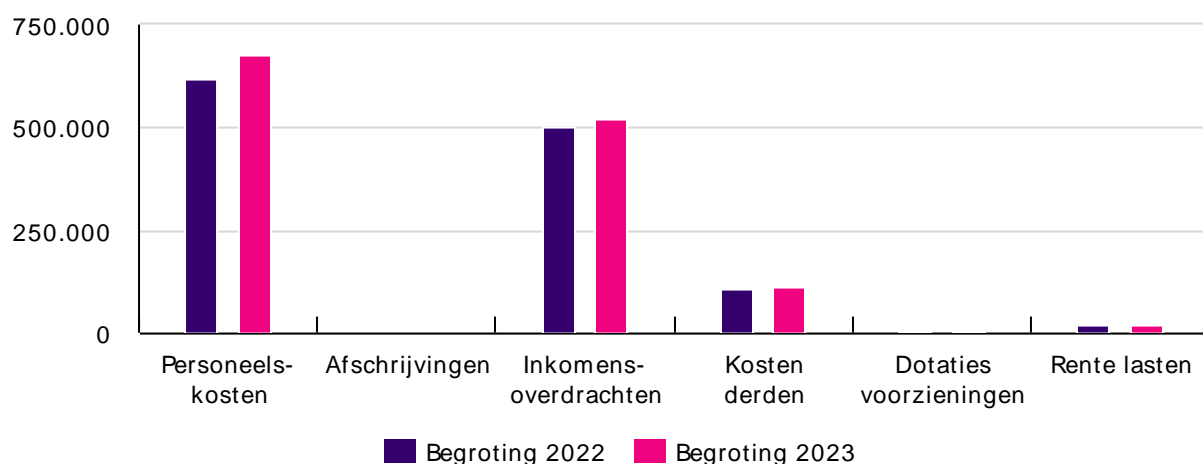
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld horen materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (WMO) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden:

- huisautomatisering (domotica);
- woningaanpassingen;
- hulpmiddelen;
- overige voorzieningen gehandicapten;
- Gehandicaptenparkeerkaart (incl. leges);
- eigen bijdragen.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.076.434	1.252.344	1.333.727	-81.383	N	1.336.782	1.337.910	1.334.974
Totaal baten (8)	64.878	10.978	11.275	297	V	11.275	11.275	11.275
Saldo	-1.011.555	-1.241.366	-1.322.452	-81.085	N	-1.325.507	-1.326.635	-1.323.699



Wat is er veranderd?

We voorzien in 2023 hogere loonkosten (€ 50.000 N). De overige wijzigingen zijn beperkt van omvang (€ 31.000 N).

**Maatwerk dienstverlening 18+ (6.71)**

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

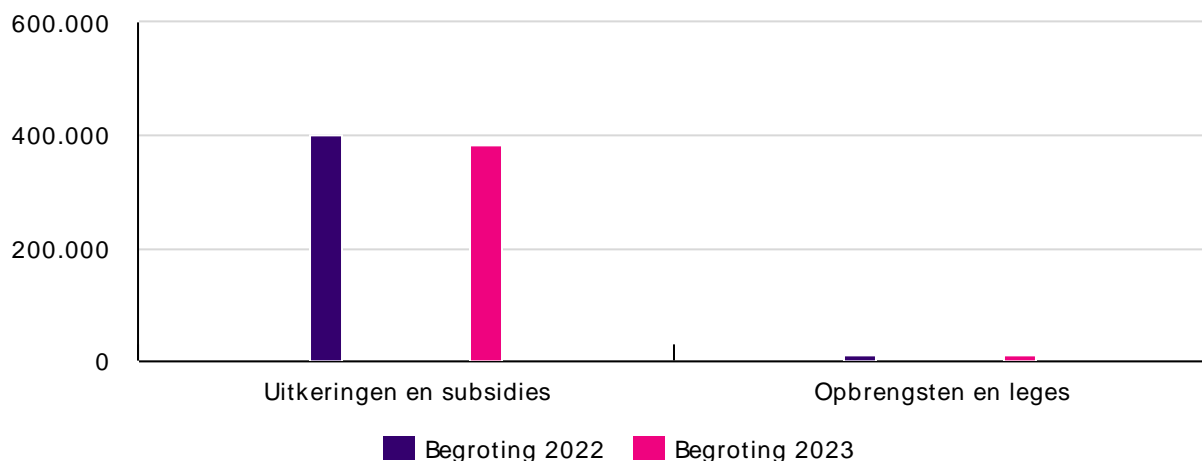
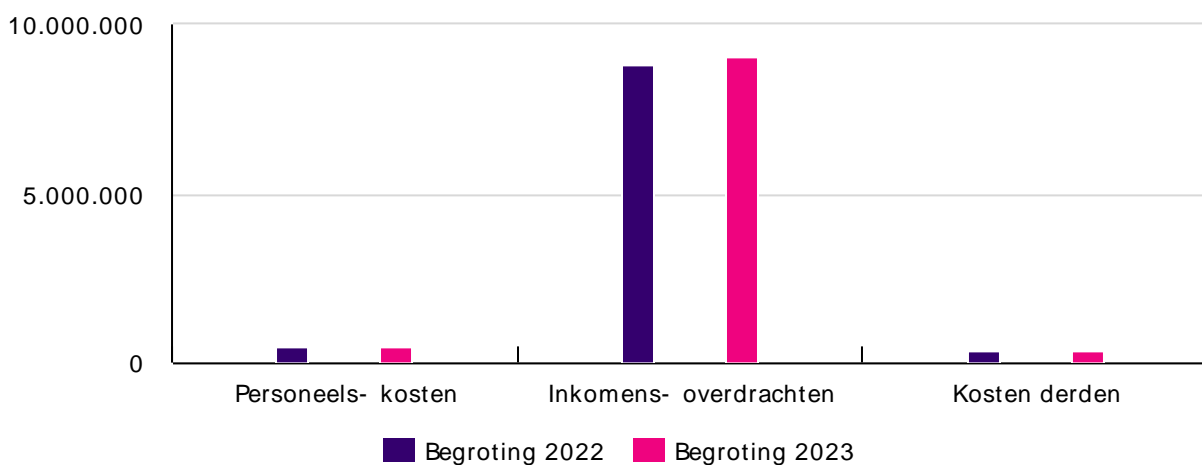
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoort dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch) die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking:

- individuele begeleiding;
- huishoudelijke verzorging;
- respijtzorg ten behoeve van mantelzorgers;
- individueel vervoer;
- financiële tegemoetkoming voor personen met een fysieke beperking, een psychische of psychosociale beperking van daarmee verband houdende extra kosten;
- schuldhulpverlening;
- PGB WMO;
- eigen bijdragen.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	8.758.160	9.640.591	9.892.823	-252.231	N	9.891.339	9.896.007	9.900.007
Totaal baten (8)	456.295	410.219	392.512	-17.707	N	358.012	592.578	594.535
Saldo	-8.301.865	-9.230.372	-9.500.310	-269.938	N	-9.533.327	-9.303.429	-9.305.472





Wat is er veranderd?

In 2023 is de vergoeding bij hulp bij huishouding hoger (€ 110.000 N). De kosten voor vervoersvoorzieningen vallen hoger uit (€ 62.000 N), door de verminderde subsidie van de provincie en de gestegen prijzen. De begeleidingskosten voor zorg in natura WMO zijn toegenomen (€ 45.000). Het overige heeft betrekking op indexes (€ 48.000 N).

Huishoudelijke hulp (WMO) (6.71a)

Wat valt onder dit taakveld

- Hulp bij het huishouden.

Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan personen met een fysieke, psychische of psychosociale beperking en de daarmee verband houdende extra kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij aenkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Begeleiding (WMO) (6.71b)

Wat valt onder dit taakveld

- Begeleiding;
- Persoonlijke verzorging;
- Kortdurend verblijf;
- Overige ondersteuning gericht op het individu of huishouden/gezin.

Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan personen met een fysieke, psychische of psychosociale beperking en de daarmee verband houdende extra kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij aenkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Dagbesteding (WMO) (6.71c)

Wat valt onder dit taakveld

- Dagbesteding;
- Overige groepsgerichte ondersteuning.
- Inloopfunctie GGZ.

Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan personen met een fysieke, psychische of psychosociale beperking en de daarmee verband houdende extra kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij aenkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.



Overige maatwerkarrangementen (WMO) (6.71d)

Wat valt onder dit taakveld

Baten en lasten van overige maatwerkarrangementen moeten op dit taakveld worden geboekt als ze niet kunnen worden toebedeeld aan de taakvelden 6.71a, 6.71b of 6.71c. De volgende iWMO-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Overige maatwerkarrangementen, alleen indien deze niet kan worden toebedeeld aan de taakvelden 6.71a, 6.71b, 6.71c, 6.81a of 6.81b;
- Generieke toewijzing, alleen indien deze niet kan worden toebedeeld aan de taakvelden 6.71a, 6.71b, 6.71c, 6.81a of 6.81b.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Maatwerk dienstverlening 18- (6.72)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

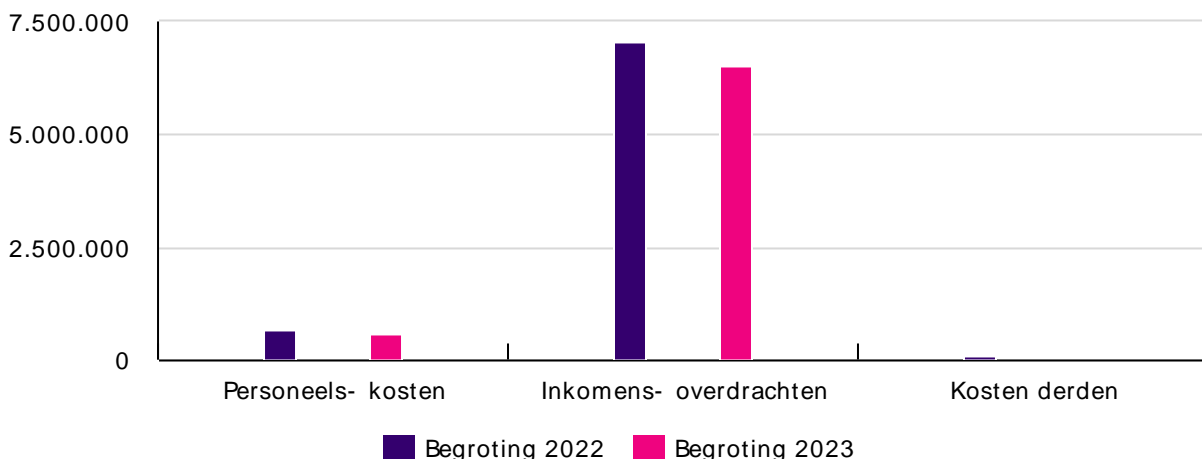
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren vormen van jeugdhulp die door de gemeente als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening worden aangemerkt waaronder begrepen:

- begeleiding 18-, jeugd- en opvoedhulp;
- jeugd-GGZ;
- jeugdzorg aan verstandelijk beperkten;
- vervoer (18-);
- PGB Jeugd;
- persoonlijke verzorging en kortdurend verblijf voor de doelgroep 18-;
- jeugdzorg-plus (gesloten jeugdhulp).

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschied 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	11.512.450	7.794.187	7.082.274	711.913	V	7.078.113	7.078.840	7.079.493
Totaal baten (8)	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-11.512.450	-7.794.187	-7.082.274	711.913	V	-7.078.113	-7.078.840	-7.079.493





Wat is er veranderd?

De jeugdzorg in natura is sterk naar beneden aangepast als gevolg van de condities uit de aanbesteding (€ 564.000 V). Daarnaast hebben we bij de beleidsarme programmabegroting geen middelen opgenomen voor het jeugd project POH/SOH (€ 75.000 V). Het overige heeft betrekking op kleine wijzigingen (€ 78.000 V).

Jeugdhulp begeleiding (6.72a)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Begeleiding is gericht op het oefenen en structureren van dagelijkse vaardigheden, dit kan zowel bij enkelvoudige en meervoudige problematiek en vanuit iedere discipline. Verzorgen betreft ondersteuning bij de Algemeen Dagelijkse Levensverrichtingen (ADL). De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Persoonlijke verzorging;
- Jeugdhulp verblijf (inclusief behandeling) voor zover gericht op (deeltijd-)verblijf/logeren;
- Jeugdhulp verblijf (exclusief behandeling) voor zover gericht op (deeltijd-)verblijf/logeren;
- Jeugdhulp ambulante, daar waar het gaat om begeleiding.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Jeugdhulp behandeling (6.72b)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.

- Jeugdhulp ambulante, daar waar het gaat om behandeling.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Jeugdhulp dagbesteding (6.72c)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

- Dagbehandeling;
- Vervoerdiensten;
- Jeugdhulp ambulante, daar waar het gaat om dagbesteding of dagactiviteiten



Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Jeugdhulp zonder verblijf overig (6.72d)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Maatwerkarrangementen jeugdhulp wanneer deze niet door de gemeente toebedeeld kan worden aan de (andere nieuwe) taakvelden 6.72a, 6.72b of 6.72c.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Pleegzorg (6.73a)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Vorm van jeugdhulp waarbij een jongere (tijdelijk) wordt opgenomen in een pleeggezin en waarbij pleegkind, pleegouders en eigen ouders worden begeleid door een pleegzorgaanbieder. Ook PGB-gefinancierde jeugdhulp is hierin meegenomen. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Jeugdhulp met verblijf (inclusief behandeling)
- Jeugdhulp met verblijf (exclusief behandeling)

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Gezinsgericht (6.73b)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Financiële tegemoetkomingen (zoals een PGB) aan jeugdigen en de daarmee verband houdende (extra) kosten voor de onderwerpen in dit taakveld moeten op dit taakveld worden geboekt.

- Jeugdhulp met verblijf (inclusief behandeling)
- Jeugdhulp met verblijf (exclusief behandeling)

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele



verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Jeugdhulp met verblijf overig (6.73c)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Jeugdhulp waarbij de jongere verblijft op de accommodatie van de jeugdhulpaanbieder, veelal in een groep met andere jongeren. In feite betreft het alle vormen van verblijf die niet onder een van de taakvelden 6.73a en 6.73b vallen. Hieronder vallen ook begeleid wonen en kamertraining. Ook PGB-gefinancierde jeugdhulp is hierin meegenomen. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Jeugdhulp met verblijf (inclusief behandeling) voor zover het gaat om code 14 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd verblijf bij een jeugdhulpaanbieder anders dan bovenstaand;
- Jeugdhulp met verblijf (exclusief behandeling) voor zover het gaat om code 14 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd: verblijf bij een jeugdhulpaanbieder anders dan bovenstaand;

Onder taakveld dient ook geboekt worden:

- alle toeslagen die aan de aanbieders worden uitgekeerd zoals woonzorg, observatie en MFC.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf (6.74a)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

- Generalistische Basis GGZ;
- Kindergeneeskunde;
- Jeugd-ggz behandeling regulier / generalistisch;
- Jeugd-ggz behandeling specialistisch;
- Jeugd-ggz diagnostiek.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.



Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf (6.74b)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Dit betreft jeugdhulp dat vanwege een crisissituatie verleend wordt thuis of bij een aanbieder, alle jeugdhulp die valt onder het Landelijk Transitiearrangement (LTA), en GGZ-handeling waarbij sprake is van opname. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Crisisjeugd hulp;
- Jeugd-GGZ-behandeling met opname;
- Jeugd-GGZ-behandeling met opname.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Gesloten plaatsing (6.74c)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Jeugdhulp waarbij de jongere verblijft bij een jeugdhulpaanbieder op basis van een machtiging gesloten jeugdzorg of een machtiging BOPZ (Wet Bijzondere Opname Psychiatrische Ziekenhuizen, tot en met 2019), of machtiging Wvvgz (Wet Verplichte Geestelijke Gezondheidszorg, met ingang van 2020). PGB-gefinancierde jeugdhulp is hierin niet meegenomen. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Jeugdhulp met verblijf (inclusief behandeling) voor zover het gaat om code 13 uit het Informatieprotocol Beleidsinformatie Jeugd: gesloten plaatsing.
- Jeugdzorg-plus (gesloten jeugdhulp).

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Geëscaleerde zorg 18+ (6.81)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren alle opvang- en beschermdwonenvoorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven:

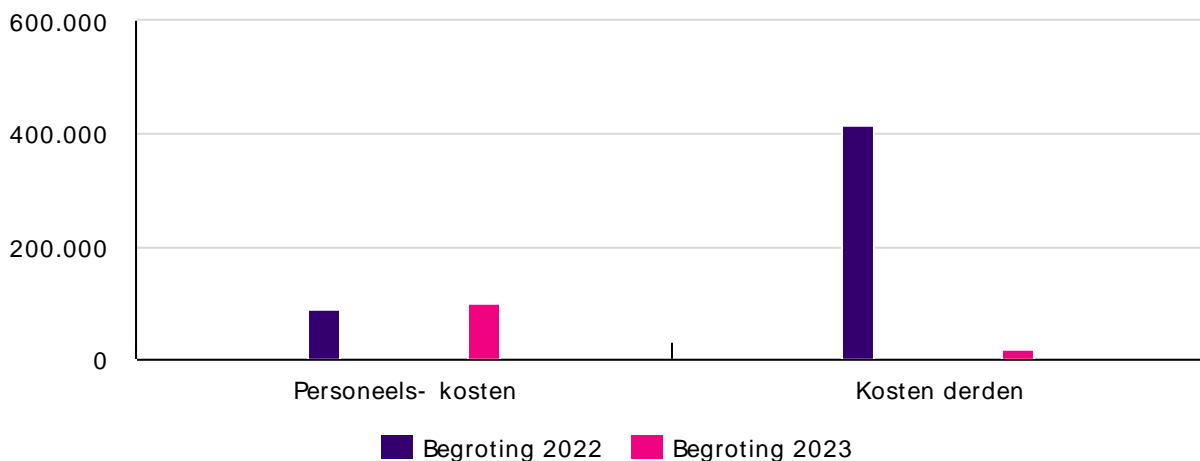
- vrouwenopvang, aanpak huiselijk geweld (Veilig thuis);
- beschermd wonen voor personen met psychische of psychosociale problemen;
- inloopfunctie GGZ;
- maatschappelijke opvang voor cliënten met een meervoudige problematiek, waaronder verslaving;
- WMO maatwerkdienstverlening en - maatwerkvoorzieningen bij opvang;



- zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichte ggz en de Wet zorg en dwang.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	143.385	505.267	115.724	389.543	V	115.724	115.724	115.724
Totaal baten (8)	1.061.166	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	917.781	-505.267	-115.724	389.543	V	-115.724	-115.724	-115.724



Wat is er veranderd?

We hebben in 2022 een budget voor beschermd wonen geraamd (€ 400.000 V). het overige heeft betrekking op kleine wijzigingen (€ 11.000 N)

Beschermd wonen (WMO) (6.81a)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

De volgende iWMO-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Beschermd wonen;
- Maatwerkarrangementen indien het intramuraal of GGZ-wonen betreft.

Verder moet op dit taakveld worden geboekt:

- dagbesteding voor mensen die in Beschermd Wonen verblijven;
- lasten die betrekking hebben op het pakket Beschermd Thuis zijnde een uitvoeringsvariant van beschermd wonen.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO) (6.81b)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

De volgende iWMO-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Opvang;



- Spoedopvang;
- Overige beschermd wonen en opvang.
- vrouwenopvang;
- maatschappelijke opvang voor cliënten met een meervoudige problematiek, waaronder verslaving;
- dagbesteding voor mensen die in maatschappelijke opvang verblijven;
- zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichte GGZ en de Wet zorg en dwang.

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Geëscaleerde zorg 18- (6.82)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

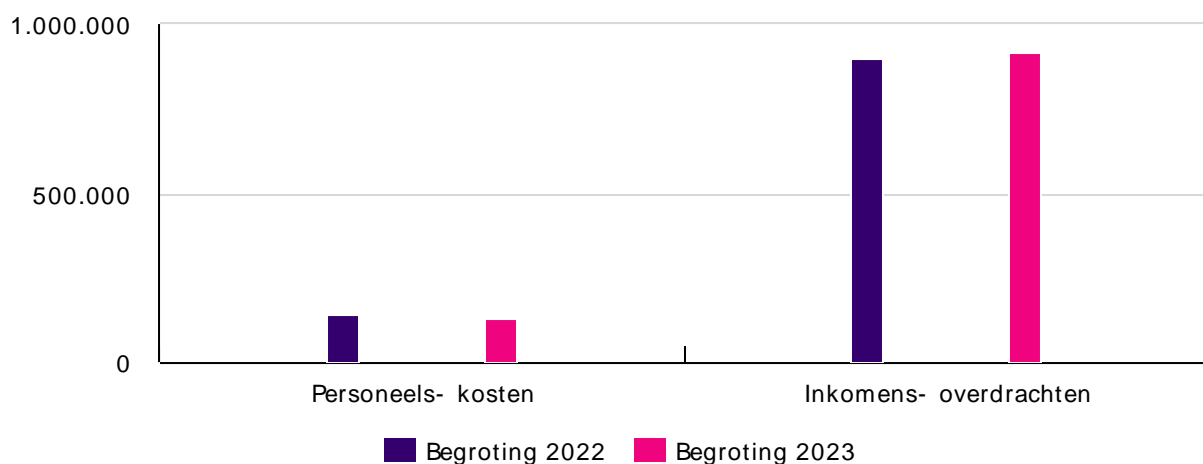
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van maatwerkdienstverleningsmaatregelen voor jeugdigen die in de desbetreffende opvangvoorzieningen verblijven:

- kinderschermingsmaatregelen, aanpak kindermishandeling;
- jeugdreclassering;
- opvang (18-);
- vrouwenopvang/huiselijk geweld (Veilig Thuis) (18-);
- beschermd wonen (18-);
- programma's rond verslaving (18-);
- PGB jeugd;
- individuele maatwerkdienstverlening voor jeugdigen 18- in opvangvoorziening;
- zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichte ggz en de Wet zorg en dwang;
- ouderbijdragen.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	988.162	1.044.814	1.048.231	-3.417	N	1.048.231	1.048.231	1.048.231
Totaal baten (8)	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-988.162	-1.044.814	-1.048.231	-3.417	N	-1.048.231	-1.048.231	-1.048.231



Wat is er veranderd?

geen toelichting

Jeugdbescherming (6.82a)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Jeugdbescherming (kinderbeschermingsmaatregelen OTS en Voogdij).

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.

Jeugdreclassering (6.82b)

Programma: 1 Zorg en ondersteuning

Deelprogramma: 1B Toegang en individuele voorzieningen

Wat valt onder dit taakveld

Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie of leerplichtambtenaar in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. De volgende iJw-productcodes moeten op dit taakveld worden geboekt:

- Jeugdreclassering

Wat is er veranderd?

Dit taakveld is in 2023 ingrijpend veranderd ten opzichte van het model 2022. De aanpassingen volgen een verfijning van de taakvelden van het sociaal domein met daarbij enkele verschuivingen van taken binnen die taakvelden. Een vergelijk t.o.v. vorig jaar kunnen we nu nog niet maken en is daardoor dit jaar niet mogelijk.



2 WONEN EN LEEFOMGEVING

2A Passend wonen

Grondexploitaties (niet bedrijventerreinen) (8.2)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2A Passend wonen

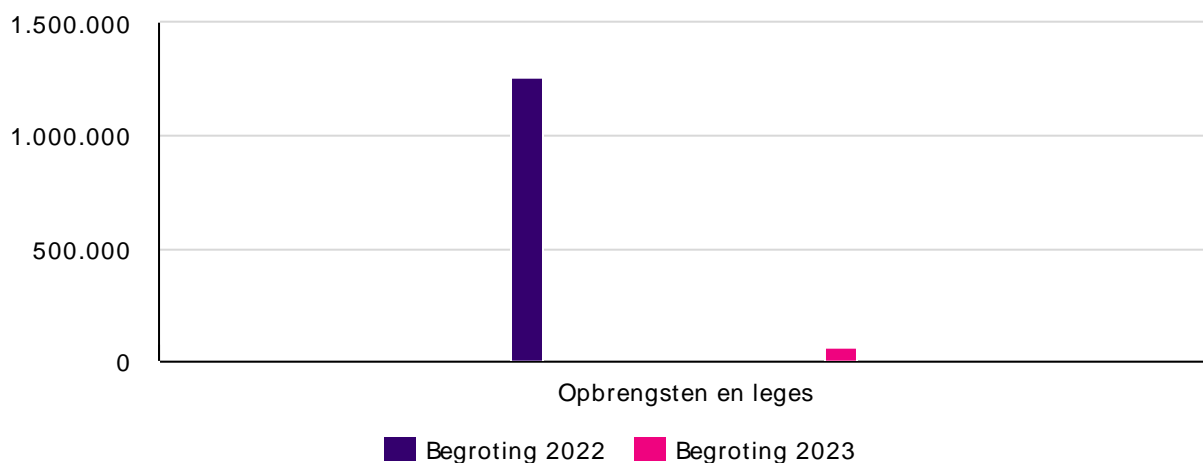
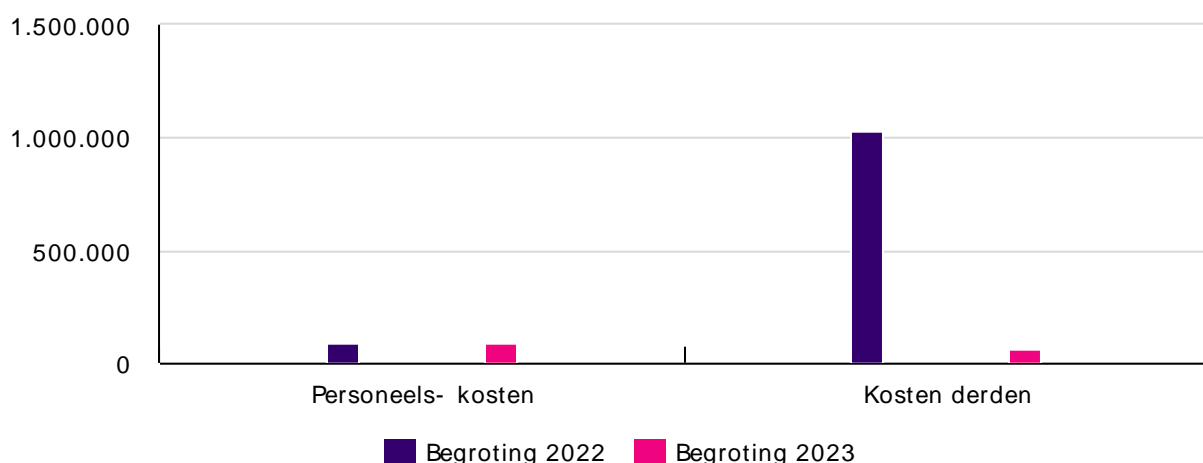
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie:

- grondverwerving, bouw- en woonrijp maken;
- bovenwijkse voorzieningen ten behoeve van de bouwgrondcomplexen;
- verkoop van bouwrijpe gronden;
- in het voorkomende geval onschadelijk maken en verwijderen van explosieven.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	588.615	4.312.511	212.769	4.099.742	V	93.754	93.754	93.754
Totaal baten (8)	1.090.858	4.908.416	183.231	-4.725.186	N	7.158	7.158	7.158
Saldo	502.243	595.905	-29.538	-625.444	N	-86.596	-86.596	-86.596



Wat is er veranderd?

In 2022 hebben wij meer opbrengsten door de winstneming op de verkochte kavels voor jongerenhuisvesting (€ 138.000 N) en Vinkenkamp Zelhem. (€ 484.000 N).



Wonen en bouwen (8.3)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2A Passend wonen

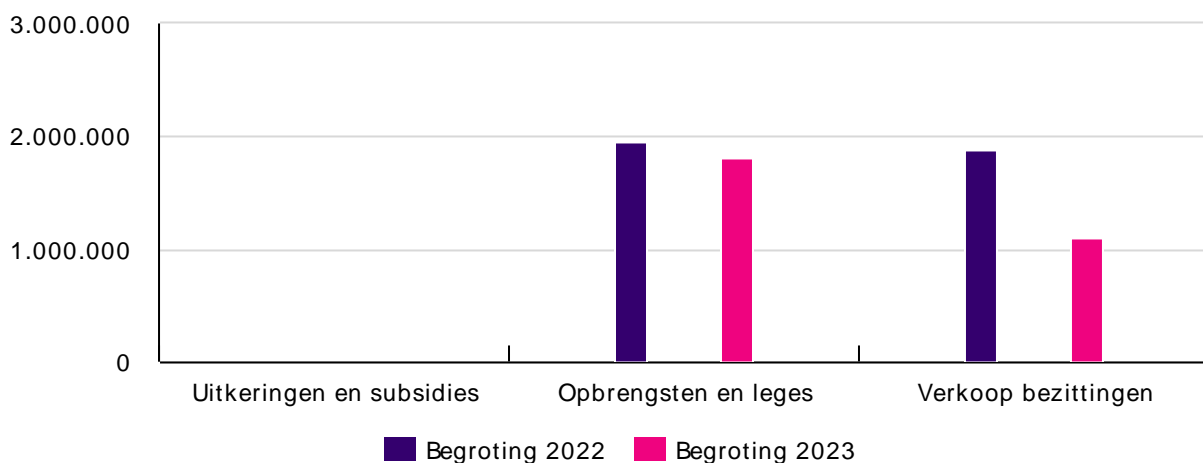
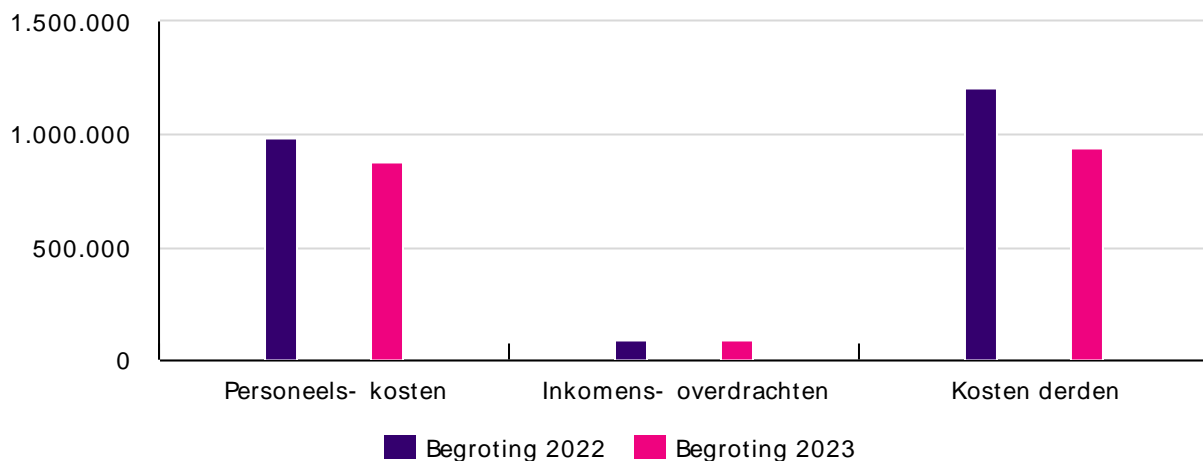
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening:

- (leges) omgevingsvergunning;
- bouwtoezicht;
- basisregistratie adressen en gebouwen (BAG);
- woningbouw en woningverbetering, renovatie;
- woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning;
- stedelijke vernieuwing: gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.687.976	2.982.666	1.907.516	1.075.150	V	1.207.116	1.207.116	1.207.116
Totaal baten (8)	1.183.249	3.837.257	2.904.825	-932.432	N	1.289.825	1.289.825	1.289.825
Saldo	-504.727	854.591	997.309	142.718	V	82.709	82.709	82.709



Wat is er veranderd?

We starten in 2021 met procedures voor het afstoten van zeven vrijgekomen maatschappelijk vastgoedobjecten. We zorgen ervoor dat deze gebouwen of percelen opnieuw gebruikt



worden. Deze financiële afwikkeling vindt vooral in 2022 plaats. In 2022 wordt er meer verkocht (€ 482.000 N), een deel van de verkopen loopt in 2023 door.



2B Aantrekkelijke leefomgeving

Beheer overige gebouwen en gronden (0.3)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

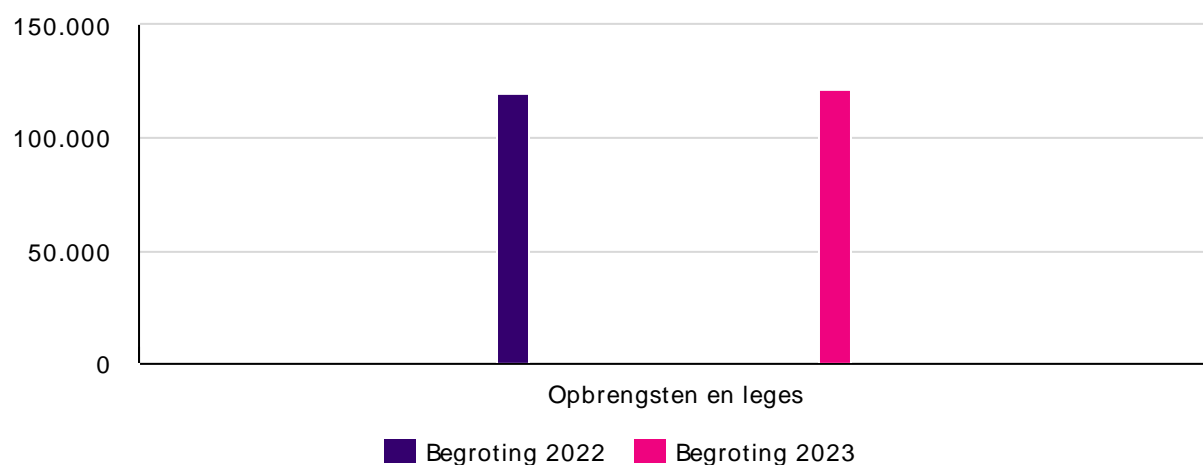
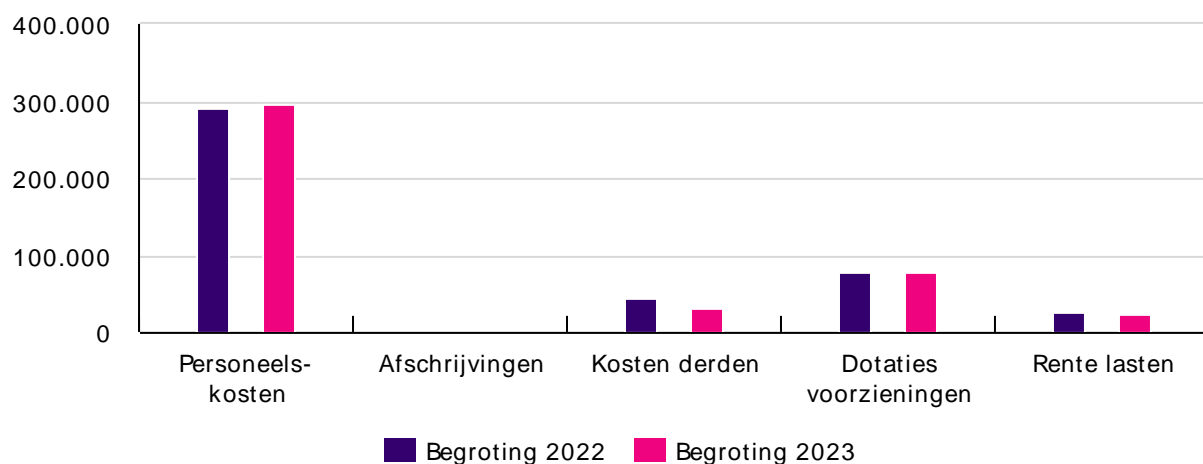
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren taken met betrekking tot onroerend goed dat niet in exploitatie is en niet aan een specifiek beleidsveld is toe te delen:

- beheer, verhuur, instandhouding van gebouwen, gronden en landerijen die de gemeente (al of niet tijdelijk) in bezit heeft en niet in exploitatie neemt.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	480.889	439.594	433.033	6.561	V	433.394	434.023	432.555
Totaal baten (8)	211.249	120.156	121.738	1.582	V	121.738	121.738	121.738
Saldo	-269.639	-319.438	-311.295	8.143	V	-311.656	-312.285	-310.817



Wat is er veranderd?

Niet van toepassing.



Crisisbeheersing en brandweer (1.1)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

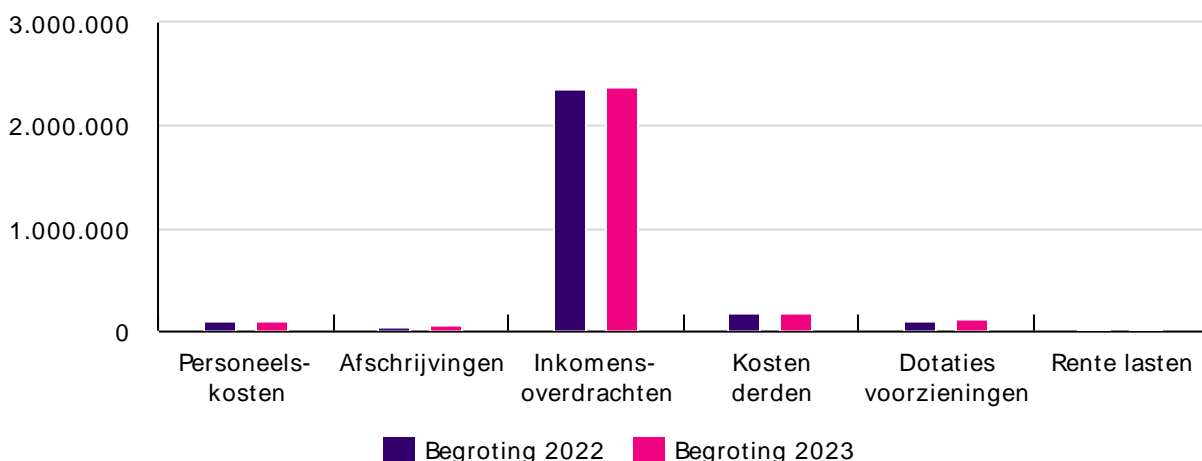
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen:

- brandbestrijding;
- preventieve maatregelen ten behoeve van de fysieke veiligheid;
- rampenbestrijding.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	2.500.119	2.786.249	2.827.467	-41.217	N	2.829.875	2.829.305	2.828.735
Totaal baten (8)	6.267	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-2.493.852	-2.786.249	-2.827.467	-41.217	N	-2.829.875	-2.829.305	-2.828.735



Wat is er veranderd?

De bijdrage voor de VNOG is verhoogd (€ 58.000 N) als gevolg van indexering. In 2022 hebben wij een subsidie ontvangen voor de opvang van oekraïnes vluchtelingen (€ 35.000 V) De overige wijzigingen hebben betrekking op indexering (€ 18.000 N).

Openbare orde en veiligheid (1.2)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren alle gemeentelijke taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid:

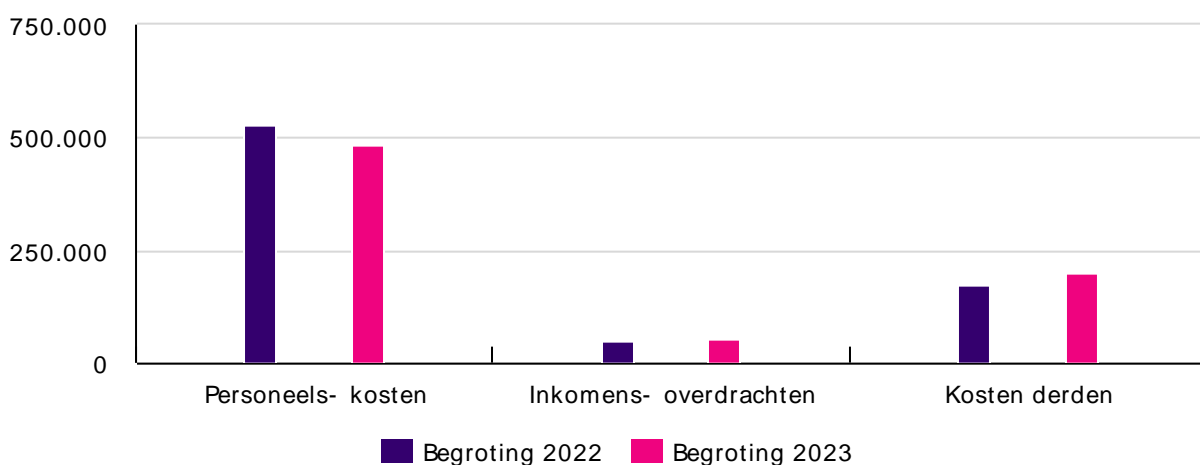
- toezicht en handhaving openbare orde, BOA's;
- Wet Bibob en (bestuurlijke) aanpak georganiseerde criminaliteit;
- bureau Halt;
- preventie van criminaliteit;
- opstellen en handhaven APV;
- leges drank & horeca;
- wet wapen en munitie (voorheen vuurwapenwet);
- beleid, toezicht en ruiming van conventionele explosieven;



- veilige woon- en leefomgeving;
- antidiscriminatiebeleid;
- doodsschouw (door de officier van Justitie gelast onderzoek ivm de mogelijk niet natuurlijke doodsoorzaak);
- Tegengaan van radicalisering;
- dierenbescherming.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	648.863	751.883	736.400	15.483	V	736.400	736.400	736.400
Totaal baten (8)	108.471	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-540.392	-751.883	-736.400	15.483	V	-736.400	-736.400	-736.400



Wat is er veranderd?

De wijzigingen door formatieverschuivingen over taakvelden zijn beperkt (€ 17.000 V). De begrote post voor de brand in Drempt (€ 15.000) komt in 2023 niet meer voor.

Verkeer en vervoer (2.1)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de taken op het gebied van verkeer te land (inclusief voetgangers) en bijbehorende droge infrastructuur:

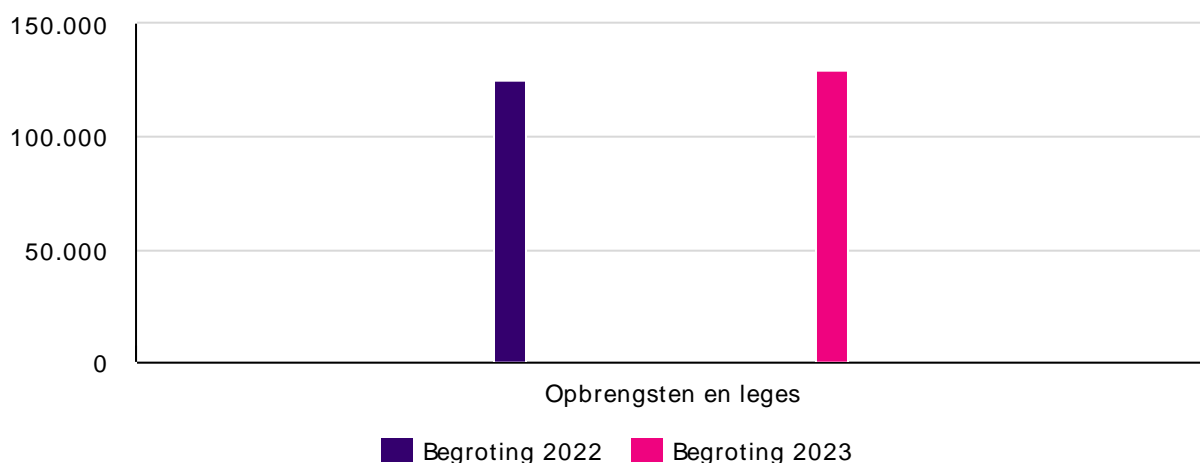
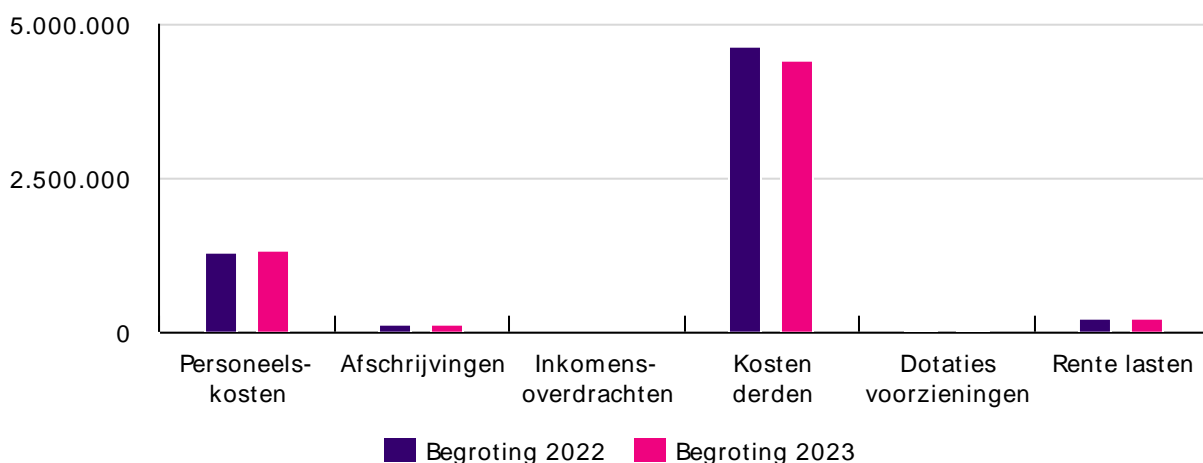
- verkeersbeleid;
- verkeersmaatregelen: verkeersborden, verkeersregelininstallaties, bewegwijzering en straatmeubilair tbv. verkeersregulering;
- beïnvloeden van het verkeersgedrag met het oog op verkeersveiligheid;
- aanleg, reconstructie en onderhoud van de verharde openbare ruimte: wegen, pleinen, fietspaden, voetpaden en overige verhardingen;
- civieltechnische kunstwerken: inspectie, beheer en onderhoud bruggen, tunnels, spoorwegovergangen en dergelijke, waaronder begrepen infrastructuur ten behoeve van luchthavens;
- verlichting wegen: aanleg, beheer en onderhoud;
- gladheidbestrijding: sneeuwruimen en strooien;
- straatreiniging: schoonmaken en (toezien op) schoonhouden van de openbare ruimte van veeg- en zwerfafval;



- reguleren van de openbare ruimte: vergunningen voor inritten, aanleg kabels, verhuren standplaatsen (grond, benzinstations);
- verwijderen verkeersobstakels en vergunningen voor het tijdelijke plaatsen van voorwerpen op de openbare weg.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	5.314.218	6.334.224	6.170.100	164.124	V	6.292.986	6.302.171	6.272.561
Totaal baten (8)	259.379	125.575	129.343	3.767	V	129.343	129.343	129.343
Saldo	-5.054.839	-6.208.649	-6.040.757	167.892	V	-6.163.644	-6.172.828	-6.143.218



Wat is er veranderd?

In 2022 een éénmalige extra bijdrage van (€ 100.000 V) voor verkeersaanpassingen Hummeloseweg. In 2022 was het laatste jaar met het extra budget voor achterstallig onderhoud bomen (€ 185.000 V). De indexering valt in 2023 hoger uit door stijgende bouwkosten, materialen en energiekosten (€ 98.000 N).

Parkeren (2.2)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving
Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

Wat valt onder dit taakveld

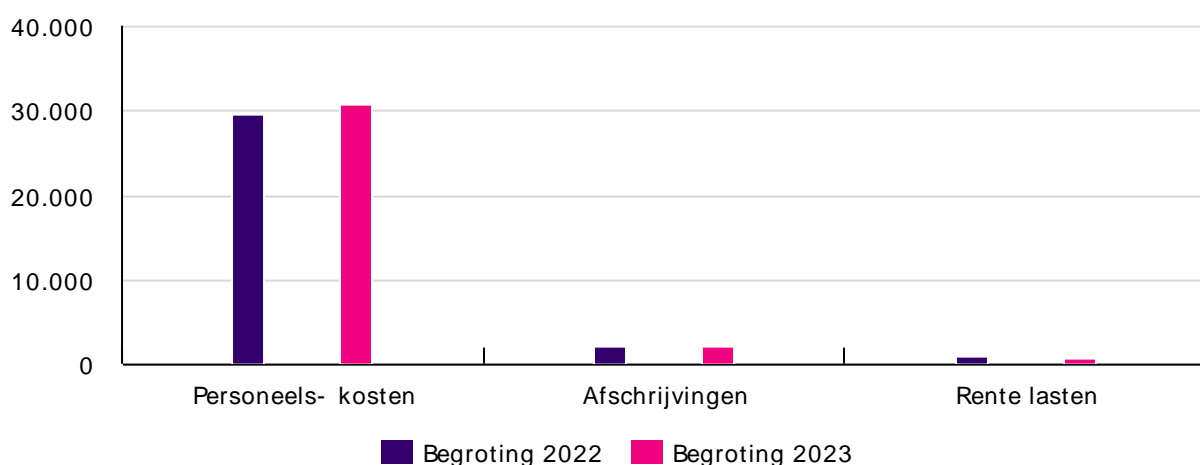
Tot dit taakveld behoren ontwikkeling en beheer van (afzonderlijke) parkeervoorzieningen:



- parkeerbeleid: parkeerzone, ontheffingen en vergunningen;
- inrichting en onderhoud open en gesloten parkeervoorzieningen;
- baten en lasten die betrekking hebben op parkeervoorzieningen (exclusief de opbrengst van parkeerbelasting zie taakveld 0.63)
- parkeermeters;
- fietsenstalling;
- algemene parkeervoorzieningen die door gehandicapten kunnen worden gebruikt.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	27.694	32.525	33.554	-1.029	N	33.532	33.511	33.490
Totaal baten (8)	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-27.694	-32.525	-33.554	-1.029	N	-33.532	-33.511	-33.490



Wat is er veranderd?

Niet van toepassing.

Openbaar vervoer (2.5)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

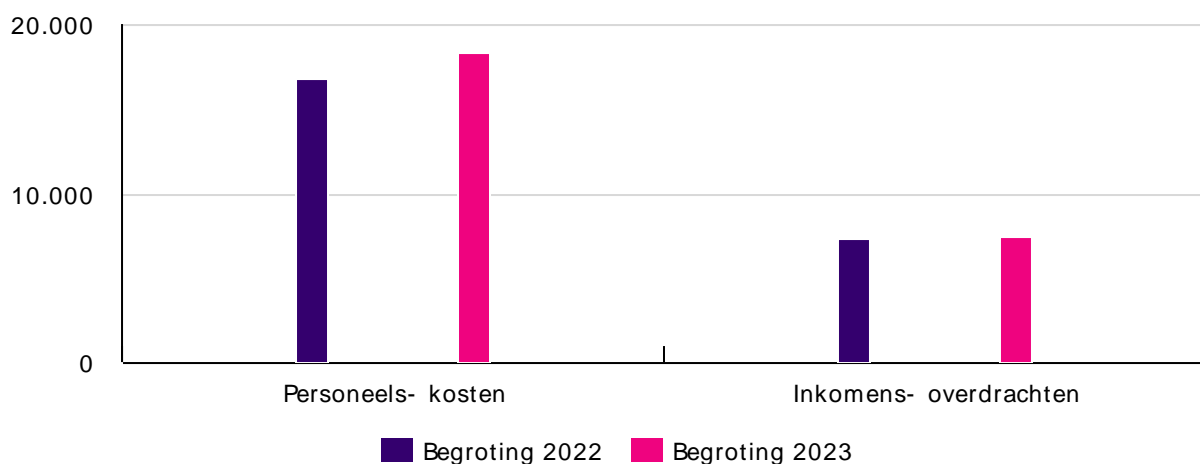
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren taken op het gebied van openbaar vervoer en bijbehorende (omvangrijke) infrastructurele voorzieningen:

- bus, tram en metro;
- taxivervoer;
- veerdiensten;
- voorzieningen en informatievoorziening ter ondersteuning van het openbaar vervoer;
- busstation, metrostation, multimodaal knooppunt;
- ov experimenten.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	27.611	24.057	25.798	-1.742	N	25.798	25.798	25.798
Totaal baten (8)	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-27.611	-24.057	-25.798	-1.742	N	-25.798	-25.798	-25.798

**Wat is er veranderd?**

Niet van toepassing.

Openbaar basisonderwijs (4.1)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

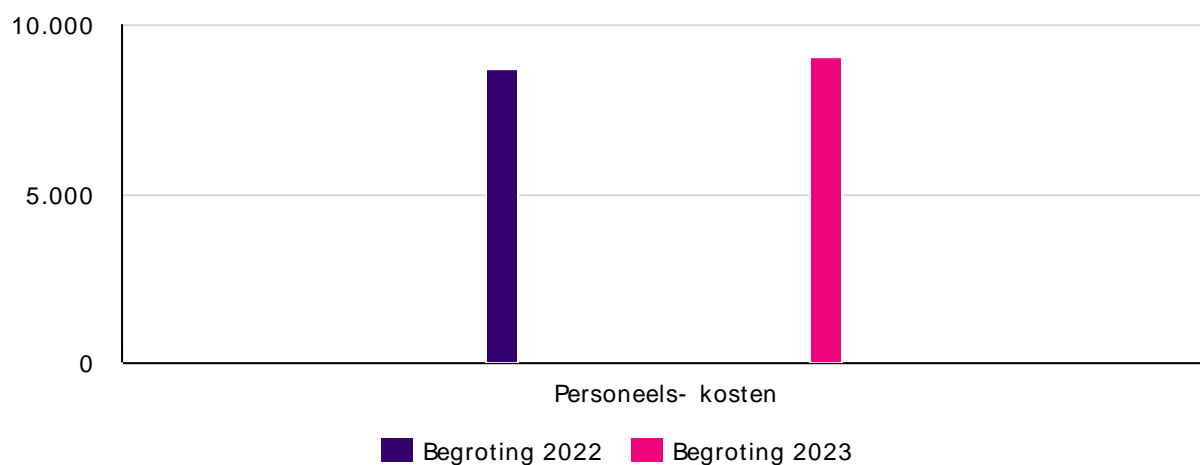
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs:

- bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn;
- primair openbaar basisonderwijs, bewegingsonderwijs (inclusief schoolzwemmen);
- de huur van bijvoorbeeld een gymnastieklokaal;
- passend onderwijs.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	-227	8.699	9.053	-354	N	9.053	9.053	9.053
Totaal baten (8)	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	227	-8.699	-9.053	-354	N	-9.053	-9.053	-9.053

**Wat is er veranderd?**

Niet van toepassing.



Onderwijshuisvesting (4.2)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

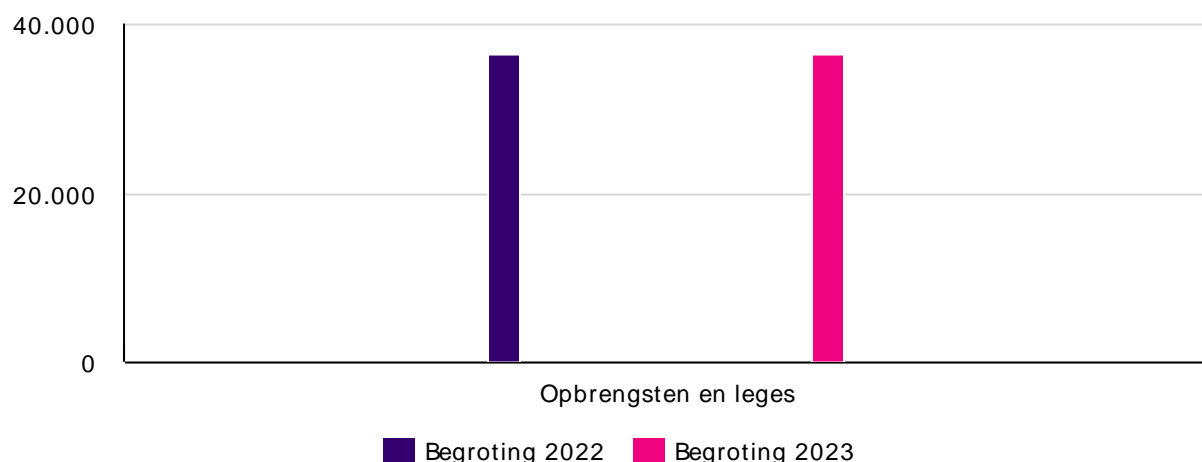
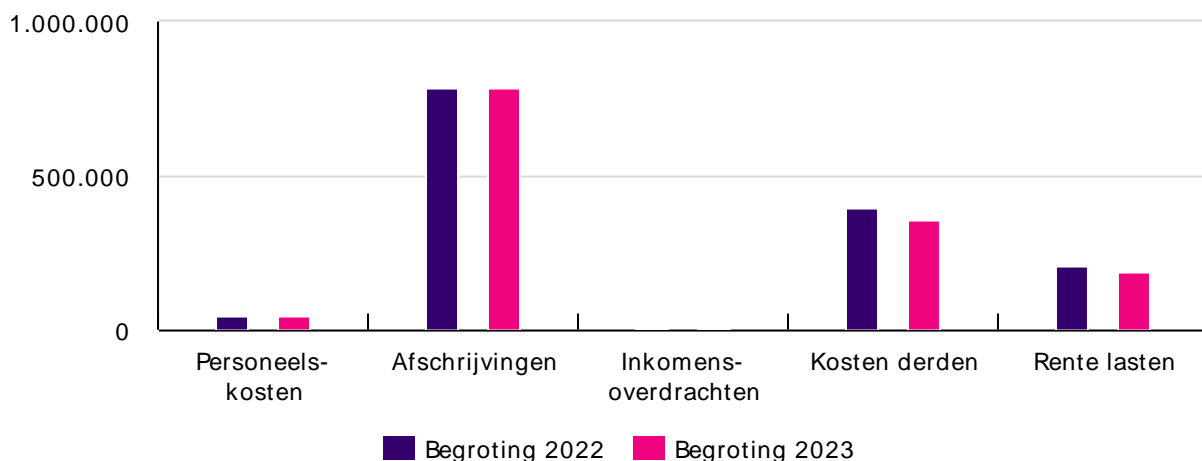
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs:

- nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding van bestaande schoolgebouwen;
- de verhuur van (bijvoorbeeld een gymnastieklokaal);
- opstellen programma onderwijshuisvesting;
- vandalismebestrijding.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.458.166	1.436.704	1.376.354	60.350	V	1.623.862	1.612.358	1.615.159
Totaal baten (8)	32.635	36.489	36.508	19	V	36.508	36.508	36.508
Saldo	-1.425.532	-1.400.215	-1.339.846	60.369	V	-1.587.353	-1.575.850	-1.578.651



Wat is er veranderd?

In 2022 hadden we eenmalige middelen als voorbereiding op de ontwikkeling van VO Vorden (€ 60.000 V).



Onderwijsbeleid en leerlingzaken (4.3)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

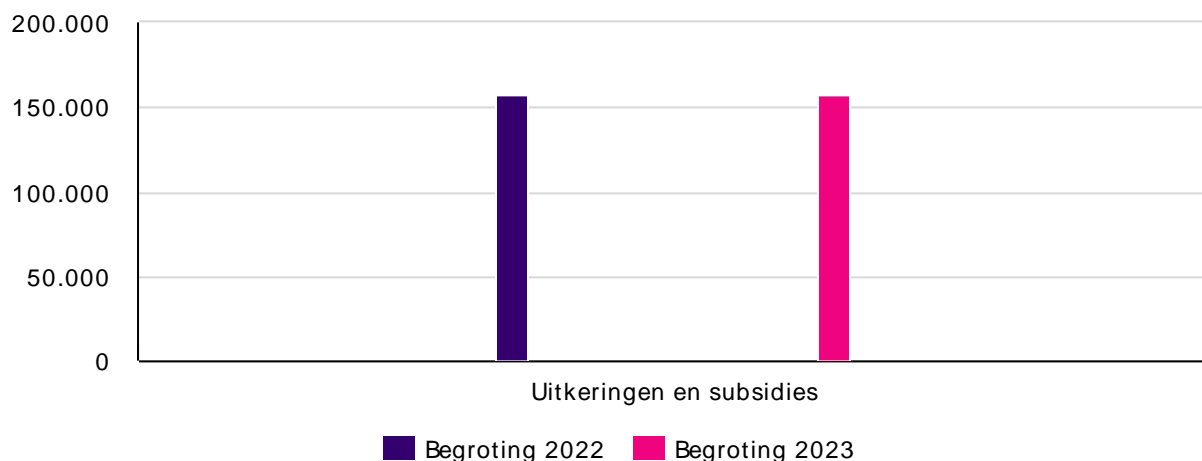
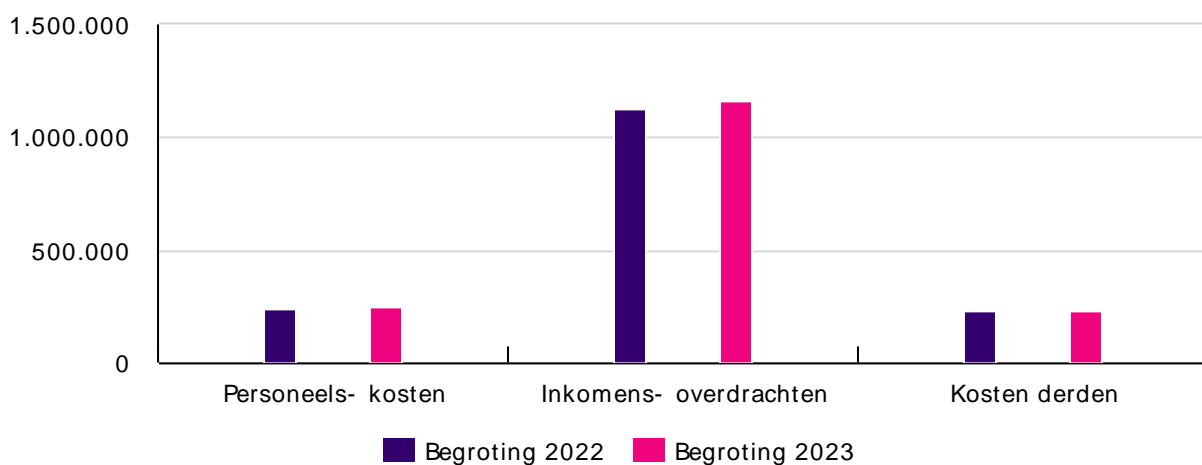
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren het lokaal onderwijsbeleid en de leerlingvoorzieningen:

- onderwijsondersteuning: ondersteuning leerkrachten en directie;
- bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn van openbaar middelbaar onderwijs;
- uitgaven voor bijzonder onderwijs (inclusief bewegingsonderwijs en schoolzwemmen voor leerlingen bijzonder onderwijs);
- achterstandenbeleid;
- coördinatie samen naar school, passend onderwijs;
- volwasseneneducatie;
- peuteropvang;
- leerlingzorg en leerlingbegeleiding;
- leerlingenvervoer (inclusief leerlingenvervoer voor leerlingen openbaar onderwijs);
- stimuleren schooldeelname: leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.440.388	1.600.446	1.652.298	-51.852	N	1.652.298	1.652.298	1.652.298
Totaal baten (8)	114.884	157.500	157.500	-	-	157.500	157.500	157.500
Saldo	-1.325.503	-1.442.946	-1.494.798	-51.852	N	-1.494.798	-1.494.798	-1.494.798



**Wat is er veranderd?**

Voor 2022 zien we stijgende kosten voor het leerlingenvervoer (€ 24.000 N). De te verstrekken subsidies voor achterstandenbeleid vallen hoger uit (€ 7.000 N), als laatste de gestegen indexes (€ 20.000 N).

Sportbeleid en activering (5.1)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

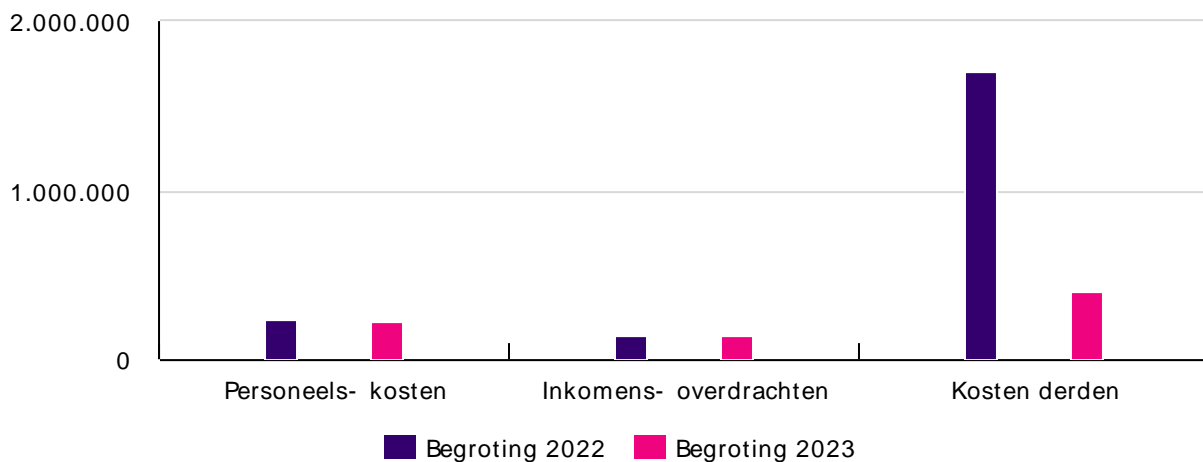
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele en amateursport:

- stimuleren van (amateur en professionele) topsport;
- ondersteunen en stimuleren recreatieve sportbeoefening;
- ondersteunen van organisaties die zich met sport bezig houden;
- sport in de buurt en combinatiefuncties.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.364.074	2.080.285	779.717	1.300.568	V	779.717	779.717	417.217
Totaal baten (8)	278.050	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-1.086.023	-2.080.285	-779.717	1.300.568	V	-779.717	-779.717	-417.217

**Wat is er veranderd?**

Vanuit de investeringsagenda Sport wordt in 2022 éénmalig € 1,7 miljoen beschikbaar gesteld voor de financiële ondersteuning van actuele vraagstukken met betrekking tot nieuwe initiatieven en bestaande sportaccommodaties. Voor 2023 houden we rekening met een lager bedrag van € 0,4 miljoen. Dit verklaard het voordeel van € 1,3 miljoen.

Sportaccommodaties (5.2)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening:

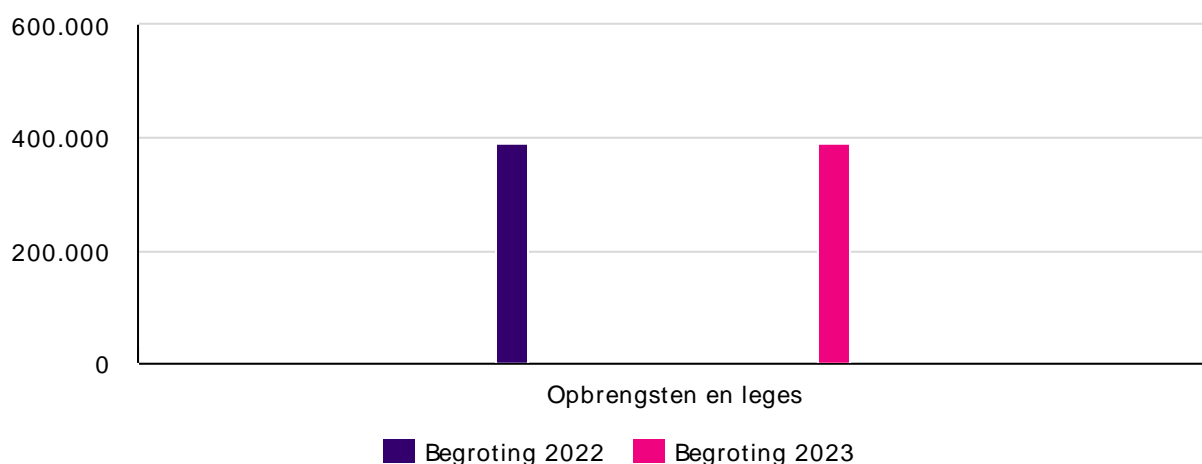
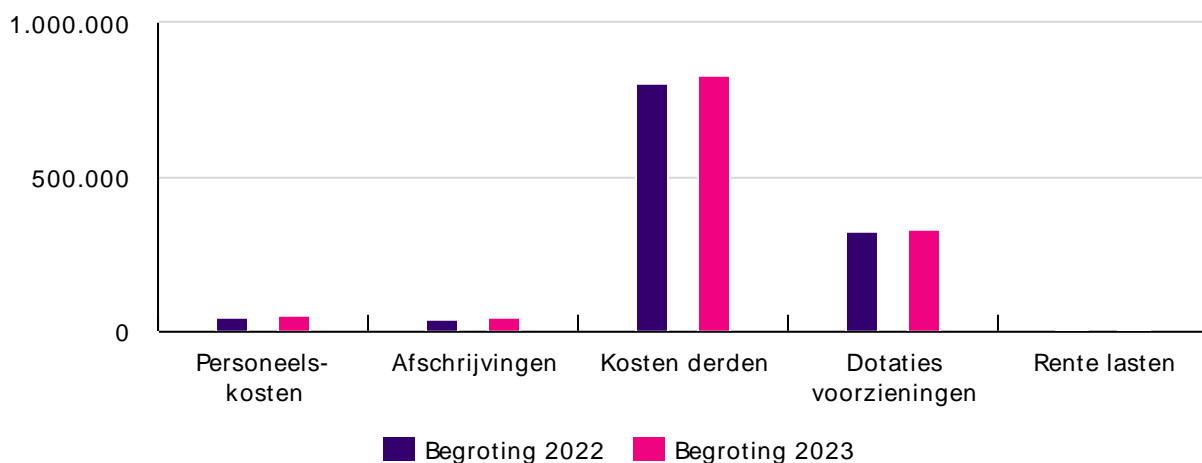
- sporthallen, zwembaden, schaatshallen etc.;
- (groene en kunst-)velden, terreinen en opstallen, inclusief faciliteiten en technische voorzieningen;



- trapveldjes in de wijk.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.260.254	1.224.864	1.264.450	-39.585	N	1.264.002	1.263.554	1.263.107
Totaal baten (8)	432.087	391.555	391.555	-	-	391.555	391.555	391.555
Saldo	-828.168	-833.309	-872.895	-39.585	N	-872.447	-871.999	-871.552



Wat is er veranderd?

Betreft het toepassen van indexen.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (5.3)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel:

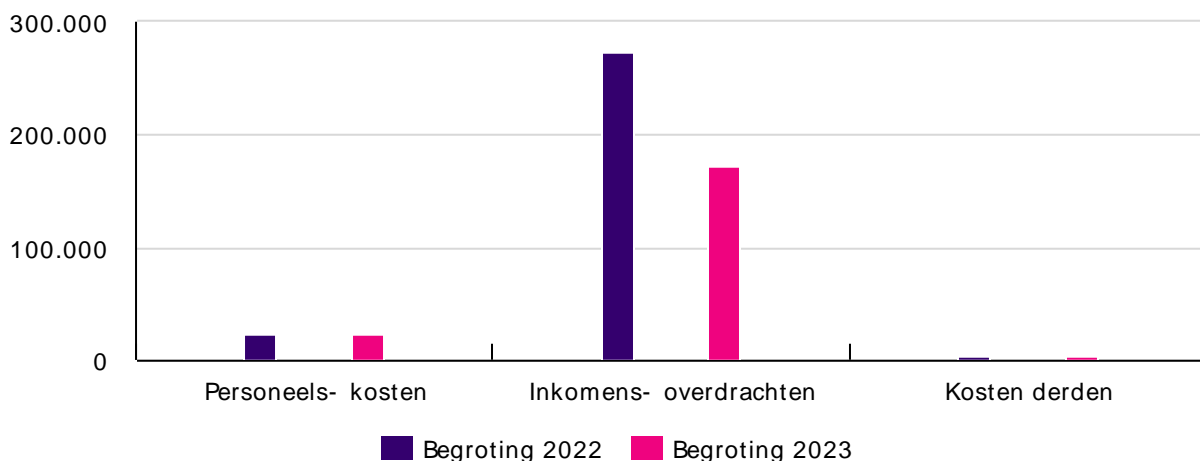
- subsidiëren van podia voor muziek, dans en toneel;
- subsidiëren gezelschappen voor muziek, dans en toneel;
- accommodaties voor beeldende kunst;
- subsidies voor beeldend kunstenaars en projecten;
- kunstaankopen waaronder kunstwerken in de openbare ruimte;
- subsidiëren van cultuuruitingen op het gebied van film en video;
- kunstzinnige vorming en cultuureducatie, bevorderen van een educatief aanbod;



- culturele manifestaties waaronder herdenkingen;
- overkoepelende organen voor kunstbeoefening.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	207.014	189.513	194.748	-5.235	N	194.748	194.748	194.748
Totaal baten (8)	2.000	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-205.014	-189.513	-194.748	-5.235	N	-194.748	-194.748	-194.748



Wat is er veranderd?

Niet van toepassing.

Musea (5.4)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

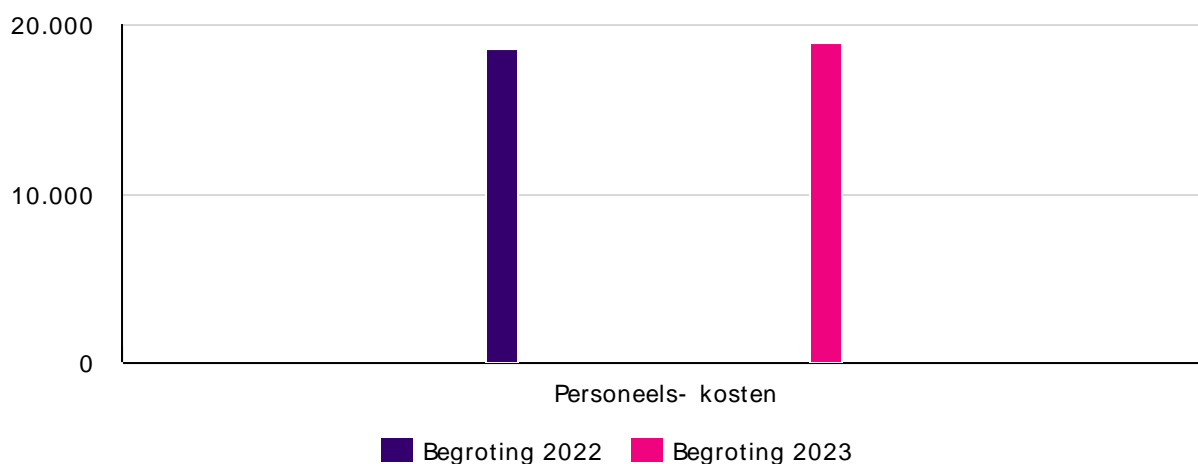
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur:

- musea, exposities;
- archeologie, heemkunde;
- historische archieven.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	18.323	17.114	17.862	-749	N	17.862	17.862	17.862
Totaal baten (8)	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-18.323	-17.114	-17.862	-749	N	-17.862	-17.862	-17.862

**Wat is er veranderd?**

Niet van toepassing.

Cultureel erfgoed (5.5)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

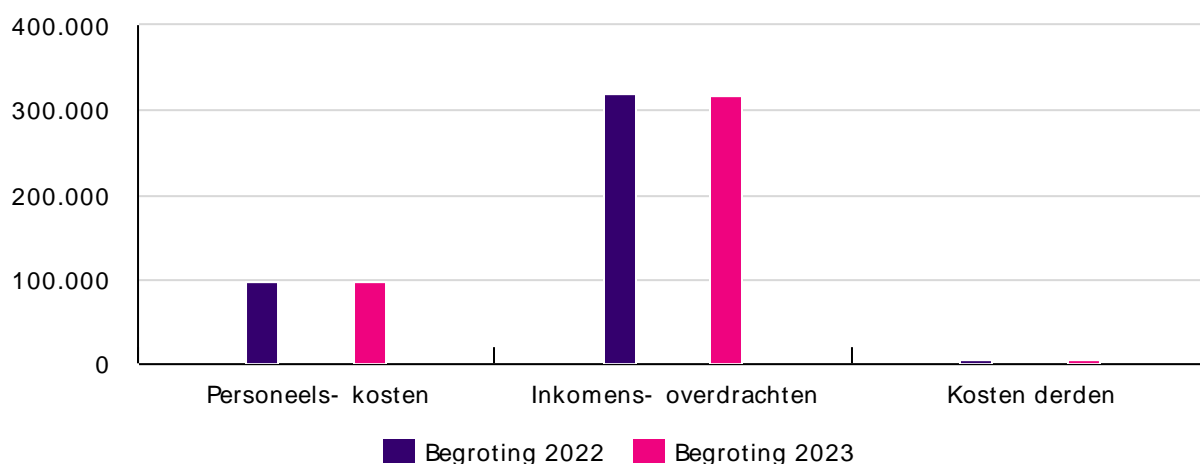
Wat valt onder dit taakveld

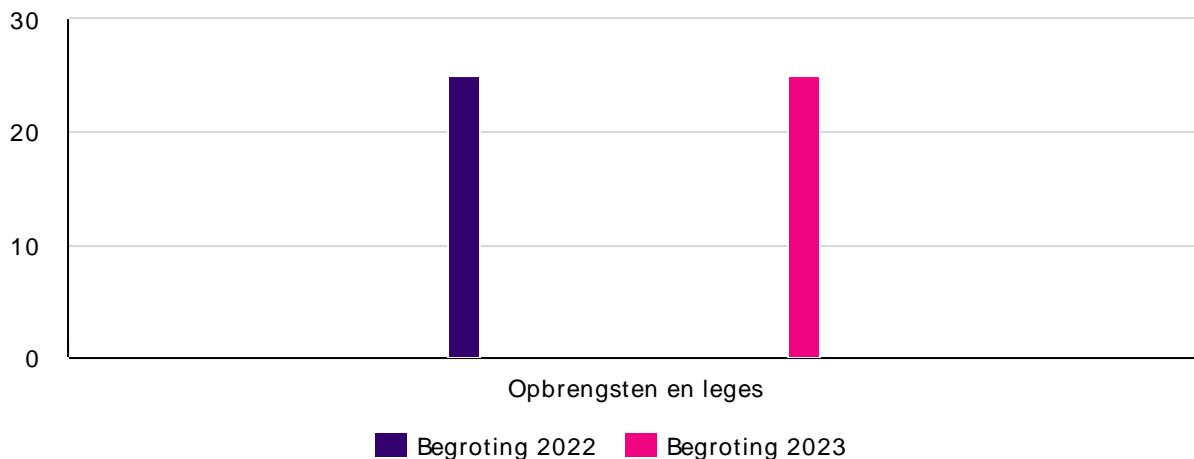
Tot dit taakveld behoren taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed:

- historische gebouwen, beschermde stads- en dorpsgezichten en overige objecten met historische waarde in de publieke ruimte;
- subsidie, beheer, onderhoud, toezicht en handhaven van cultureel erfgoed;
- het (digitaal) zichtbaar maken van cultuurhistorische waarden.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	478.721	612.922	431.834	181.088	V	431.834	431.834	431.834
Totaal baten (8)	36.879	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-441.842	-612.922	-431.834	181.088	V	-431.834	-431.834	-431.834





Wat is er veranderd?

In 2022 is de eenmalige bijdrage van € 200.000 voor het voormalig station te Vorden begroot (voordeel € 200.000). In 2023 hebben we te maken met een hogere bijdrage voor de ECAL (€ 15.000 N), het overige heeft betrekking op de indexes (€ 3.000 N).

Media (5.6)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

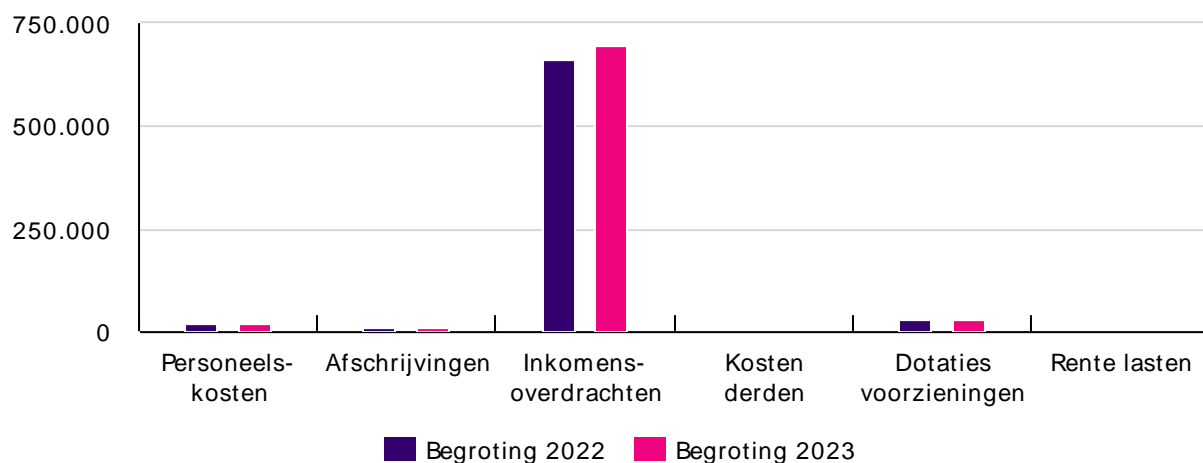
Wat valt onder dit taakveld

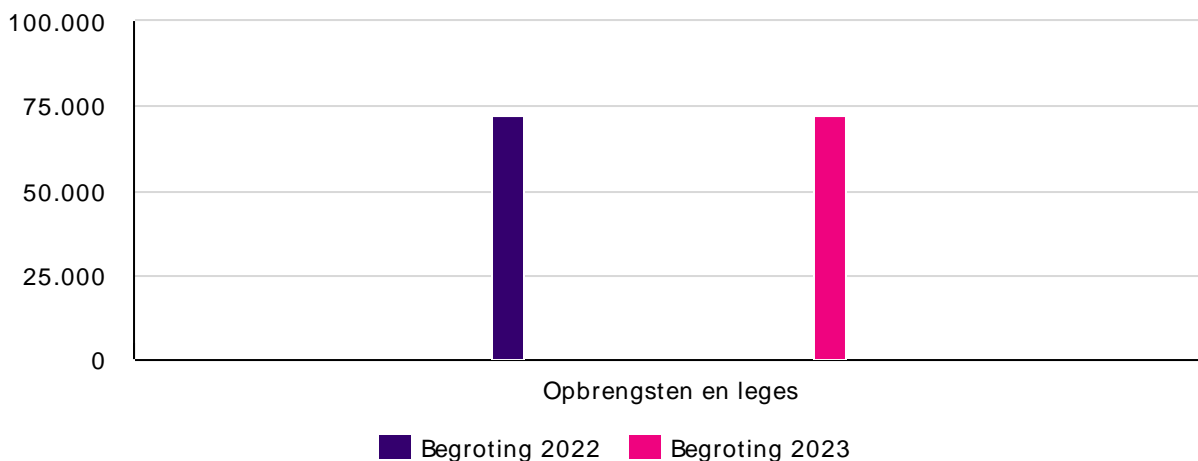
Tot dit taakveld behoren de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers:

- bibliotheken, artotheek, videotheek;
- lokale pers, lokale omroep;
- lokale informatievoorziening (bijvoorbeeld m.b.v. ICT);
- overkoepelende organen.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	762.503	720.051	751.862	-31.811	N	751.781	721.701	721.620
Totaal baten (8)	42.490	72.117	72.117	-	-	72.117	72.117	72.117
Saldo	-720.013	-647.934	-679.745	-31.811	N	-679.664	-649.584	-649.503



**Wat is er veranderd?**

Niet van toepassing.

Openbaar groen en (openlucht)recreatie (5.7)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

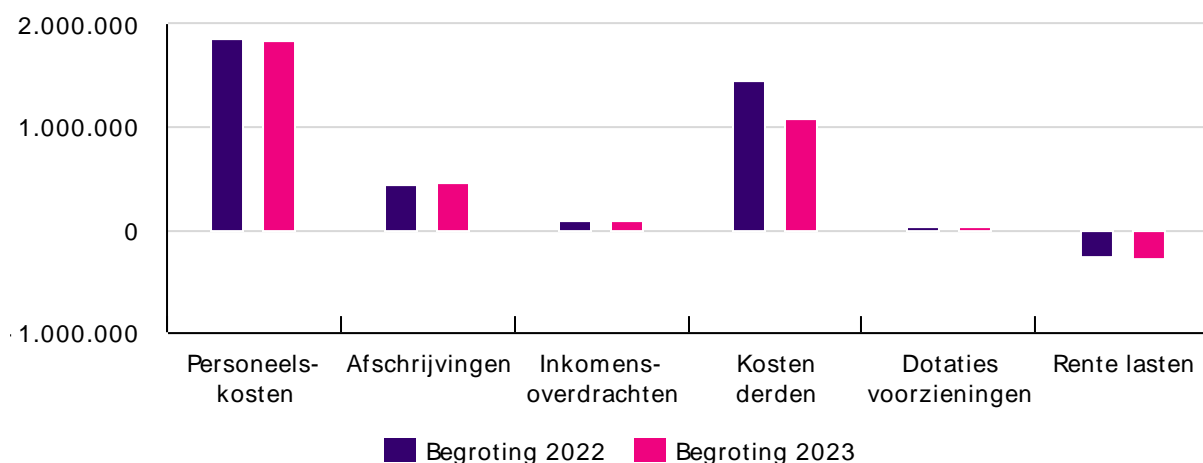
Wat valt onder dit taakveld

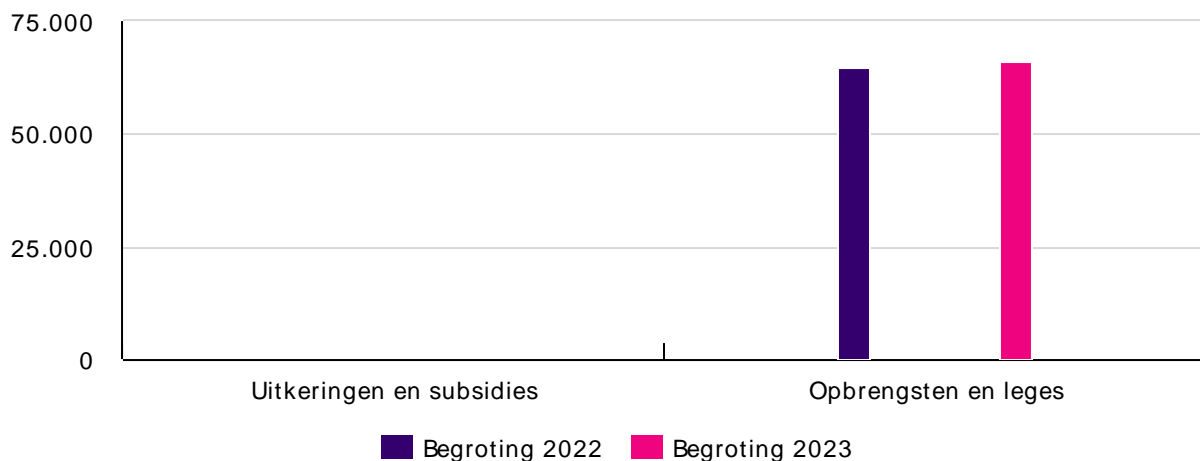
Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie:

- natuurbescherming, onderhoud van bos, heide en overige natuurgebieden;
- aanleg en onderhoud van openbaar groen inclusief het plaatsen en onderhouden van kunstwerken in de openbare ruimte;
- aanleg en onderhoud van openbaar water: vijvers en kleine watergangen, waaronder schoonhouden sloten, onderhouden van taluds en betuining;
- aanleg en onderhoud van speelvoorzieningen, recreatievoorzieningen;
- hobbyclubs en volkstuinderverenigingen.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	3.314.734	3.618.807	3.258.343	360.464	V	3.264.659	3.274.667	3.249.979
Totaal baten (8)	236.663	64.985	66.035	1.050	V	66.035	66.035	66.035
Saldo	-3.078.071	-3.553.822	-3.192.308	361.513	V	-3.198.624	-3.208.633	-3.183.944





Wat is er veranderd?

in 2022 was het laatste jaar van de uitvoering voor herstelplan bomen (€ 287.000 V). Als gevolg van de hogere prijzen belasten we de andere producten meer door (€ 58.000 V). In 2022 hebben we al rekening gehouden met de sterk gestegen energieprijzen (€ 36.000 V) vanwege de oekraïne crisis.

Riolering (7.2)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

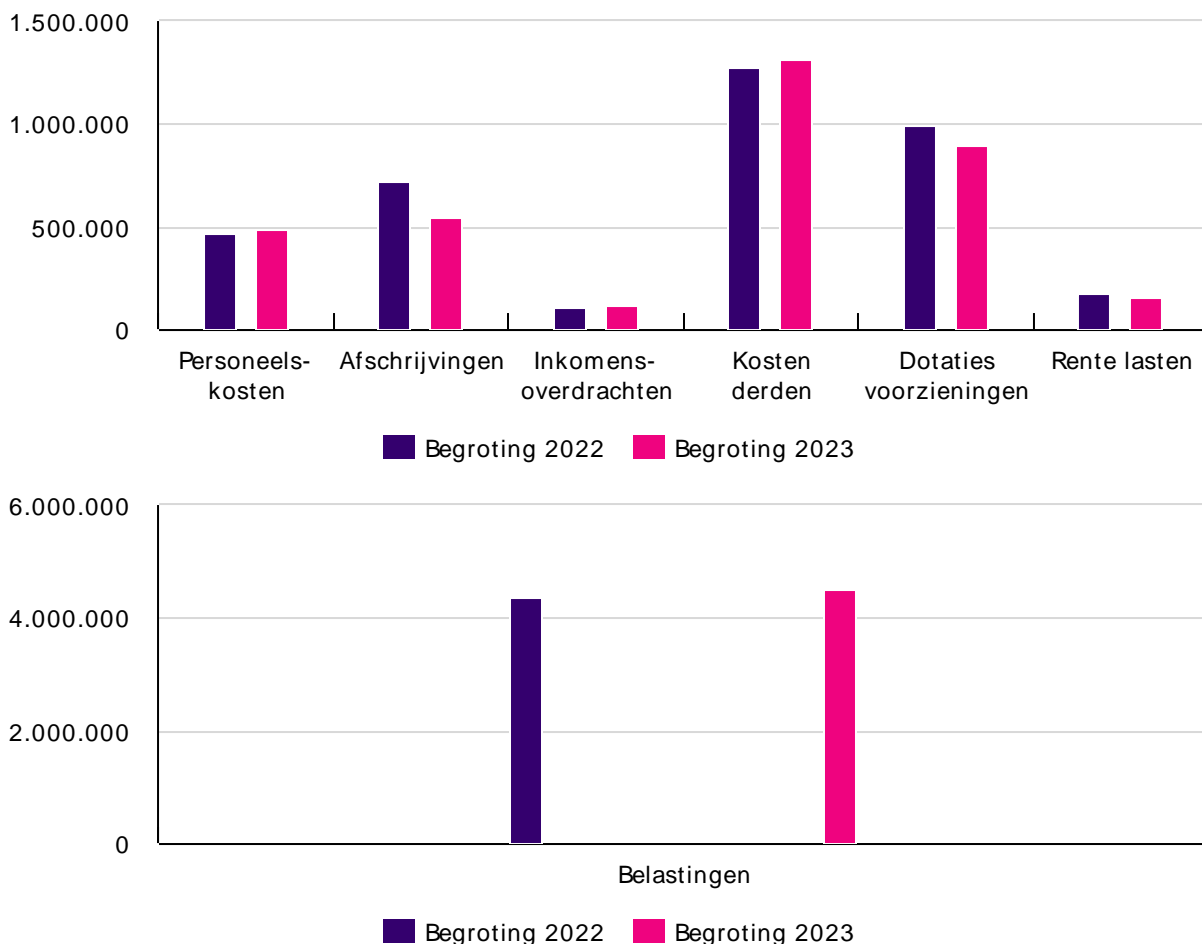
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding:

- opvang en verwerking van afval- en hemelwater;
- inzameling en transport huishoudelijk- en bedrijfsafvalwater;
- voorkomen van grondwaterproblemen, onder meer door afvoer van overtollig grondwater;
- rioolwaterzuivering;
- bestrijding verontreiniging oppervlaktewater;
- baten rioolheffing via categorieën 2.2.1 (voor niet-woningen) en 2.2.2 (voor woningen);
- kosten van de heffing en invordering van de rioolheffing.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	3.888.866	3.743.351	3.495.738	247.614	V	3.509.581	3.512.897	3.515.606
Totaal baten (8)	4.790.754	4.360.000	4.496.000	136.000	V	4.496.000	4.496.000	4.496.000
Saldo	901.888	616.649	1.000.262	383.614	V	986.419	983.103	980.394



Wat is er veranderd?

De dotatie aan de voorziening valt lager uit (€ 102.000 V), daarnaast zien we ook lagere kapitaalslasten (€ 196.000 V), oorzaak hiervan is dan we versnel afschrijven op onze vervangingsinvesteringen, hierdoor dalen onze kapitaalslasten sterk. Vooruitlopend op onze later vast te stellen watertakenplan 2023-2053 houden we rekening met een inflatie van 3% (€ 136.000 V), het overige heeft betrekking het toepassen van indexes (€ 51.000 N).

Begraafplaatsen en crematoria (7.5)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

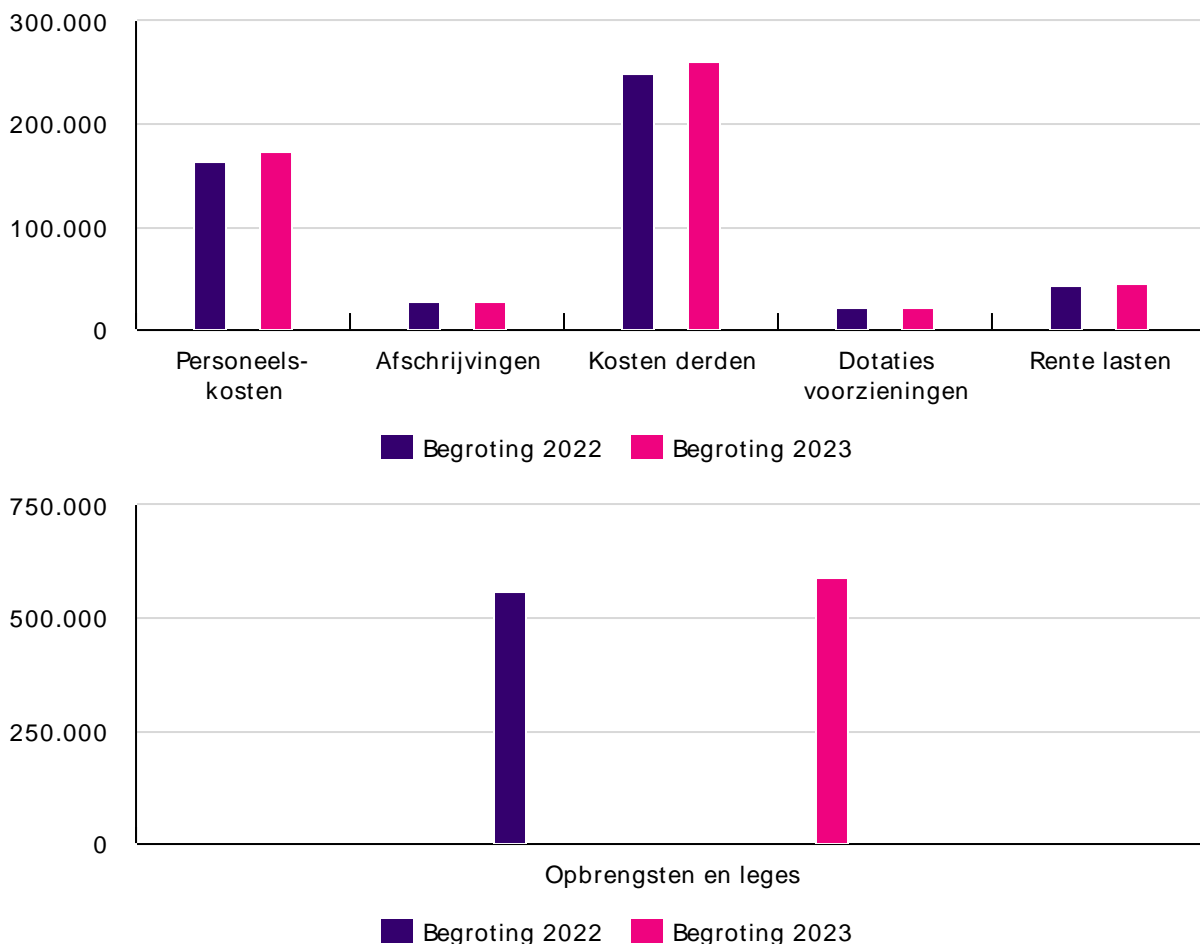
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging:

- begraafplaatsen en crematoria;
- lijkschouw (het vaststellen dat de betrokkene is overleden);
- baten begraafplaatsrechten (via economische categorie 3.7);
- baten afkoopsommen grafrechten (via economische categorie 4.4.8).

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	455.401	503.977	526.747	-22.770	N	527.708	528.324	522.236
Totaal baten (8)	549.280	561.130	588.835	27.705	V	610.612	633.553	645.965
Saldo	93.879	57.153	62.088	4.935	V	82.904	105.229	123.729



Wat is er veranderd?

Niet van toepassing.

Ruimtelijke ordening (8.1)

Programma: 2 Wonen en leefomgeving

Deelprogramma: 2B Aantrekkelijke leefomgeving

Wat valt onder dit taakveld

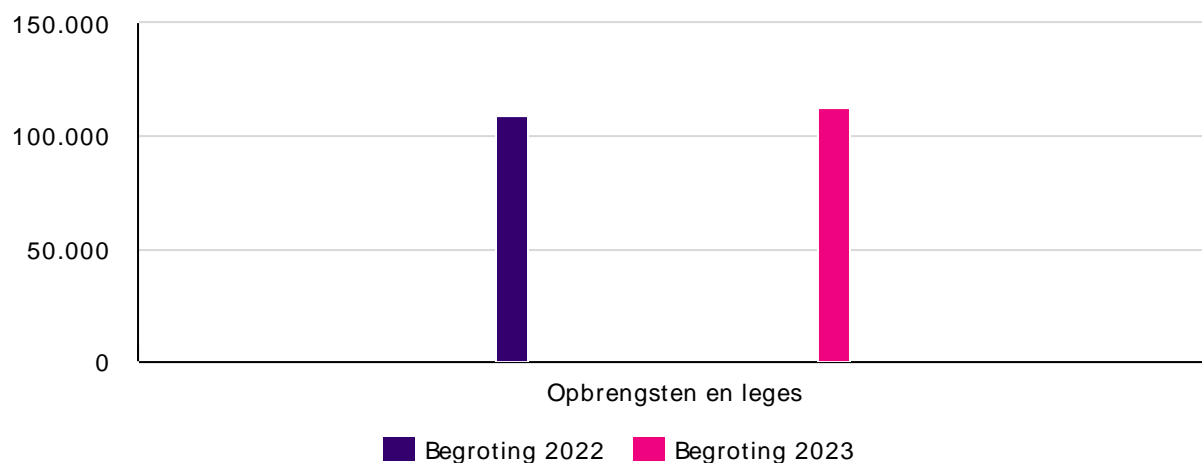
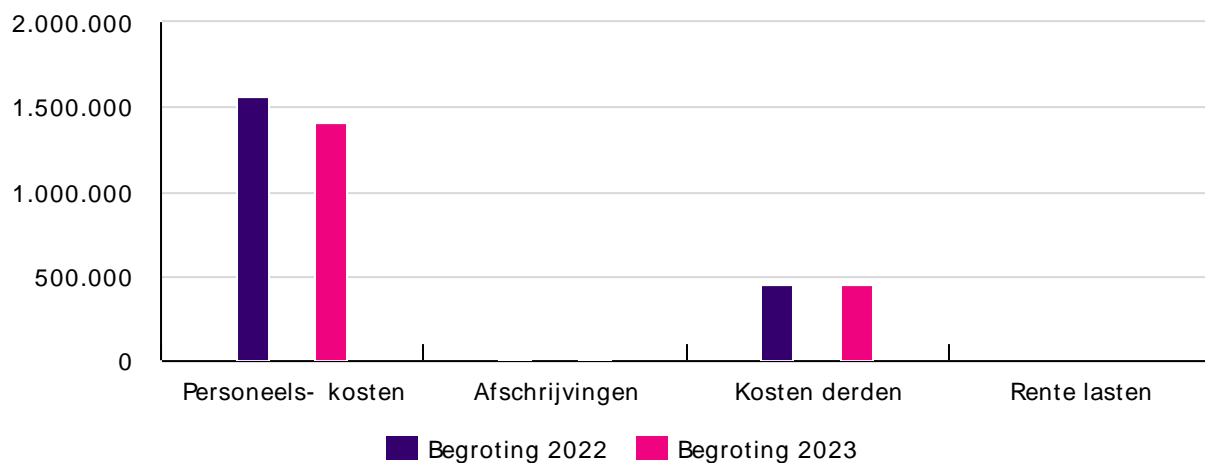
Tot dit taakveld behoren taken op grond van de wet Ruimtelijke Ordening:

- voorbereiden van vaststellen structuurplannen en -visies;
- BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie);
- CAI, breedband en glasvezel aanleg;
- voorbereiden en vaststellen bestemmingsplannen;
- faciliterend grondbeleid (passief grondbeleid). De gemeente zelf voert geen actief grondbeleid, zij laat dit over aan private ontwikkelaars. Kosten die de gemeente maakt in het kader van dit faciliterend grondbeleid, (moeten) worden verhaald op de private ontwikkelaars. Het betreft hier kosten ten behoeve van ondermeer: opstellen van bestemmingsplan, voorzieningen in de openbare ruimte en het aanleggen nutsvoorzieningen. Wanneer dergelijke kosten worden gemaakt in het kader van faciliterend grondbeleid, worden deze kosten geboekt op 8.1 en via een tegenboeking naar de balans gemuteerd (zie de notitie Faciliterend grondbeleid van de Commissie BBV);
- voorbereiding op Omgevingswet, bijvoorbeeld (kapitaal-) lasten Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).



Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.920.269	2.026.884	1.865.578	161.307	V	1.865.448	1.865.318	1.865.188
Totaal baten (8)	201.481	109.565	112.852	3.287	V	112.852	112.852	112.852
Saldo	-1.718.788	-1.917.319	-1.752.725	164.594	V	-1.752.595	-1.752.465	-1.752.335



Wat is er veranderd?

Binnen dit taakveld is er in 2022 extra ingezet (via uitbesteding: totaal € 196.000 V) Het overige heeft betrekking op kleine wijzigingen (€ 10.000 V).



3 BEDRIJVIGHEID EN ONTWIKKELING

3A Economie

Economische ontwikkeling (3.1)

Programma: 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling

Deelprogramma: 3A Economie

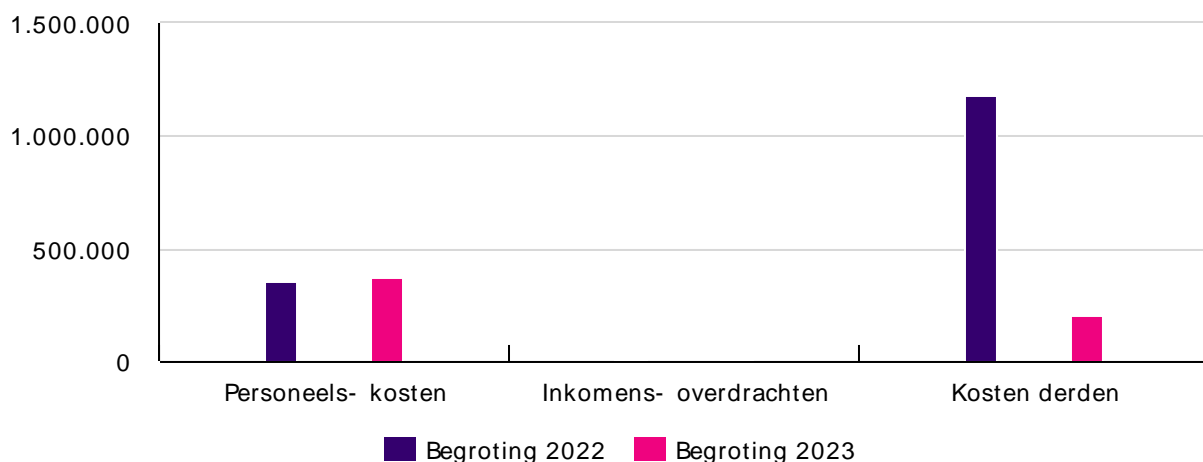
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoort algemeen beleid ter versterking van de economische bedrijvigheid:

- clusterontwikkeling en versterking van sectoren, stimulering van (samenwerkings-)projecten van onderzoeksinstellingen en bedrijven;
- lokale, regionale, bovenregionale, internationale op versterking van de economische structuur en innovatie gerichte samenwerkingsverbanden;
- samenwerking met het bedrijfsleven en kennis- en onderzoeksinstellingen;
- ontwikkelen van stedelijke en wijkgerichte economische programma's.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	724.966	1.546.901	586.977	959.924	V	586.977	586.977	644.165
Totaal baten (8)	18.609	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-706.356	-1.546.901	-586.977	959.924	V	-586.977	-586.977	-644.165



Wat is er veranderd?

In 2022 is er extra ingezet op keukentafel gesprekken met agrariers (€ 50.000 V). In 2022 zijn er voor het laatst eenmalige middelen beschikbaar voor vitale kernen (€ 930.000 V).

Overige ontwikkeling slaan vooral op de indexering van bestaande budgetten. (€ 10.000 N).

Fysieke bedrijfsinfrastructuur (3.2)

Programma: 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling

Deelprogramma: 3A Economie

Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid:

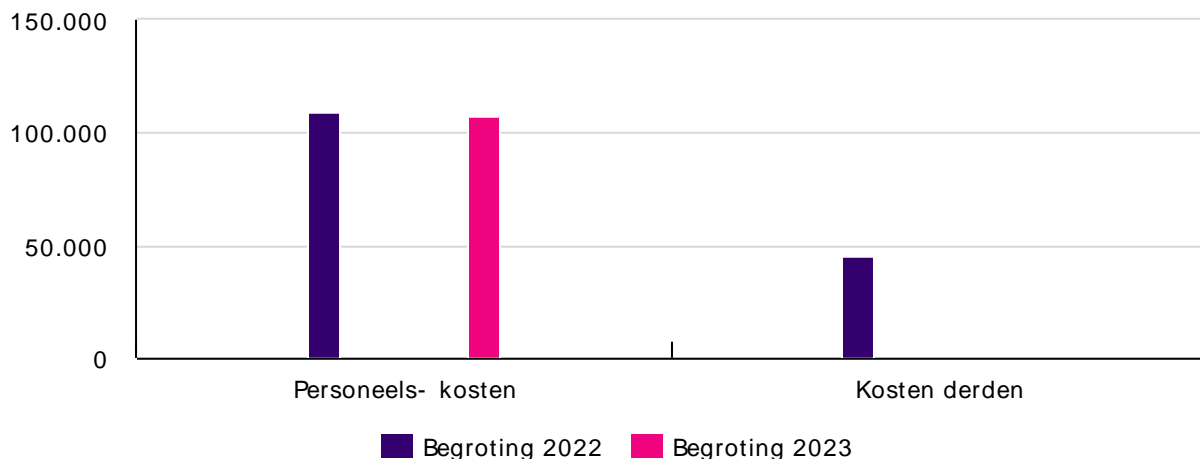
- grondexploitatie bedrijventerreinen;
- ontwikkeling en onderhoud van bedrijfslocaties en (her-)ontwikkeling van bedrijfspanden;
- herstructurering en verduurzaming bedrijfslocaties;



- investeringen in winkelgebieden en winkelstrips;
- werkzaamheden tbv land- en tuinbouwgronden.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	172.358	156.825	107.524	49.301	V	107.524	107.524	118.024
Totaal baten (8)	-30	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-172.388	-156.825	-107.524	49.301	V	-107.524	-107.524	-118.024



Wat is er veranderd?

Bij dit taakveld is er in 2022 extra ingezet op begeleiding en advisering voor de ontwikkeling van bedrijventerreinen (met name Zelhem, € 47.000).

Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (3.3)

Programma: 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling

Deelprogramma: 3A Economie

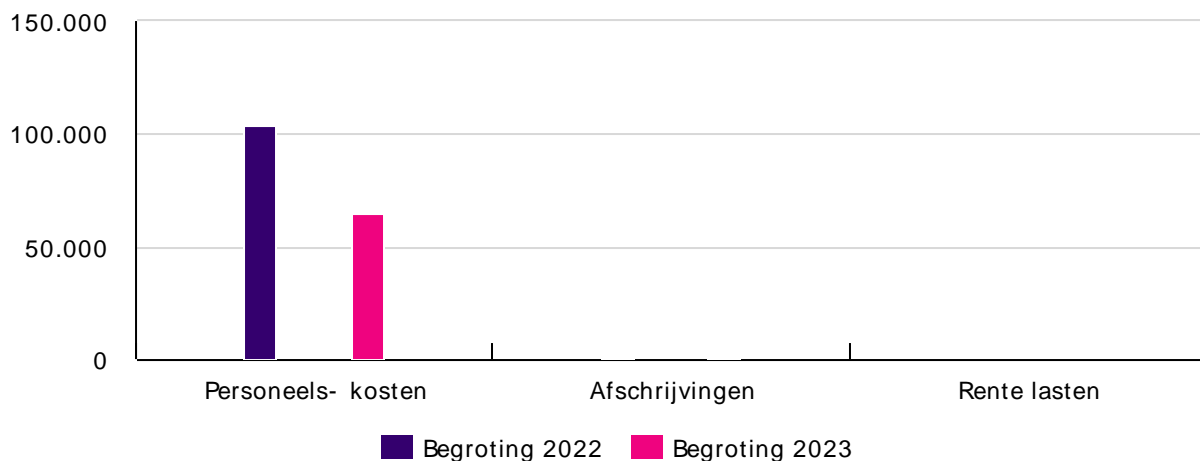
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de op bedrijven en ondernemers (inclusief bedrijven en ondernemers in land- en tuinbouw en veeteelt) gerichte ondersteuning en dienstverlening van de gemeente:

- bedrijvenloket, ondernemersloket;
- stimuleren van en onderwijs aan startende ondernemers;
- aantrekken en faciliteren van nieuwe bedrijven;
- financiële steunregelingen voor bedrijven waaronder land- en tuinbouw, veeteelt en visserij;
- regelen straathandel, markten alsook veemarkten;
- de BIZ-bijdrage (via baten categorie 2.2.1);
- marktgelden en staanplaatsgelden markten (via baten categorie 3.7);
- kosten en overige opbrengsten van nutsbedrijven.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	133.106	105.130	66.185	38.945	V	66.174	66.165	65.014
Totaal baten (8)	48.000	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-85.106	-105.130	-66.185	38.945	V	-66.174	-66.165	-65.014



Wat is er veranderd?

De wijzigingen door indexering over taakvelden zijn beperkt (€ 4.000 N).

Economische promotie (3.4)

Programma: Bedrijvigheid en ontwikkeling

Deelprogramma: 3A Economie

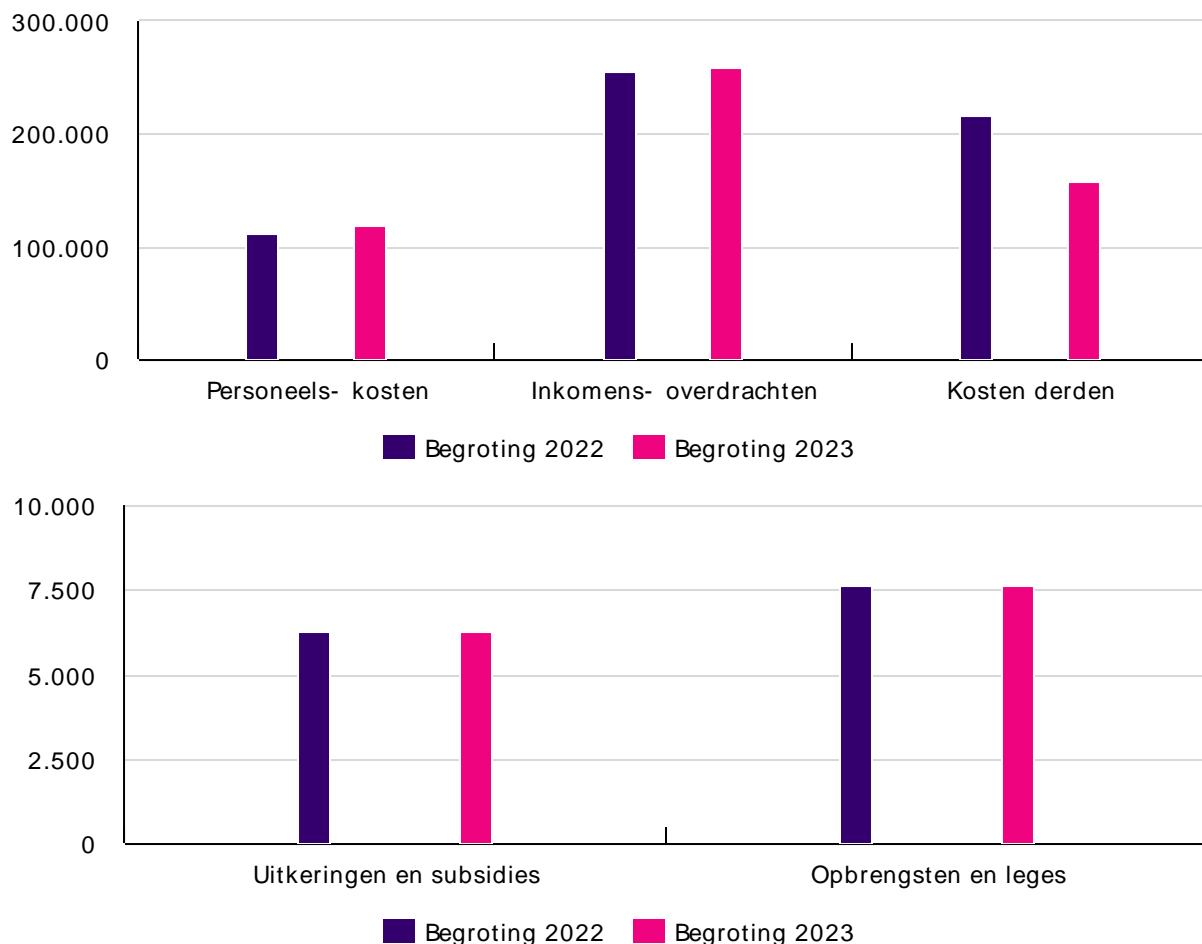
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het "op de kaart zetten" van de gemeente:

- promotionele activiteiten, gericht op het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid en nieuwe werkers;
- aantrekken van overige instellingen ter versterking van het profiel van de gemeente;
- investeren in bovenlokale, regionale, landelijke en internationale kennis- en economische relatienetwerken;
- promotie toerisme;
- beurzen en jaarmarkten;
- forensenbelasting;
- toeristenbelasting;
- gemakkelikhedenretributies.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	464.425	583.511	535.828	47.682	V	535.828	535.828	535.828
Totaal baten (8)	443.138	338.962	420.912	81.950	V	420.912	420.912	420.912
Saldo	-21.287	-244.548	-114.916	129.632	V	-114.916	-114.916	-114.916



Wat is er veranderd?

De toeristenbelasting en de reclamebelasting zetten we respectievelijk in voor toeristische uitgaven en subsidie aan ondernemersverenigingen en Industriekring. De opbrengsten uit toeristenbelasting zijn toegenomen (€ 80.000 V) dit door de forfaits voor overnachtingen op of in toeristische plaatsen op (mini)campings, pensions, bed&breakfast, hotels en groepsaccommodaties zijn afgeschaft. De hogere opbrengst zetten we overeenkomstig de beleidsuitgangspunten in voor toerisme (€ 80.000 N). De hogere opbrengst over toeristenbelasting van 2021 gaan we besteden in 2022 (€ 130.000 N).



3B Duurzaamheid

Afval (7.3)

Programma: 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling

Deelprogramma: 3B Duurzaamheid

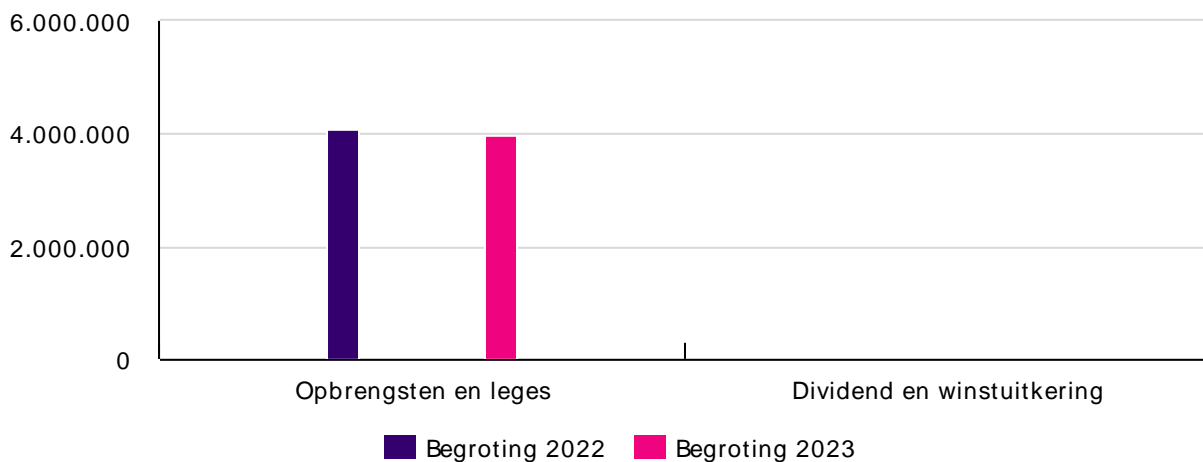
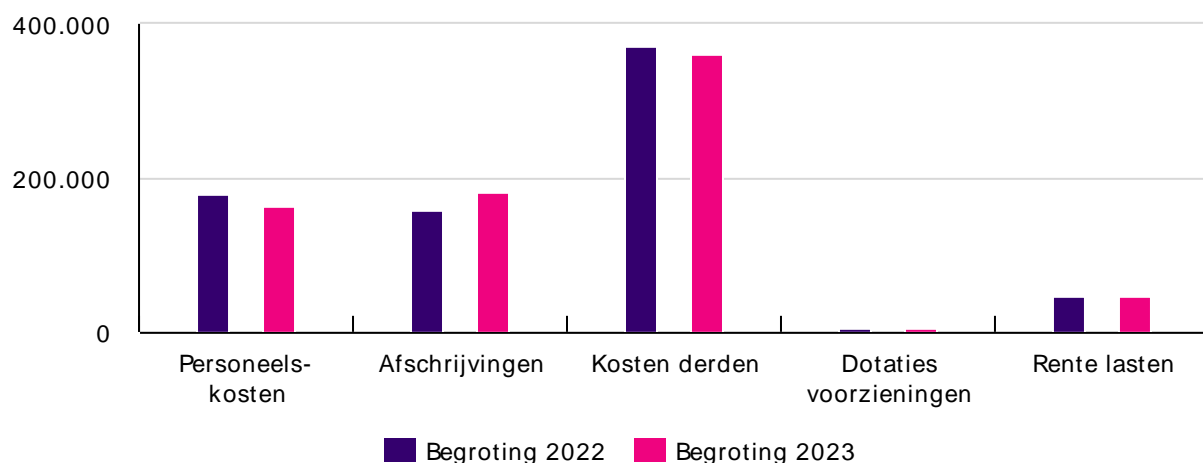
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval:

- afvalscheiding en recycling;
- vuilophaal en afvoer;
- vuilstort en verwerking;
- baten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten (via categorie 3.7);
- kosten van de heffing en invordering van de afvalstoffenheffing.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	2.914.099	3.266.154	3.252.045	14.109	V	3.302.082	3.223.654	3.217.375
Totaal baten (8)	4.359.256	4.090.964	3.965.738	-125.226	N	4.176.406	4.081.743	4.074.453
Saldo	1.445.157	824.810	713.693	-111.118	N	874.324	858.089	857.078



Wat is er veranderd?

Bij de berekening van de afvalstoffenheffing 2023 gaan we uit van een lager bedrag aan afvalstoffenheffing (€ 54.000 N). Voor 2023 hebben wij geen rekening gehouden met een subsidie voor zwerfvuil (€ 44.000 N). Het overige heeft betrekking op kleine posten (€ 13.000 N).



Milieubeheer (7.4)

Programma: 3 Bedrijvigheid en ontwikkeling

Deelprogramma: 3B Duurzaamheid

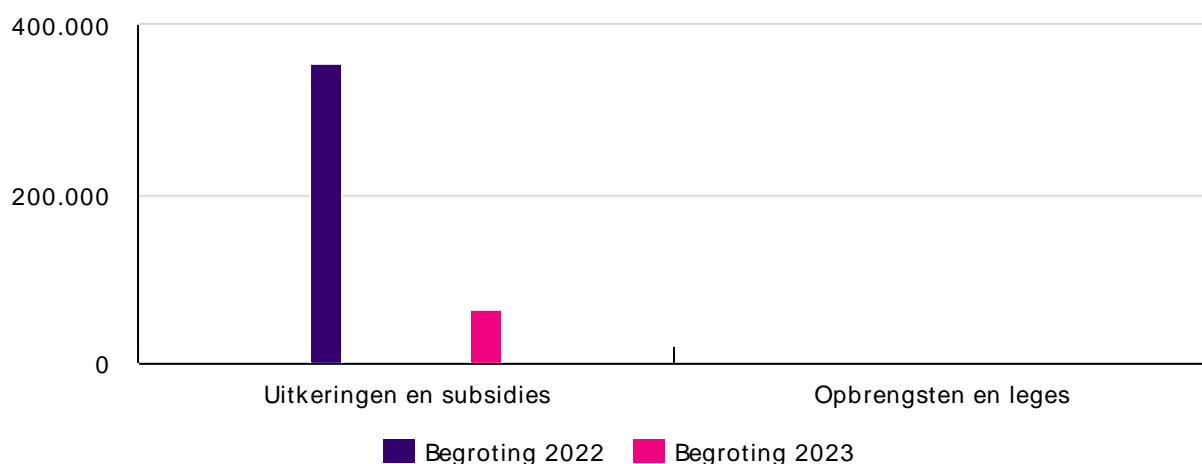
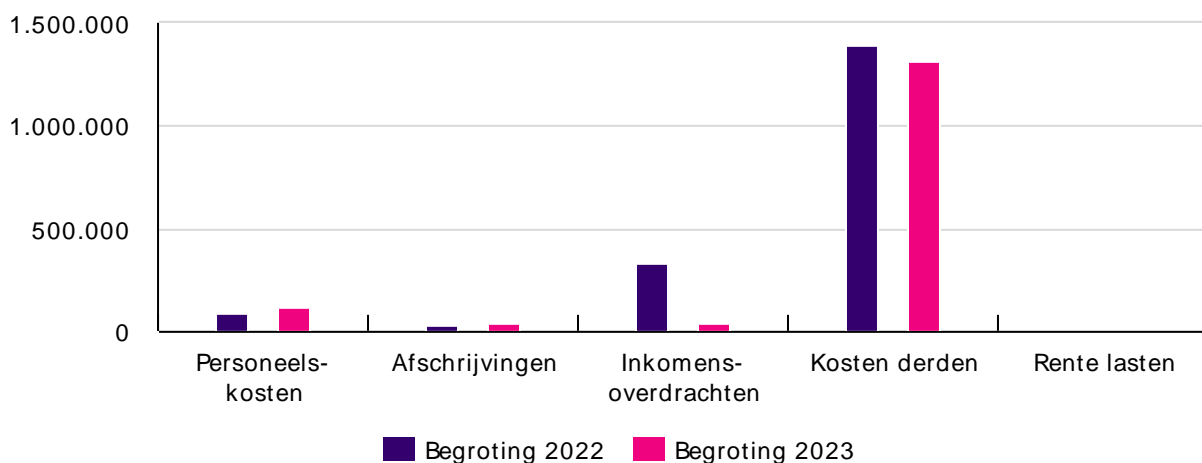
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu waaronder:

- de bescherming en de sanering van de kwaliteit van de bodem en de atmosfeer;
- de beheersing van geluidhinder;
- bescherming tegen straling en dergelijke;
- verplaatsing van milieuhinderlijke bedrijven;
- ongediertebestrijding (bijvoorbeeld eikenprocessierups);
- RUD, Regionale Uitvoeringsdiensten.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.817.927	1.841.516	1.509.517	331.999	V	1.509.517	1.509.517	1.509.518
Totaal baten (8)	403.902	356.625	63.942	-292.684	N	63.942	63.942	63.942
Saldo	-1.414.026	-1.484.891	-1.445.576	39.315	V	-1.445.576	-1.445.576	-1.445.576



Wat is er veranderd?

In 2022 hebben we rekening gehouden met extra inzet voor de energietransitie (€ 180.000 V). We verwachten meer diensten af te leveren bij de omgevingsdienst (€ 104.000 N). Het overige heeft betrekking op kleine verschillen (€ 15.000 V).



4 BESTUUR

4A Besturen

Bestuur (0.1)

Programma: 4 Bestuur

Deelprogramma: 4A Besturen

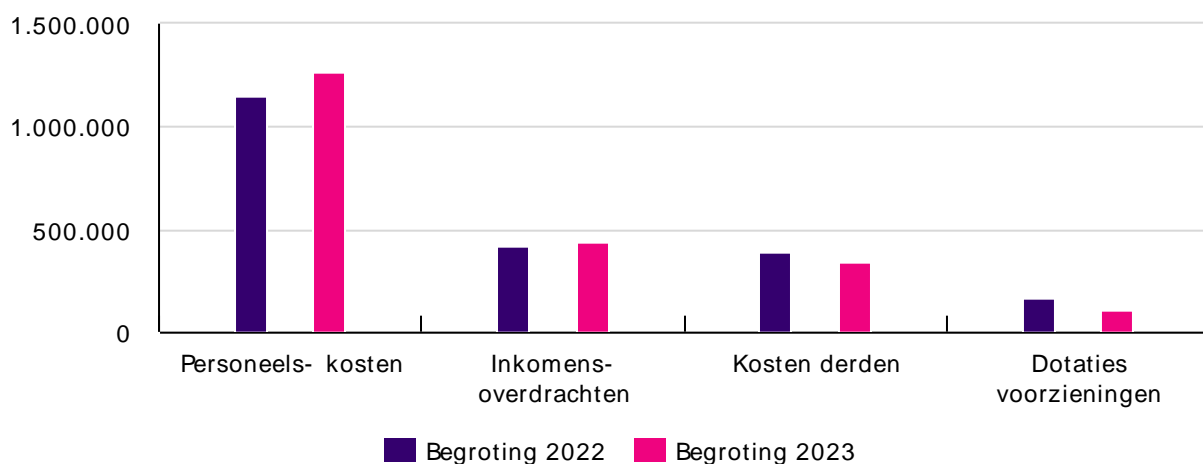
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoort de facilitering van de bestuursorganen:

- college van burgemeester en wethouders (loonkosten, reiskosten en verblijfkosten e.d.);
- raad en raadscommissies (vergoedingen, excursies e.d.);
- de ondersteuning van de raad, de griffie;
- regionale, landelijke en internationale bestuurlijke samenwerking;
- lokale rekenkamer, lokale ombudsfunctie, accountantscontrole.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.531.553	2.125.794	2.154.127	-28.333	N	2.173.701	2.162.714	2.162.714
Totaal baten (8)	233	-	-	-	-	-	-	-
Saldo	-1.531.320	-2.125.794	-2.154.127	-28.333	N	-2.173.701	-2.162.714	-2.162.714



Wat is er veranderd?

Niet van toepassing.

Burgerzaken (0.2)

Programma: 4 Bestuur

Deelprogramma: 4A Besturen

Wat valt onder dit taakveld

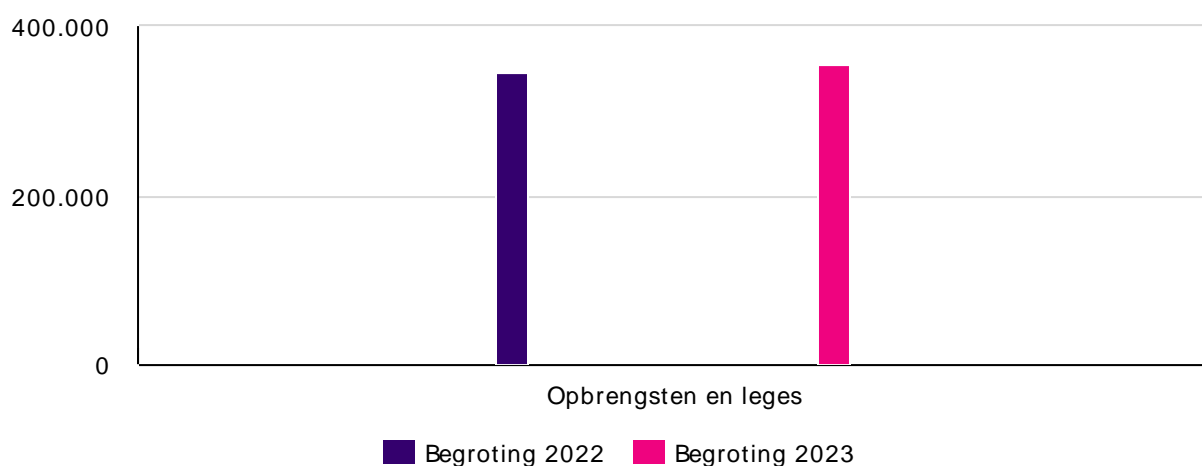
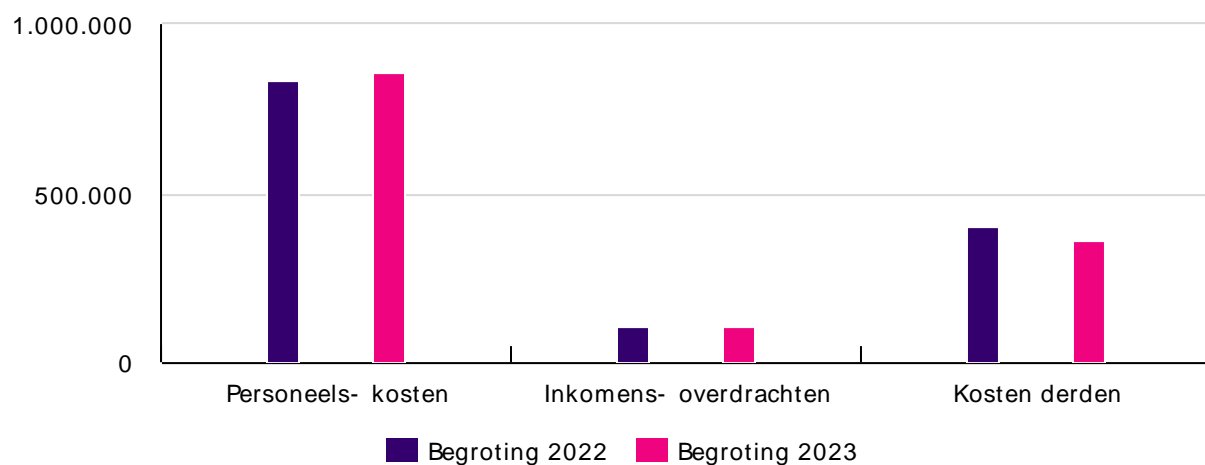
Tot dit taakveld behoren de volgende burgerzaken:

- paspoorten en rijbewijzen;
- bevolkingsregister;
- straatnaamgeving en kadastrale informatie;
- burgerschap;
- verkiezingen, referenda;
- Burgerzaken leges opbrengsten (economische categorie baten: 3.7)



Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	1.426.571	1.343.154	1.319.373	23.781	V	1.319.598	1.322.823	1.322.778
Totaal baten (8)	470.159	344.623	354.961	10.339	V	354.961	354.961	354.961
Saldo	-956.412	-998.532	-964.412	34.120	V	-964.637	-967.862	-967.817



Wat is er veranderd?

Niet van toepassing.



ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Dekkingsmiddelen

Treasury (0.5)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel: Treasury

Wat valt onder dit taakveld

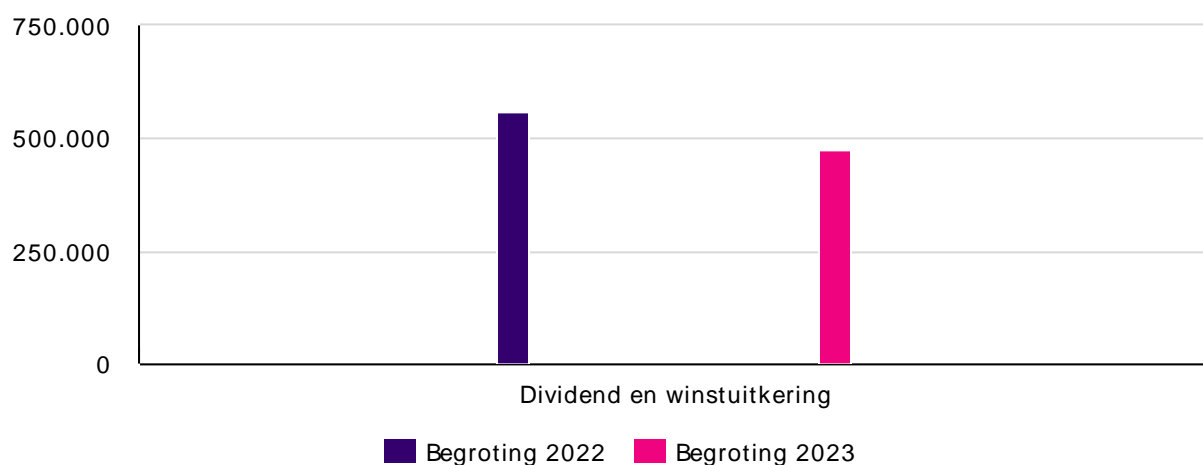
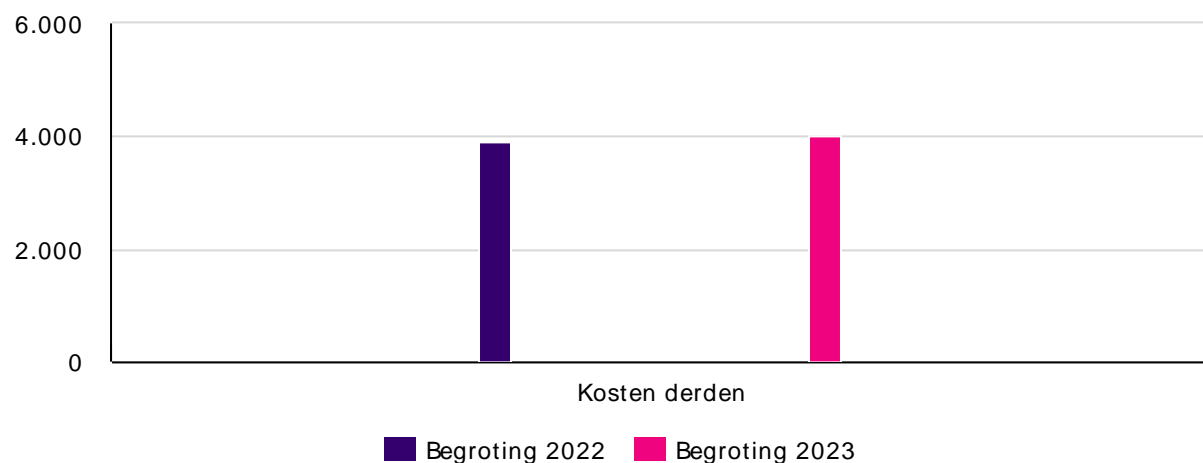
Tot dit taakveld behoren de activiteiten van de gemeente met betrekking tot de treasuryfunctie:

- financiering, beleggingen, dividenden etc. waaronder dividend nutsbedrijven;
- schenkingen en legaten.

Wat mag het kosten?

Dividend:

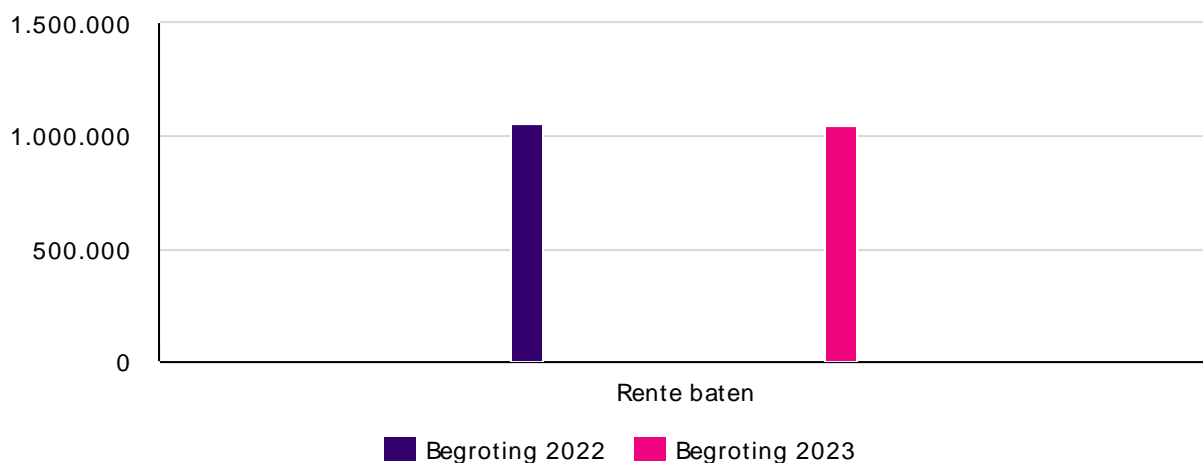
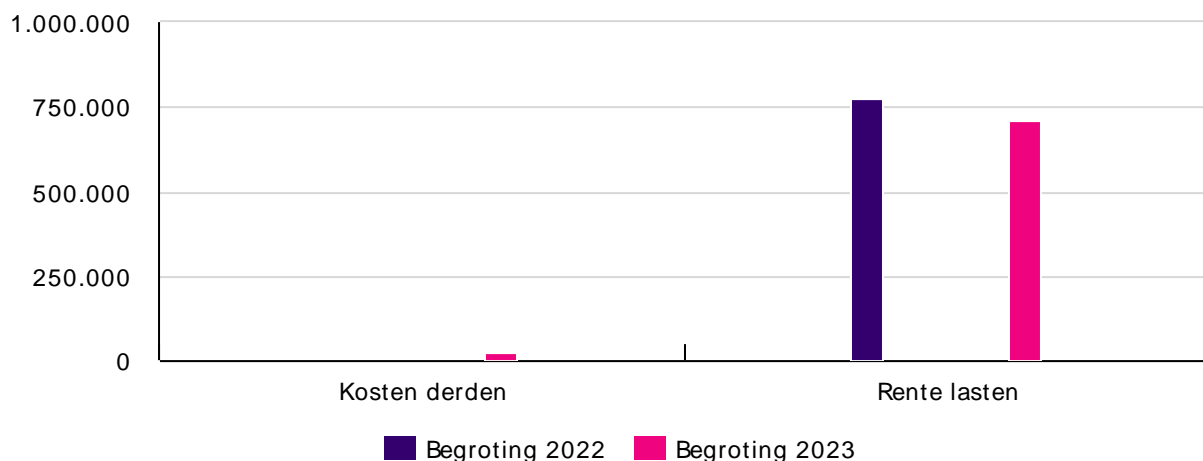
	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	5.174	3.888	4.005	-117	N	4.005	4.005	4.005
Totaal baten (8)	501.270	559.000	475.000	-84.000	N	475.000	475.000	475.000
Saldo	496.096	555.112	470.995	-84.117	N	470.995	470.995	470.995





Rente:

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	3.656.723	706.877	653.763	53.114	V	611.774	544.775	456.423
Totaal baten (8)	3.614.531	807.537	694.843	-112.694	N	703.766	676.727	651.228
Saldo	-42.192	100.659	41.080	-59.579	N	91.992	131.952	194.805

**Wat is er veranderd?**

Dividend van Alliander (€ 39.000 N) en BNG (€ 45.000 N) zijn lager.

OZB woningen (0.61)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel : Lokale heffingen

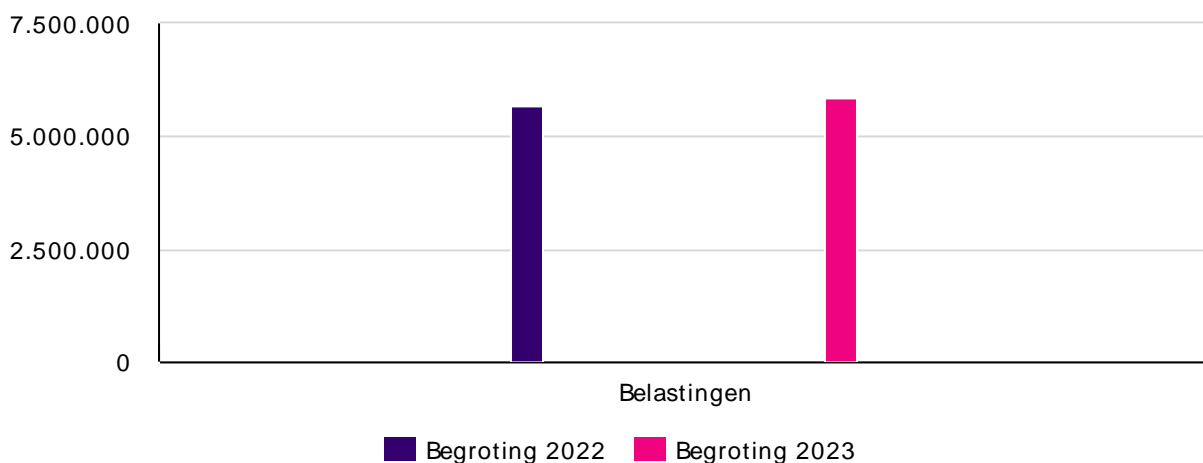
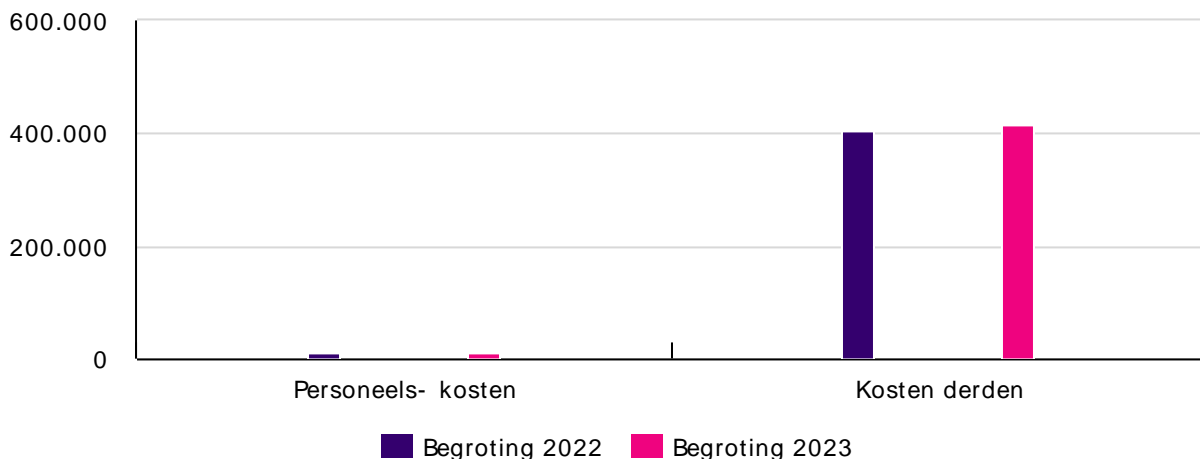
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de onroerend zaakbelasting op de woning:

- belasting op eigendom woningen;
- waardering onroerende zaken (woningen);
- heffing en invordering;
- uitvoering OZB (woningen);
- bezwaar en beroep.

**Wat mag het kosten?**

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	519.110	413.758	426.243	-12.485	N	426.243	426.243	426.243
Totaal baten (8)	5.256.846	5.668.320	5.838.370	170.050	V	5.838.370	5.838.370	5.838.370
Saldo	4.737.735	5.254.562	5.412.126	157.565	V	5.412.126	5.412.126	5.412.126

**Wat is er veranderd?**

Betreft voornamelijk de trendmatige (inflatie) verhoging van ozb (€ 170.000 V).

OZB niet-woningen (0.62)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel : Lokale heffingen

Wat valt onder dit taakveld

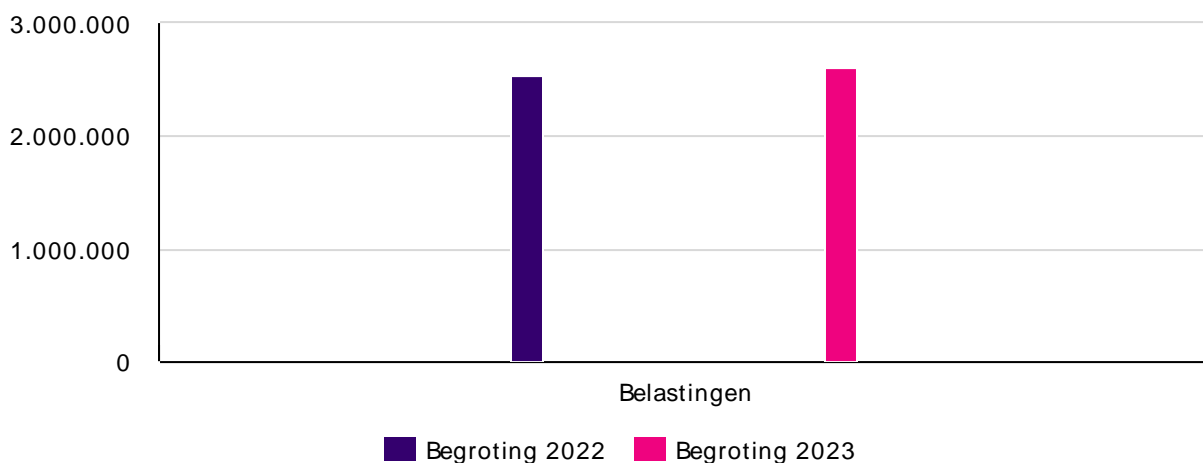
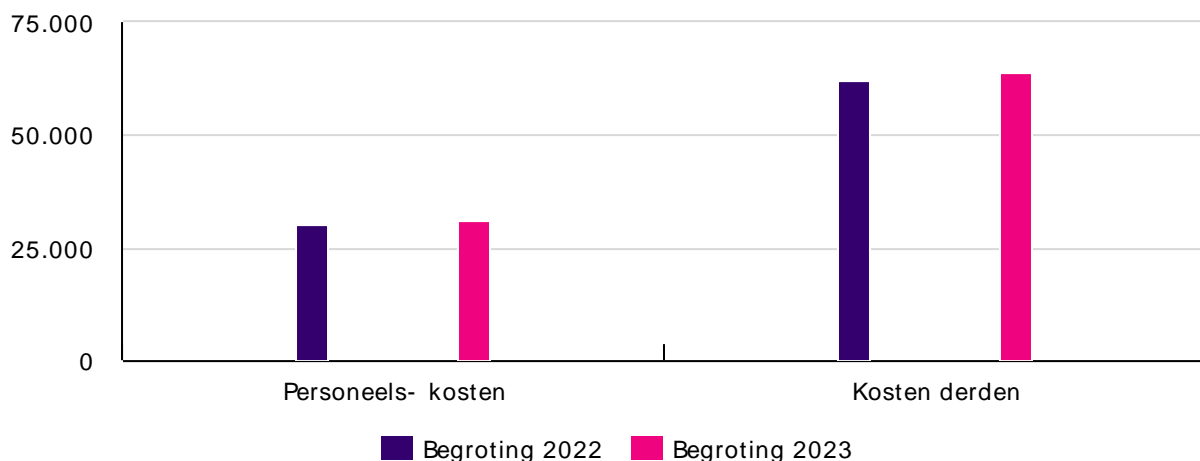
Tot dit taakveld behoort de onroerend zaakbelasting op niet-woningen:

- belasting op eigendom en gebruik niet-woningen,
- waardering onroerende zaken (niet-woningen);
- heffing en invordering;
- uitvoering OZB (niet-woningen);
- bezwaar en beroep.



Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	105.447	92.141	95.195	-3.054	N	95.195	95.195	95.195
Totaal baten (8)	2.515.949	2.529.656	2.605.546	75.890	V	2.605.546	2.605.546	2.605.546
Saldo	2.410.502	2.437.515	2.510.351	72.836	V	2.510.351	2.510.351	2.510.351



Wat is er veranderd?

Betreft voornamelijk de trendmatige verhoging van OZB (€ 76.000 V).

Belastingen overig (0.64)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel : Lokale heffingen

Wat valt onder dit taakveld

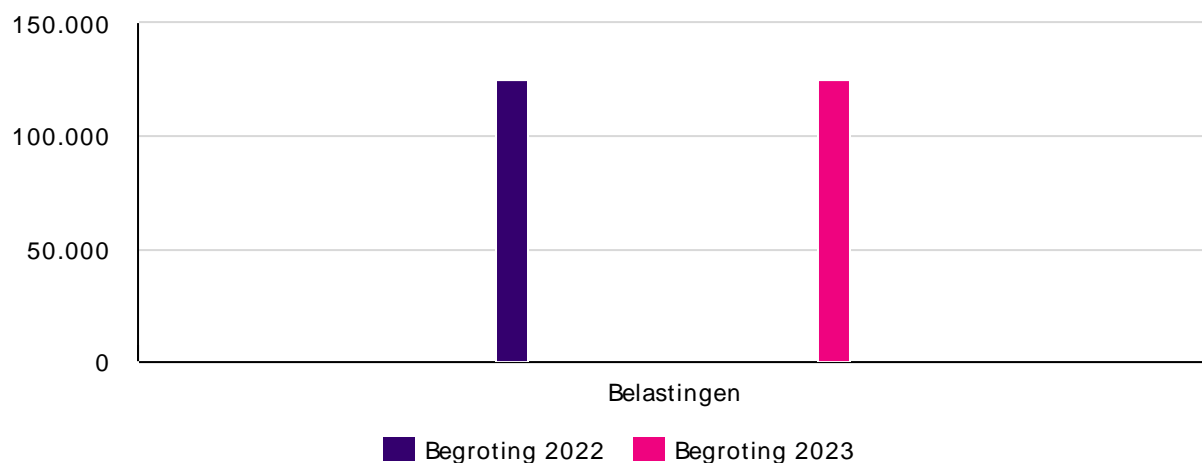
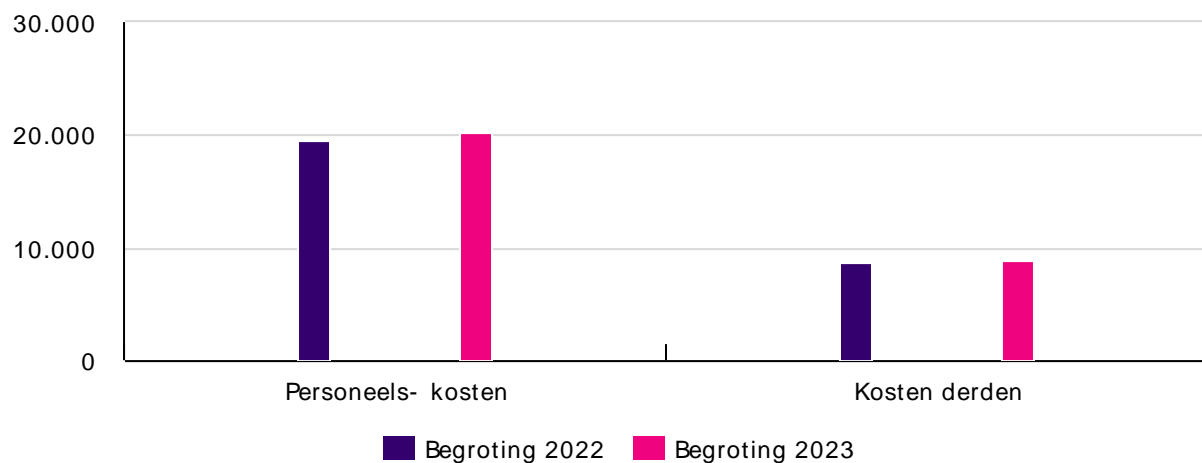
Tot dit taakveld behoren overige gemeentelijke belastingen, zoals:

- hondenbelasting;
- precariobeslating;
- reclamebelasting;
- heffing en invordering;
- bezwaar en beroep.



Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	19.043	28.140	29.130	-989	N	29.130	29.130	29.130
Totaal baten (8)	140.663	125.000	125.000	-	-	125.000	125.000	125.000
Saldo	121.619	96.860	95.870	-989	N	95.870	95.870	95.870



Wat is er veranderd?

Niet van toepassing.

Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds (0.7)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel: Algemene uitkering

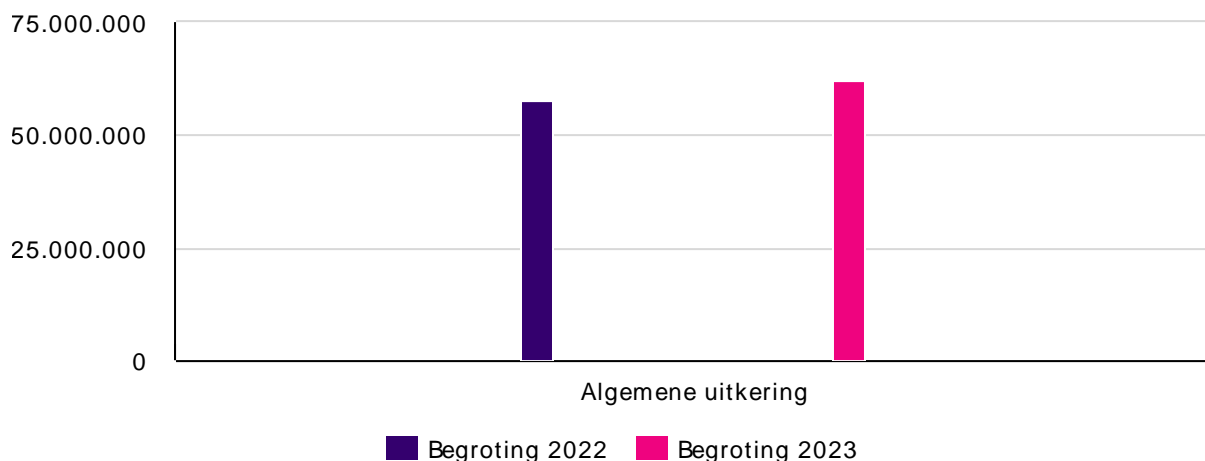
Wat valt onder dit taakveld

Tot dit taakveld behoren de uitkeringen uit het gemeentefonds:

- algemene uitkering;
- integratie-uitkeringen;
- decentralisatie-uitkeringen;
- artikel 12-uitkering.

**Wat mag het kosten?**

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten (8)	58.052.442	57.533.588	62.329.758	4.796.170	V	63.341.250	64.590.263	59.246.194
Saldo	58.052.442	57.533.588	62.329.758	4.796.170	V	63.341.250	64.590.263	59.246.194

**Wat is er veranderd?**

Volgens de recente mei circulaire ontvangen we flink meer rijksmiddelen over 2023 (€ 4.796.000 V)

Overige baten en lasten (0.8)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel: Overige lasten en baten

Wat valt onder dit taakveld

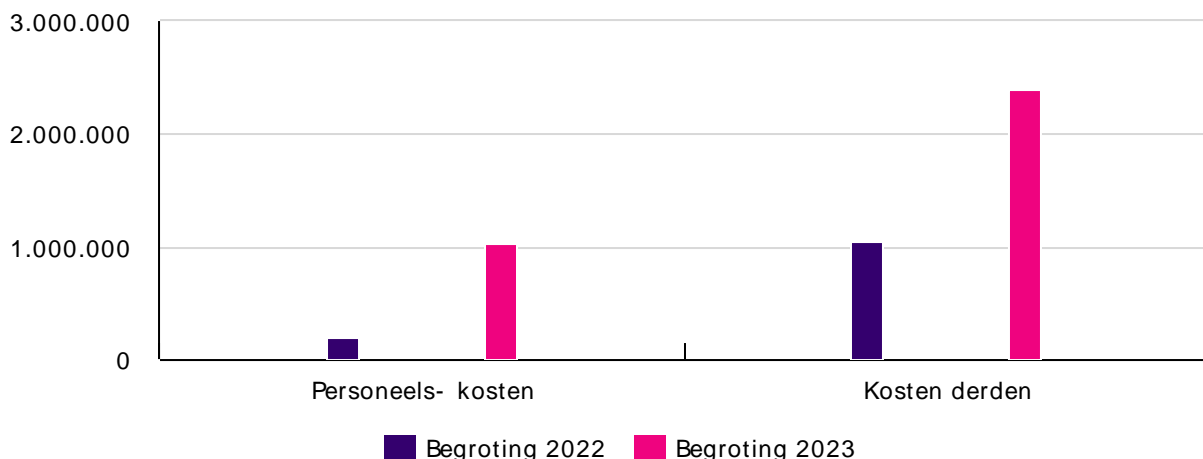
Tot dit taakveld behoren:

- stelposten, taakstellende bezuinigingen, begrotingsruimte, etc.;
- (schatting) niet voorziene uitgaven

Op dit taakveld komen ook de loonkosten van bovenformatief personeel dat niet meer aan het werk is.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	989.717	1.236.890	3.422.945	-2.186.055	N	1.538.952	1.538.952	2.338.952
Totaal baten (8)	829.345	20.000	20.000	-	-	20.000	20.000	20.000
Saldo	-160.372	-1.216.890	-3.402.945	-2.186.055	N	-1.518.952	-1.518.952	-2.318.952



Wat is er veranderd?

Binnen dit taakveld worden bedragen tijdelijk geparkeerd, waarna verdere invulling vindt op het uiteindelijke taakveld. Zo wordt op dit taakveld de stelpost formatieruimte verantwoord. Afhankelijk van de behoefte wordt dit naar de desbetreffend taakveld toeberekend, waarbij ook de begrotingswijziging van het ene naar het andere taakveld volgt. Hierdoor is er in 2023 een nadeel van € 921.000. Daarnaast stellen wij op dit taakveld bedragen waarvoor nog nadere invulling qua beleid en taakveld wordt gegeven (€ 1.343.000 N).

Vennootschapsbelasting VpB (0.9)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel: Overige lasten en baten

Wat valt onder dit taakveld

Op dit taakveld wordt (de raming van) het te betalen bedrag vennootschapsbelasting als last geboekt. Het gaat om het (geraamde) bedrag van de aanslag vennootschapsbelasting voor het betreffende begrotingsjaar/verantwoordingsjaar. Dit bedrag is verschuldigd vanwege fiscale winst die per saldo is gerealiseerd op ondernemingsactiviteiten in het betreffende begrotingsjaar na eventuele verrekening van fiscale verliezen uit eerdere begrotingsjaren. Ook in de jaarrekening zal het veelal nog gaan om een raming van het bedrag van de aanslag, omdat de definitieve aanslag dan nog niet is ontvangen. Daarom wordt op dit taakveld ook het eventueel voorkomend verschil geboekt tussen het bedrag van de in het begrotingsjaar ontvangen definitieve aanslag vennootschapsbelasting over een ouder begrotingsjaar en het bedrag dat als raming in de jaarstukken voor dat oudere jaar is opgenomen.

Financiële verschillenverklaringen zijn hier niet van toepassing. In Bronckhorst kennen we geen fiscale winsten of verliezen.

Mutaties reserves (0.10)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

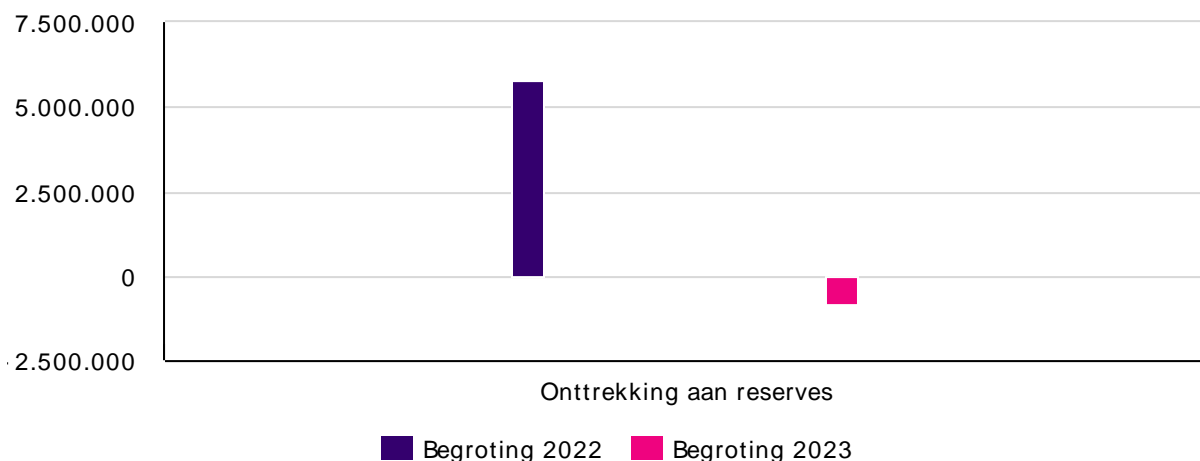
Onderdeel: Overige lasten en baten

Wat valt onder dit taakveld

Op dit taakveld worden alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves geboekt die verband houden met de taakvelden 0. tot en met 8. (met uitzondering van taakveld 0.11).

**Wat mag het kosten?**

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	459.300	1.000.000	-	1.000.000	V	-	-	-
Totaal baten (8)	7.611.538	5.787.774	821.583	-4.966.191	N	1.034.907	974.059	584.666
Saldo	7.152.238	4.787.774	821.583	-3.966.191	N	1.034.907	974.059	584.666

**Wat is er veranderd?**

In de programmabegroting 2023-2026 staat onder 3-1 overzicht van baten en lasten vermeld welke mutaties we op de reserves doen. De mutaties van 2022 hebben voor een groot deel betrekking op de doorgeschoven projecten van 2021 naar 2022. Dit loopt via de reserve.

Resultaat van de rekening van baten en lasten (0.11)

Programma: Algemene dekkingsmiddelen

Onderdeel: Overige lasten en baten

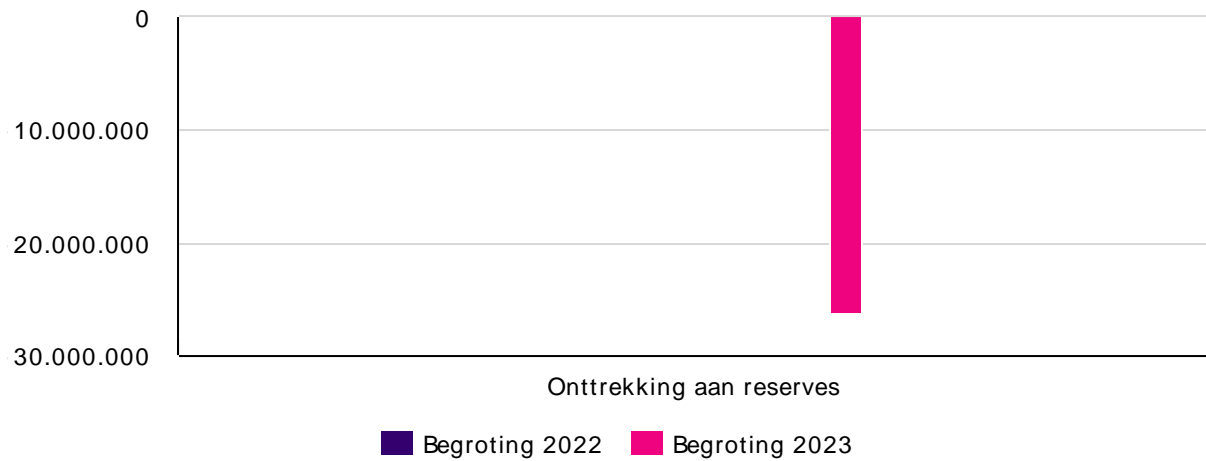
Wat valt onder dit taakveld

Dit taakveld is het saldo van de rekening van baten en lasten van alle andere taakvelden, inclusief de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves op die taakvelden.

Het geeft de begrotingsruimte voor Bronckhorst wat nog beschikbaar is voor nieuwe beleidsvoorstellen (bij een overschot) of een begrotingstekort.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	9.423.538	359.004	29.203.610	-28.844.606	N	31.548.200	33.165.904	27.410.470
Totaal baten (8)	-	-	26.247.988	26.247.988	V	26.753.577	26.831.030	27.167.562
Saldo	-9.423.538	-359.004	-2.955.622	-2.596.618	N	-4.794.623	-6.334.874	-242.908



Wat is er veranderd?

Dit is het resultaat van alle taakvelden. Voor deze beleidsarme programmabegroting 2023-2026 verwachten we een resultaat van circa € 2,9 miljoen. Bij de behandeling van het programmaplan 2023-2026 zal een claim worden gelegd op (een deel van) dit resultaat.



Bedrijfsvoering

Overhead (0.4)

Programma: Bedrijfsvoering

Onderdeel: Overhead

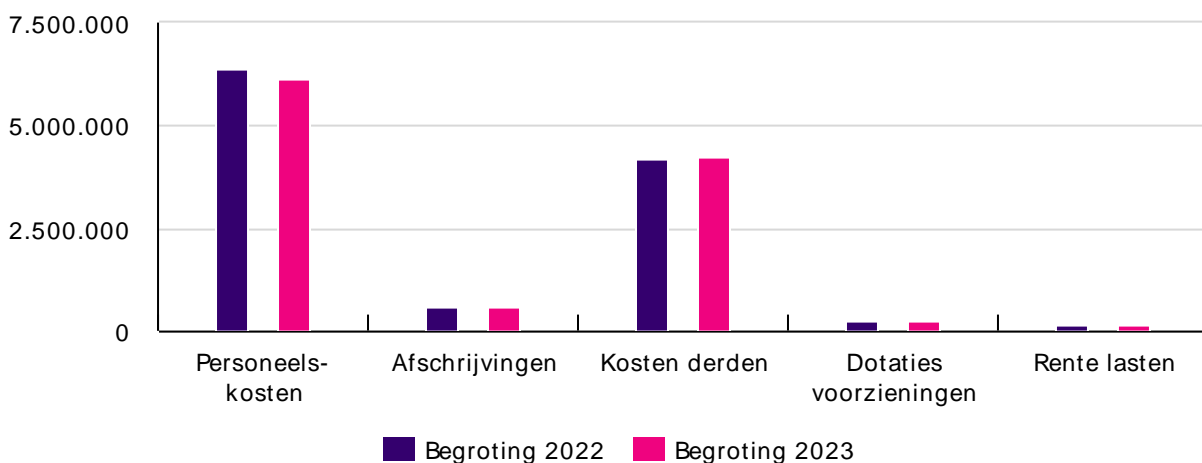
Wat valt onder dit taakveld

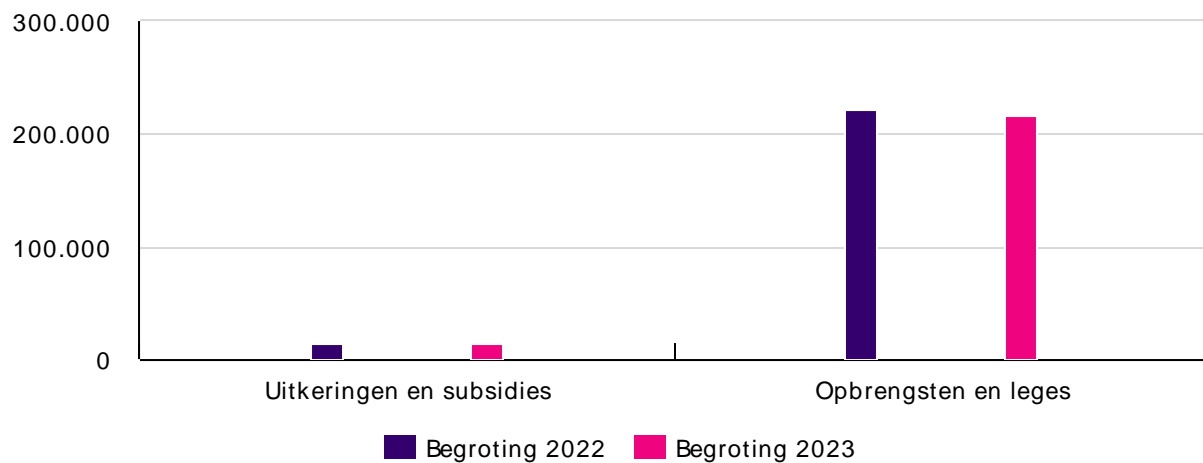
Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces:

- leidinggevenden primair proces (hiërarchisch), die personele verantwoordelijkheden hebben zoals het voeren van functioneringsgesprekken;
- financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie, waaronder planning & control, verantwoording en auditing;
- personeel en organisatie (P&O / HRM) en organisatie- en formatieadvies;
- inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement);
- juridische zaken: juridische medewerkers op een bedrijfsvoeringafdeling of belast met een bedrijfsvoeringstaak;
- bestuurszaken: ambtelijke ondersteuning en beleidsadvisering van de burgemeester en het college van b&w;
- informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen;
- facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging);
- documentaire informatievoorziening (DIV);
- managementondersteuning en secretariaten primair proces.

Wat mag het kosten?

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023/2022	V / N	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal lasten (4)	10.698.625	11.479.474	11.354.682	124.792	V	11.446.114	11.437.476	11.439.061
Totaal baten (8)	398.019	235.702	230.357	-5.346	N	230.357	230.357	230.357
Saldo	-10.300.606	-11.243.772	-11.124.325	119.447	V	-11.215.757	-11.207.120	-11.208.704





Wat is er veranderd?

Niet van toepassing.