



*Gemeente*

***IJsselstein***

**DECEMBERNOTA 2022**



# VOORWOORD

Hierbij bieden wij u de Decemhernota 2022 van de gemeente IJsselstein aan. De Decemhernota is de laatste mogelijkheid om de lopende begroting aan te passen. Hiermee worden bijvoorbeeld de circulaires van het gemeentefonds in de begroting verwerkt. Met de Decemhernota voorkomen we daarmee onnodige onrechtmatigheden bij de jaarrekening.

De Decemhernota bestaat uit vier delen. Bij de begrotingsmutaties zijn wijzigingen van de begroting meegenomen. Dit volgt bijvoorbeeld uit een extra inkomst zoals een subsidie of wijziging in het gemeentefonds.

De uitgestelde prestaties zijn uitgaven die doorlopen in het komende jaar. Daarom stellen we voor hiervoor middelen mee te nemen.

Bij de actualisatie van de investeringen houden we u op de hoogte van de laatste stand van zaken per investering.

Het effect van bovenstaande actualisaties op de begroting wordt in de begrotingswijziging samengevat.

Bij alle bedragen in de nota geldt:

- Een + voor het getal is een toename van de baten of daling van de uitgaven;
- Een - voor het getal is een daling van de baten of toename van de uitgaven.

Per saldo heeft de Decemhernota bijna geen saldo. Dit komt omdat het voornamelijk technische wijzigingen betreft. De mutaties uit deze nota zijn meegenomen in de prognose van de Q3 rapportage.

IJsselstein, 8 november 2022

Het college van IJsselstein

# MUTATIES BEGROTING

Gedurende het jaar krijgen we geregeld subsidies of andere inkomsten binnen. Deze zijn vaak nog niet bekend of definitief bij het opstellen van de begroting en daarmee niet begroot. Ook dienen we budgetten soms te verzetten om de kosten beter te verantwoorden. Deze wijzingen zijn voornamelijk technisch van aard en zijn in onderstaand overzicht gebundeld. Dit begrotingsonderhoud voorkomt onnodige onrechtmatigheden in de jaarstukken.

## Mutaties budgetten

Mutaties budgetten					
Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
Middelen versterking dienstverlening aan kwetsbaren	53.976	52.837	46.973	47.334	47.916
Middelen versterking dienstverlening aan kwetsbaren	-53.976	-52.837	-46.973	-47.334	-47.916
Toerekening subsidies naar programma's	-	56.663	56.663	56.663	56.663
Toerekening subsidies naar programma's	-	-56.663	-56.663	-56.663	-56.663
Coronamiddelen cultuur naar reserve Transformatie Fulco	103.000	-	-	-	-
Coronamiddelen cultuur naar reserve Transformatie Fulco	-103.000	-	-	-	-
Lagere onttrekking reserve groot onderhoud bruggen en kunstwerken	89.000	-	-	-	-
Lagere uitgaven groot onderhoud bruggen en kunstwerken	-89.000	-	-	-	-
Project Clinckhoef: Storten inkomsten Rialto in Algemene reserve	-120.000	-	-	-	-
Project Clinckhoef: Storten inkomsten Rialto in Algemene reserve	120.000	-	-	-	-
Project Clinckhoef: Kosten o.b.v. anterieure overeenkomst	-155.766	-	-	-	-
Project Clinckhoef: Onttrekking reserve ISV Clinckhoef	155.766	-	-	-	-
Project De Kroon: niet begrote uitgaven	-162.500	-	-	-	-
Project De Kroon: Inkomsten o.b.v. anterieure overeenkomst	162.500	-	-	-	-
Meicirculaire Gemeentefonds: Taakmutaties	-2.350.936	-	-	-	-
Meicirculaire Gemeentefonds: Algemene Uitkering	3.303.000	-	-	-	-
Septembercirculaire Gemeentefonds: Taakmutaties	-921.000	-50.000	-44.000	21.000	19.000
Septembercirculaire Gemeentefonds: Algemene uitkering Septembercirculaire	408.000	599.000	67.000	-439.000	790.000
Inzet stelpost Achteruitgang Algemene uitkering	-	-	-	403.000	-
Verschuiven budget verrekening interne uren projecten	368.020	-	-	-	-
Verschuiving budget verrekening interne uren projecten	-368.020	-	-	-	-
Omzetten budget afschrijvingslasten krediet telefooncentrale	30.000	-	-	-	-
Omzetten budget afschrijvingslasten krediet telefooncentrale	-30.000	-	-	-	-
<b>Saldo wijziging</b>	<b>439.064</b>	<b>549.000</b>	<b>23.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>809.000</b>

### *Middelen versterking dienstverlening aan kwetsbaren*

In de Decembercirculaire 2021 van het gemeentefonds hebben we middelen ontvangen voor het versterken van de dienstverlening aan kwetsbaren. Deze middelen zetten we op de juiste plek.

### *Toerekening subsidies naar programma's*

Om de subsidies die we verstrekken op de juiste plek te verantwoorden zetten we deze op de juiste plek.

### *Coronamiddelen cultuur naar reserve Transformatie Fulco*

We hebben coronacompensatie ontvangen voor cultuur. We stellen voor een deel van deze middelen toe te voegen aan de reserve Transformatie Fulco.

#### *Lagere onttrekking aan reserve groot onderhoud bruggen en kunstwerken*

In 2022 verwachten we minder uit te geven aan groot onderhoud aan bruggen en kunstwerken. Er vinden inspecties plaats aan de bruggen en kunstwerken. Daarom is het verstandig om deze inspecties af te wachten voordat we groot onderhoud gaan uitvoeren. Hierdoor zal er minder worden onttrokken aan de reserve waaruit wij het groot onderhoud dekken.

#### *Project Clinckhoef*

Voor project de Clinckhoef zijn niet begrote inkomsten ontvangen in 2022. Deze inkomsten waren op voorhand niet te begroten, omdat niet duidelijk was in welk jaar we deze precies zouden ontvangen. Daarnaast moeten wij een bijdrage overmaken voor geleverd werk, conform een anterieure overeenkomst. Deze bijdrage was niet begroot. We stellen voor om deze bijdrage te onttrekken voor de daarvoor bestemde bestemmingsreserve ISV Clinckhoef.

#### *Project De Kroon*

Voor project de Kroon zijn niet begrote inkomsten ontvangen in 2022. Hiertegenover staan voor het zelfde bedrag uitgaven conform een anterieure overeenkomst.

#### *Mei- en septembercirculaire Gemeentefonds*

Via raadsinformatiebrieven bent u geïnformeerd over de effecten van de Mei- en Septembercirculaire van het gemeentefonds. In de Decemhernota 2022 worden deze effecten verwerkt in de begroting. De Meicirculaire heeft alleen effect op het jaar 2022. De jaren 2023 en verder zijn al verwerkt in de Begroting 2023. De Septembercirculaire heeft wel een meerjarig effect vanaf 2022.

#### *Verschuiven budget verrekening interne project uren*

Het budget verrekening interne project uren wordt nu verantwoord op het programma Overhead. Deze verrekening heeft te maken met de projecten op het programma Wonen en Ruimte en moet daarom op dit programma worden verantwoord.

#### *Omzetten budget afschrijvingslasten krediet telefooncentrale*

In 2020 is er een krediet voor vervanging van de telefooncentrale beschikbaar gesteld. De afschrijvingslasten waren voor 5 jaar begroot op € 30.000 vanaf 2022. Bij de aanbesteding is gebleken dat we de telefooncentrale niet zelf gaan aanschaffen, maar dat de kosten bestaan uit licentiekosten. Hierdoor vervalt het krediet en de in de begroting opgenomen afschrijvingslasten. Daartegenover moet er een budget worden opgenomen in 2022 voor de licentiekosten van de telefooncentrale. Deze bedragen ook € 30.000. Voor de jaren 2023 en verder is dit meegenomen in de Begroting 2023.

## Ontvangen subsidies

Ontvangen subsidies					
Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
Lokaal preventieakkoord en preventieaanpak	22.447	-	-	-	-
Lokaal preventieakkoord en preventieaanpak	-22.447	-	-	-	-
Sportakkoord	42.859	-	-	-	-
Sportakkoord	-42.859	-	-	-	-
IJsbanen en zwembaden (corona)	22.169	-	-	-	-
IJsbanen en zwembaden (corona)	-22.169	-	-	-	-
Opvang Oekraïne	500.000	-	-	-	-
Opvang Oekraïne	-500.000	-	-	-	-
Nationaal programma onderwijs (NPO)	18.931	-	-	-	-
Nationaal programma onderwijs (NPO)	-18.931	-	-	-	-
Subsidie Beschermd wonen	44.000	-	-	-	-
Subsidie Beschermd wonen	-44.000	-	-	-	-
Ondersteuningsgelden Corona Toegangsbewijs	39.104	-	-	-	-
Ondersteuningsgelden Corona Toegangsbewijs	-39.104	-	-	-	-
Subsidie zonnevelden	48.802	-	-	-	-
Subsidie zonnevelden	-48.802	-	-	-	-
Subsidie Recreatie om de Stad	76.028	-	-	-	-
Subsidie Recreatie om de Stad	-76.028	-	-	-	-
Specifieke uitkering energie armoede	50.000	-	-	-	-
Specifieke uitkering energie armoede	-50.000	-	-	-	-
Subsidie versterken economie	80.000	-	-	-	-
Subsidie versterken economie	-80.000	-	-	-	-
<b>Saldo wijziging</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### *Lokaal preventieakkoord en preventieaanpak*

We hebben een subsidie ontvangen voor het lokaal preventieakkoord en preventieaanpak. Dit wordt met deze wijziging in de begroting verwerkt.

### *Sportakkoord*

We hebben een subsidie ontvangen vanuit het sportakkoord. Dit wordt met deze wijziging in de begroting verwerkt.

### *IJsbanen en zwembaden (corona)*

We ontvangen een subsidie voor huurkijtschelding van het zwembad in verband met corona. Dit wordt met deze wijziging in de begroting verwerkt.

### *Opvang Oekraïne*

Voor de opvang van ontheemde mensen uit Oekraïne maken wij kosten. Deze kosten worden door het Rijk vergoed. De inschatting is dat deze kosten in inkomsten in 2022 op € 500.000 uit zullen komen.

### *Nationaal programma onderwijs (NPO)*

Voor het Nationaal programma onderwijs hebben we een subsidiemiddelen ontvangen. Een deel hiervan zetten we dit jaar in. Dit wordt met deze wijziging in de begroting verwerkt.

### *Subsidie Beschermd wonen*

Voor Beschermd Wonen is er een subsidie ontvangen. Dit wordt met deze wijziging in de begroting verwerkt.

### *Ondersteuningsgelden Corona Toegangsbewijzen*

Vanuit het Rijk hebben wij ondersteuningsgelden ontvangen voor de kosten die in 2022 zijn gemaakt door de IJsselsteinse ondernemers om het Corona Toegangsbewijs (CTB) te controleren. Deze uitgaven en inkomsten stonden niet begroot.

### *Subsidie Zonnevelden*

Samen met de Lopikerwaard gemeenten hebben wij een ontwerpend onderzoek laten doen naar zonnevelden. De lasten en baten voor dit onderzoek stonden niet begroot. De totale uitgaven kunnen worden gedekt door een verkregen subsidie.

### *Subsidie Recreatie om de Stad*

Het programma Recreatie om de Stad Utrecht (RodS) van de Provincie Utrecht is op 6 juli 2020 bestuurlijk afgerond. Uit dit programma lopen nog wel een aantal projecten die tot uitvoering worden gebracht. De ontwikkeling rondom de Noord-IJsseldijk (Noordwesthoek) is hier één van. Voor de projecten die voort zijn gekomen vanuit de RodS hebben wij als gemeente IJsselstein budget gekregen vanuit de Bestuur Regio Utrecht (BRU-gelden).

## UITGESTELDE PRESTATIES

Soms lopen werkzaamheden onverhoopt uit. In het geval dat deze in 2022 begroot zijn maar in 2023 voltooid worden is het nodig om hiervoor budget mee te nemen. Dit voorkomt dat we in 2022 geld overhouden dat we in 2023 tekort komen. Dit noemen we een uitgestelde prestatie. In onderstaand overzicht zijn de voorgestelde uitgestelde prestaties opgenomen.

Uitgestelde prestaties					
Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
Inzet preventie energiearmoede	-	-500.000	-	-	-
Inzet preventie energiearmoede	500.000	-	-	-	-
Uitvoeringsplan Cultuur	-	-72.000	-	-	-
Uitvoeringsplan Cultuur	72.000	-	-	-	-
Onderzoek subsidievelDEN	-	-20.000	-	-	-
Onderzoek subsidievelDEN	20.000	-	-	-	-
Middelen inburgering	-	-30.000	-	-	-
Middelen inburgering	30.000	-	-	-	-
Implementatie Wet Open Overheid	-	-68.000	-	-	-
Implementatie Wet Open Overheid	68.000	-	-	-	-
Project ontvlechting oud zaakstelsel	-	-75.000	-	-	-
Project ontvlechting oud zaakstelsel	75.000	-	-	-	-
Implementatie omgevingswet	-	-341.000	-	-	-
Implementatie omgevingswet	341.000	-	-	-	-
Op orde brengen van basisbestanden en projectleiding overdracht taken RMN	-	-50.000	-	-	-
Op orde brengen van basisbestanden en projectleiding overdracht taken RMN	50.000	-	-	-	-
Vervanging verlichting raadzaal	-	-20.000	-	-	-
Vervanging verlichting raadzaal	20.000	-	-	-	-
Uitvoeringskosten klimaatakkoord	-	-242.000	-	-	-
Uitvoeringskosten klimaatakkoord	242.000	-	-	-	-
<b>Saldo wijziging</b>	<b>1.418.000</b>	<b>-1.418.000</b>	-	-	-

### *Inzet preventie energiearmoede*

Als compensatie voor gedeerde inkomsten tijdens de coronamaatregelen periode hebben we een rijksbijdrage ontvangen. Tegelijkertijd zien we de impact van de hoge energiekosten voor onze inwoners en organisaties. Om energiearmoede te voorkomen stellen we daarom voor € 500.000 van de ontvangen coronacompensatie naar 2023 mee te nemen om in te zetten voor de preventie van energiearmoede.

### *Uitvoeringsplan Cultuur*

Voor het uitvoeringsplan Cultuur zijn incidentele middelen in de begroting opgenomen. Omdat het uitvoeringsplan over meerdere jaren loop stellen we voor het restant (€ 72.000) mee te nemen naar volgend jaar.

### *Onderzoek subsidievelDEN*

Eind dit jaar starten we met een onderzoek naar de beleidsregels en -uitgangspunten voor de subsidies die we verstrekken. Omdat deze werkzaamheden naar verwachting tot april 2023 doorlopen stellen we voor € 20.000 als uitgestelde prestatie mee te nemen naar volgend jaar.

### *Middelen inburgering*

De groep inburgeraars die langer dan 3 jaar aan het inburgeren is kunnen hiervoor een bijdrage aanvragen aan de gemeente. Hiervoor houden wij middelen beschikbaar.



### *Implementatie Wet Open Overheid*

In de Meicirculaire 2021 zijn gelden zowel incidenteel als structureel vanaf 2022 voor de implementatie en de uitvoering van de Wet Open Overheid beschikbaar gesteld. Op 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid in werking getreden. In 2022 zijn we gestart met de implementatie en hiervoor is een projectleider ingehuurd. Het budget is niet volledig besteed en we willen voorstellen om € 68.000 als uitgestelde prestatie mee te nemen naar 2023 voor de continuering van het project.

### *Projectontvlechting oud zaaksysteem*

Voor de voorbereiding en implementatie van het nieuwe zaaksysteem Djuma, aanschaf van een nieuw intranet en de uitfasering van het oude zaaksysteem Mozard is een inschatting gemaakt voor de incidentele en structurele kosten. Het totale project was in 2021-2022 i.v.m. corona iets doorgeschoven in de tijd, waardoor in 2022, de volgende deelprojecten zijn afgerond:

- implementatie van het nieuwe zaaksysteem Djuma;
- implementatie van een nieuw intranet.

Het laatste deelproject "uitfasering oude zaaksysteem Mozard en migreren/archiveren zaakdata" is in 2022 nog niet gerealiseerd. De voorbereidingen voor het deelproject is in volle gang en de uitfasering van het oude zaaksysteem vindt plaats in 2023. De beschikbaar gestelde, nog niet uitgegeven, middelen zijn nog steeds nodig voor de realisatie van het deelproject in 2023. Het gaat hier om de dekking van de incidentele kosten. Na afronding van dit deelproject zal de fysieke uitfasering (hardware en serverruimte) pas worden uitgevoerd. De hiervoor bestemde incidentele middelen in de begroting 2022 zijn dan noodzakelijk in 2023.

### *Implementatie Omgevingswet*

In 2022 is een uitgestelde prestatie uit 2021 opgenomen voor de omgevingswet. Bij het vaststellen van het budget voor de implementatie Omgevingswet is rekening gehouden met het opstellen van het Omgevingsplan. Het traject om het Omgevingsplan daadwerkelijk te realiseren zal in de loop van jaren plaatsvinden tot aan 2030, waarmee voor nu € 80.000 budget overblijft. Daarnaast hebben we in de Septembercirculaire voor de implementatie van de Omgevingswet een bijdrage ontvangen van € 242.000. Deze zal niet meer besteed worden in 2022. We willen voorstellen om bovengenoemde bedragen als uitgestelde prestatie mee te nemen naar 2023.

### *Basisbestanden en projectleiding overdracht taken RMN*

Onder groenonderhoud waren middelen opgenomen voor de overdracht van taken RMN. Hiervan blijft € 50.000 over in 2022. De besluitvorming over RMN is ingezet in 2022, uitvoering loopt door in 2023. Voorstel is om de € 50.000 mee te nemen als uitgestelde prestatie naar 2023 voor het op orde brengen van basisbestanden en projectleiding voor overdracht taken.

### *Vervanging verlichting raadzaal*

Voor de vervanging van de verlichting in de raadszaal is in 2022 € 20.000 gereserveerd. Door verloop van het personeel is de verwachting dat dit in 2022 niet opgepakt kan worden. Daarom willen wij uw raad voorstellen om dit bedrag als uitgestelde prestatie mee te nemen naar 2023.

### *Uitvoeringskosten klimaatakkoord*

Voor de uitvoering van het klimaatakkoord hebben wij vanuit het Rijk € 242.000 ontvangen via de Meicirculaire. Op dit moment zijn wij aan het inventariseren waar wij deze bijdrage voor willen gaan inzetten. De besteding gaat niet meer plaatsvinden in 2022 en daarom willen we voorstellen om deze bijdrage als uitgesteld prestatie mee te nemen naar 2023.

# ACTUALISATIE INVESTERINGEN

Soms loopt het verkrijgen van investeringen niet volgens planning. Dit kan meerdere oorzaken hebben. Om te zorgen dat onze investeringsplanning aan blijft sluiten op de realiteit is het noodzakelijk de investeringsplanning periodiek bij te werken. In onderstaand overzicht zijn de voorgestelde actualisaties van investeringen opgenomen.

<b>Investerings</b>					
<b>Omschrijving investering</b>	<b>Totaal budget</b>	<b>Realisatie voorgaande jaren</b>	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Restant budget</b>	<b>Actie</b>
<b>Programma 1 Bestuur en Organisatie</b>					
I-pads raad (2022)	18.000	-	11.087	6.913	Verlengen
<b>Programma 3 Wonen en Ruimte</b>					
Begraafplaats De Akker terreinen en paden 2016	121.430	108.925	-	12.505	Verlengen
Begraafpl De Akker terreinen en paden 2017-2018	157.050	128.777	-	28.273	Verlengen
VRI 6 Groenedijk-Heemradenlaan	167.475	140.936	17.935	8.604	Verlengen
Betonnen brug bij IJsselpoort BB-061	59.500	49.632	-	9.868	Afsluiten
VRI 7 Basiliëpad-Baronieweg	167.475	130.375	9.456	27.644	Verlengen
Kademuur bij brug Doelenstraat BM-059	120.000	-	-	120.000	Verlengen
Betonnen brug bij Doelenstraat BM-059	211.500	-	-	211.500	Verlengen
Betonnen Looie brug BM-066	130.500	-	-	130.500	Verlengen
Aanvulling speeltoestellen	423.000	375.010	15.148	32.841	Verlengen
Aankoop masten (vervanging)	1.263.578	1.138.103	125.475	-	Afsluiten
Armatuuren (vervanging)	100.000	269.248	-169.247	-	Afsluiten
Onvoorzien Lichtmasten (vervanging)	133.116	2.347	120.190	10.579	Verlengen
Voorbereidingskrediet Hitteschild	84.599	75.775	-	8.824	Afsluiten
Vrijverval 2020	1.636.000	229.689	1.708	1.404.604	Verlengen
Speeltoestellen 2021	-	-499.496	355.116	144.380	Verlengen
Perceel H247 De Kroon	42.000	44.617	-0	-2.617	Verlengen
Vrijverval 2021	1.257.000	48.531	789.806	418.663	Verlengen
Klimaatadaptatie 2019	100.000	-	57.801	42.199	Verlengen
Klimaatadaptatie 2020	100.000	35.005	42.744	22.251	Verlengen
Klimaatadaptatie 2021	100.000	51.629	-	48.371	Verlengen
Gemalen 2021	264.000	-	15.184	248.816	Verlengen
Mechanische riolering 2021	177.000	-	-	177.000	Verlengen
Kanalisering Hollandse IJssel 2021	767.620	129.723	276.077	361.821	Verlengen
Betonklinders looppaden herbestraten(2022verv)	11.700	-	-	11.700	Verlengen
Keerwanden Tuinensingel KW-089 (2022)	384.700	-	-	384.700	Verlengen
Vrijverval 2022 (Voorz)	1.372.000	-	-	1.372.000	Verlengen
Klimaatadaptatie 2022 (Voorz)	100.000	-	-	100.000	Verlengen
Gemalen 2022	2.000	-	-	2.000	Verlengen
Mechanische riolering 2022	11.000	-	-	11.000	Verlengen
<b>Programma 4 Onderwijs, sport en cultuur</b>					
Nieuwbouw MFA vr 3 scholen locatie Fatimaschool	5.744.001	5.881.138	366.993	-504.130	verlengen
MFA Touwlaan buitenruimte	200.000	-	-	200.000	verlengen
Vervangen brandmeldinstallatie	21.000	-	23.360	-2.360	Afsluiten
Inventaris sporthal Poortdijk	67.000	-	-	67.000	Verlengen
Verharde bestrating parkeerplaatsen clubgeb. HCIJ	15.000	-	-	15.000	Verlengen
Vervangen sanitair was- en kleedlokalen VVIJ	13.500	-	-	13.500	Verlengen
Verv boiler warm water was- en kleedlokalen(2021)	16.000	-	-	16.000	Verlengen
Agnes, Tandem in 1MFA (2022)	3.987.520	-	-	3.987.520	Verlengen
Verharde bestrating parkeerplaatsen Sporthal(2022)	30.000	-	-	30.000	Verlengen
Vervangen top laag kunstgras veld 1 IJFC (2022)	160.000	-	-	160.000	Verlengen
Revitaliseren onderbouw kunstgras veld1 IJFC(2022)	15.000	-	-	15.000	Verlengen
Toezicht & Begeleiding vervanging veld1 IJFC(2022)	9.000	-	-	9.000	Verlengen
Nieuwbouw Baanbreker (IHP 2021+2022)	585.000	-	-	585.000	afsluiten
<b>Programma 6 Overhead</b>					
Telefooncentrale	153.168	-	-	153.168	Afsluiten
Smartphones 2022	27.600	-	-	27.600	Afsluiten

# BEGROTINGSWIJZIGING

In onderstaande begrotingswijziging is het totaal van voorgestelde wijzigingen opgenomen.

Begrotingswijziging	Boekjaar 2022			Boekjaar 2023		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en organisatie	-20.000	0	-20.000	20.000	0	20.000
2 Openbare orde en veiligheid	35.000	0	35.000	17.952	0	17.952
3 Wonen en ruimte	-70.346	446.434	-516.780	701.349	0	701.349
4 Onderwijs, sport en cultuur	-157.283	17.717	-175.000	123.392	0	123.392
5 Inkomen, jeugd en Wmo	2.465.383	597.606	1.867.777	236.600	0	236.600
6 Overhead	159.844	0	159.844	118.963	0	118.963
7 Algemene dekkingsmiddelen	373.000	3.710.846	-3.337.846	250.000	598.644	-348.644
8 Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal exclusief mutaties reserves</b>	<b>2.785.598</b>	<b>4.772.603</b>	<b>-1.987.005</b>	<b>1.468.256</b>	<b>598.644</b>	<b>869.612</b>
Mutaties reserves	1.641.000	66.766	1.574.234	0	1.418.000	-1.418.000
<b>Totaal inclusief mutaties reserves</b>	<b>4.426.598</b>	<b>4.839.369</b>	<b>-412.771</b>	<b>1.468.256</b>	<b>2.016.644</b>	<b>-548.388</b>

Begrotingswijziging	Boekjaar 2024			Boekjaar 2025			Boekjaar 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en organisatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Openbare orde en veiligheid	17.952	0	17.952	17.952	0	17.952	17.952	0	17.952
3 Wonen en ruimte	3.363	0	3.363	3.363	0	3.363	3.231	0	3.231
4 Onderwijs, sport en cultuur	-15.274	0	-15.274	-15.274	0	-15.274	-15.274	0	-15.274
5 Inkomen, jeugd en Wmo	76.016	0	76.016	11.222	0	11.222	14.466	0	14.466
6 Overhead	-38.173	0	-38.173	-38.534	0	-38.534	-39.116	0	-39.116
7 Algemene dekkingsmiddelen	0	66.803	-66.803	-402.224	-438.710	36.486	0	789.965	-789.965
8 Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal exclusief mutaties reserves</b>	<b>43.884</b>	<b>66.803</b>	<b>-22.919</b>	<b>-423.495</b>	<b>-438.710</b>	<b>15.215</b>	<b>-18.741</b>	<b>789.965</b>	<b>-808.706</b>
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal inclusief mutaties reserves</b>	<b>43.884</b>	<b>66.803</b>	<b>-22.919</b>	<b>-423.495</b>	<b>-438.710</b>	<b>15.215</b>	<b>-18.741</b>	<b>789.965</b>	<b>-808.706</b>