



# Programmabegroting Purmerend 2023-2026



# Ontwikkeling en toelichting verloop vrije ruimte 2023-2026

Nr.	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Krediet	Programma	2023	2024	2025	2026	I/S
<b>A. Stand Kadernota 2023 (raadsbesluit 1566760)</b>				<b>3.231</b>	<b>-955</b>	<b>397</b>	<b>79</b>	
<b>B. Reeds genomen besluiten door college en raad:</b>								
1	2e wijziging (raadsbesluit 1568979): Aanvullend krediet uitbreiding De Vlieger (Persijnlaan 47)	1.896	02. Samenleving/onderwijs	-325	-	-	-	I
2a	3e wijziging (raadsbesluit: 1564348): Tijdelijke inrichting locatie Waterlandlaan 252	5.961	02. Samenleving/mo	-32	-23	-13	-4	S
2b	Dekking tijdelijke inrichting locatie Waterlandlaan 252 via reserve Woonvisie (onttrekking)		02. Samenleving/mo	32	23	13	4	S
3	Begroting GGD (raadsbesluit 1569570)		02. Samenleving/jeugd	-48	-17	-0	8	S
4	Begroting Werkom (raadsbesluit 1569530)		02. Samenleving/werk en inkomen	-890	-	-	-	I
5	Stoppen leges 75plusaanleunwoning (collegebesluit 1569367)		03. Wonen	-10	-10	-10	-10	S
6a	Maatregelen bevordering gebruik parkeergarages (raadsbesluit 1565775)		05. Bereikbaarheid	-278	-150	-97	-40	S
6b	Dekking maatregelen bevordering gebruik parkeergarages via reserve parkeren (onttrekking)		05. Bereikbaarheid	278	150	97	40	S
7	Klimaatadaptatie Kooimanpark (raadsbesluit 1568271)	253	06. Beheer openbare ruimte	-9	-9	-9	-9	S
8	Begroting Veiligheidsregio Vrzw 2023 (raadsbesluit 1567447)		08. Veiligheid	-175	-185	-195	-206	S
9	Begroting Waterlandsarchief (raadsbesluit 1568238)		10. Bestuur en concern	-35	-12	-150	-38	S
10	Zienschijf recreatieschap Twiske-Waterland (raadsbesluit 1568253)		10. Bestuur en concern	-9	-9	-9	-9	S
11	Toekomstige financiering ZaWa-samenwerkingsverband (raadsbesluit 1564525)		10. Bestuur en concern	-42	-42	-42	-42	S
		<b>Totaal 8.111</b>	<b>Subtotaal B</b>	<b>-1.544</b>	<b>-285</b>	<b>-416</b>	<b>-307</b>	
			<b>A + B</b>	<b>1.687</b>	<b>-1.241</b>	<b>-19</b>	<b>-228</b>	
<b>C. Autonome ontwikkelingen:</b>								
1	Budget verkiezingen 2024, 2025 en 2026		01. Publiekdiensten	-	-185	-185	-185	I
2	Tijdelijke inhuurbudget Burgerzaken		01. Publiekdiensten	-120	-125	-	-	I
3	Tijdelijke onderwijshuisvesting OBS De Delta en OBS Weidevogels		02. Samenleving/onderwijs	-144	-144	-174	-	I
4	Actualisatie gebundelde uitkeringen (BUIG)		02. Samenleving/Werk en inkomen	-1.198	-1.238	-1.238	-1.238	S
5	Actualisatie tijdelijke woningen (lagere onttrekking o.b.v. actualisatie business case)		02. Samenleving/mo	-73	-62	-49	-49	S
6	Aanvullend krediet realisatie Rugbyveld	90	02. Samenleving/Sport en recreatie	-5	-5	-5	-5	S
7a	Het vervangen en plaatsen van nieuwe parkeerautomaten	665	05. Bereikbaarheid	-	-51	-51	-51	S
7b	Dekking kapitaallasten nieuwe parkeerautomaten via reserve parkeren (onttrekking)		05. Bereikbaarheid	-	51	51	51	S
8	Verschuiving budget onderhoud 410 bomen (van 2022 naar 2023)		06. Beheer openbare ruimte	-44	-	-	-	I

9a	Meerkosten beheer riolering (calamiteitenonderhoud a.g.v. uitgestelde rioolvervangingen)		o6. Beheer openbare ruimte	-306	-306	-306	-306	S
9b	Dekking meerkosten beheer riolering via rioolheffing		o6. Beheer openbare ruimte	306	306	306	306	S
10a	Formatie uitbreiding Brugwachters (2 fte structureel) in het kader van duurzame inzetbaarheid		o6. Beheer openbare ruimte	-115	-119	-122	-125	S
10b	Dekking formatie uitbreiding Brugwachters uit reguliere exploitatiebudget		o6. Beheer openbare ruimte	115	119	122	125	S
11	Rotonde Bamestraweg-Rijperweg	700	o6. Beheer openbare ruimte	-	-35	-35	-34	S
12	Ontwikkelingen gemeentefonds meircirculaire 2022 (raadsbrief 1570826)		Algemene dekkingsmiddelen	14.902	21.445	25.957	12.417	S
13	Actualisatie renteomslag (financiering)/investeringsplan (kapitaallasten)/deelnemingen		Algemene dekkingsmiddelen	60	-367	-1.499	-2.220	S
14	Onderzoeken moties gemeente Beemster		Algemene dekkingsmiddelen	-150	-	-	-	I
			<b>Totaal</b>	<b>13.228</b>	<b>19.284</b>	<b>22.771</b>	<b>8.685</b>	
			<b>Subtotaal C</b>	<b>13.228</b>	<b>19.284</b>	<b>22.771</b>	<b>8.685</b>	
			<b>A + B + C</b>	<b>14.915</b>	<b>18.044</b>	<b>22.752</b>	<b>8.458</b>	
<b>D. Uitgangspunten en indexering:</b>								
1	Ontwikkelingen loon- en prijsontwikkeling (lpo):							
a	Actualisatie stelpost lpo nieuwe uitgangspunten exploitatiebudgetten: energie, materialen, onderhoud, voeding en kapitaalswerken: tractiemiddelen, vastgoed en BOR (raadsbrief 1570826)		Algemene dekkingsmiddelen	-2.605	-5.331	-7.648	-9.158	S
b	Actualisatie cao inclusief pensioen- en werkgeverslasten		Algemene dekkingsmiddelen	-8	16	21	-227	S
2	Actualisatie lokale heffingen (o.a. OZB, precario, RZB, toeristen- en hondenbelasting)		Algemene dekkingsmiddelen	867	900	933	967	S
			<b>Subtotaal D</b>	<b>-1.746</b>	<b>-4.415</b>	<b>-6.694</b>	<b>-8.418</b>	
<b>Resultaat programmabegroting 2023, inclusief incidentele baten en lasten</b>			<b>Totaal</b>	<b>13.169</b>	<b>13.629</b>	<b>16.058</b>	<b>40</b>	
			<b>9.566</b>	<b>A t/m C + D</b>	<b>13.169</b>	<b>13.629</b>	<b>16.058</b>	<b>40</b>

## Toelichting

Het vertrekpunt is de Kadernota 2023. Hierover is besloten op 9 juni 2022 (raadsbesluit 1566760). Vervolgens presenteren wij u een bijgesteld beeld en lichten wij de posten toe die daar in nieuw zijn (onderdelen B t/m D).

### B. Reeds besloten raadsbesluiten

Na aanbieding van de Kadernota 2023 door het college aan de raad zijn er tussentijds besluiten genomen door het college en de raad (mei-juli). Voor de volledigheid vermelden wij deze hier en verwijzen wij u naar de betreffende college- en raadsbesluiten.

### C. Autonome ontwikkelingen

#### C1. Verkiezingen

Het budget voor de verkiezingen voor de jaren 2023-2026 is aangepast naar de komende verkiezingen:

- Provinciale Staten en Waterschappen (maart 2023);
- Europees Parlement (mei 2024);
- Tweede Kamer (maart 2025);
- Gemeenteraad (maart 2026).

### *C2. Tijdelijke inhuurbudget Burgerzaken*

Met het vertrek van een drietal (allround) medewerkers is het noodzakelijk de continuïteit binnen het team bevolking te waarborgen. Er is enerzijds ruimte nodig om de eigen medewerkers op te leiden naar allround medewerker en anderzijds een deel van de eigen medewerkers de komende jaren te laten doorstromen naar werkzaamheden bij burgerlijke stand en vreemdelingenzaken. Hiervoor is incidenteel inhuurbudget nodig voor 2 jaar van € 120.000. De inhuurkrachten worden ingezet op de werkzaamheden aan de balie, waarbij bewust ingezet wordt op inhuur in verband met de directe vervangbaarheid bij afwezigheid.

### *C3. Tijdelijke onderwijshuisvesting OBS De Delta en OBS Weidevogels*

De gemeente is wettelijk verplicht de financiële middelen voor het huisvesten van leerlingen beschikbaar te stellen. De extra benodigde onderwijshuisvesting voor OBS De Delta en OBS Weidevogels is door onverwachte leerlingengroei niet voorzien, waardoor de eerder vastgestelde planning en bijhorende budgetten niet toereikend zijn. Om aan deze verplichtingen te voldoen en de leerlingengroei op te kunnen vangen is extra incidenteel budget nodig voor huurlasten van twee noodlokalen OBS de Delta en twee noodlokalen OBS De Weidevogels voor € 144.000 in de jaren 2023-2025. De verwijderingskosten voor deze vier noodlokalen bedraagt € 30.000 in 2025.

### *C4. Actualisatie gebundelde uitkeringen (BUIG)*

We houden rekening met een daling van het aantal bijstandontvangers van 6%, dit is ook in lijn met de verwachtingen van het CPB. Wanneer we dit doortrekken naar 2026 is de verwachting dat de kosten voor bijstand ongeveer € 1,4 miljoen lager uitvallen dan waar in de meerjarenbegroting rekening mee is gehouden. Het Rijk ziet deze ontwikkeling ook en heeft om die reden voor 2022 en verder het macrobudget (BUIG) verlaagd. Het voorlopig toegekende bedrag voor onze gemeente is in 2022 ruim € 2,6 miljoen lager dan waar in de meerjarenbegroting rekening mee is gehouden. Per saldo leidt deze actualisatie daarmee tot een negatieve bijstelling van ruim € 1,2 miljoen.

### *C5. Actualisatie tijdelijke woningen*

In de Kadernota 2023 (besluit 1566760) is de verwachting uitgesproken dat op basis van de gesloten contracten en de verwachte kosten tot het einde van het project het totaal aanvullende benodigde krediet € 1,3 miljoen hoger zal uitkomen. In de voorbereiding op de kredietaanvraag in september 2021 bleek dat is gerekend met verkeerde cijfers. Door het actualiseren van de business case tijdelijke woningen, inclusief de doorrekening van deze extra investering, is deze uitwerking verwerkt in de begroting 2023. De business case loopt nu 1 op 1 via de reserve woonvisie. In de uitwerking is gebleken dat voor de kredietaanvragen teveel is onttrokken aan de reserve woonvisie en dit wordt gecorrigeerd via het begrotingssaldo.

Hierbij is dekking gevonden binnen de reserve woonvisie en vindt een relatief kleine onttrekking plaats via het begrotingssaldo.

### *C6. Aanvullend krediet realisatie Rugbyveld (kredietaanvraag € 90.000)*

In de Kadernota 2023 (besluit 1566760) is ter afronding van sportcomplex de Beuk aan de Van IJsendijkstraat 365 voor Rugbyclub Waterland (RCW) de aanleg van een 2<sup>e</sup> rugbyveld (natuurgrasveld) opgenomen. Uit recent onderzoek is toen gebleken dat de beschikbare grond van het gemeentelijk gronddepot van onvoldoende kwaliteit is, waardoor grond van juiste kwaliteit elders aangekocht- en aangevoerd moet worden. Hierdoor is het krediet verhoogd met € 87.000. Nu



blijkt dat de aannemer bij het afgraven allerlei puinresten is tegengekomen van de voormalige sporthal de Beuk. De kosten om deze puinresten op te ruimen zijn geraamd op € 90.000. Voorgesteld wordt om hiervoor een extra krediet van € 90.000 in 2022 beschikbaar te stellen, dat in 10 jaar afgeschreven wordt. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten vanaf 2023 worden gedekt uit het begrotingsaldo.

*C7a/b. Het vervangen en plaatsen van nieuwe parkeerautomaten (kredietaanvraag € 665.000)*

De planning is dat in 2023 70 parkeerautomaten worden vervangen. Hiervoor is een krediet nodig van € 665.000. In 2019 is een krediet beschikbaar gesteld van circa € 1,1 miljoen voor onder andere de vervanging van de parkeerautomaten. Dit krediet is tot op heden nog niet volledig benut, maar wel in 2020 afgesloten. De kapitaallasten van de vervanging 2023 bedragen € 51.000 vanaf 2024. Deze worden onttrokken aan de reserve parkeren.

*C8. Verschuiving budget onderhoud 410 bomen (van 2022 naar 2023)*

Een deel van het budget voor het onderhoud van 410 bomen (nazorg) zal niet in 2022 worden uitgevoerd. Hiervoor wordt een bedrag van € 44.000 doorgeschoven naar 2023.

*C9a/b. Meerkosten beheer riolering*

Hogere baggerkosten en calamiteiten onderhoud aan de riolering zorgen voor structureel hogere kosten van € 306.000. Deze meerkosten kunnen worden gedekt uit de tarieven rioolrechten.

*C10a/b. Formatie-uitbreiding Brugwachters*

De huidige werkzaamheden van de brugwachters zijn uitbesteed aan Prorail. Purmerend wil in het kader van duurzame inzetbaarheid van de eigen organisatie deze werkzaamheden in eigen beheer gaan doen. Hiervoor is een formatie-uitbreiding noodzakelijk van 2 fte vanaf 2023, met een optie tot uitbreiding van 4 fte.

*C11. Rotonde Bamestraweg-Rijperweg (kredietaanvraag € 700.000)*

In februari 2020 heeft de gemeenteraad (Beemster) ingestemd met het voorstel om te starten met de revitalisering van het bedrijventerrein Insulinde en Bamestra. Een van de vastgestelde speerpunten is het opstellen van een integraal verkeer- en parkeerplan. Met daarin de opdracht tot het onderzoeken van de realisatie van een veilige verkeerssituatie op de kruising tussen de Rijperweg, de Insulindeweg en de Bamestraweg. Bij het herontwerp van de kruising is gekozen voor het realiseren van een rotonde. Hiervoor is een totaal krediet van € 700.000 benodigd, dat in 25 jaar wordt afgeschreven. De jaarlijkse kapitaalslasten bedragen € 35.000 vanaf 2024.

*C12. Ontwikkelingen gemeentefonds meicirculaire 2022*

In de raadsbrief (registratienummer 1570826) bent u geïnformeerd over de ontwikkelingen van de meicirculaire van het gemeentefonds. Het totale effect van de meicirculaire was als volgt opgebouwd (bedragen x € 1.000):

	2023	2024	2025	2026
<b>A. Financieel effect meicirculaire 2022, verdeeld naar:</b>	<b>12.297</b>	<b>16.115</b>	<b>18.309</b>	<b>3.259</b>
1a. ontwikkeling accressen	14.621	22.593	28.022	14.482
1b. opnemen reservering loon- en prijsbijstelling (onderdeel D1a)	-2.605	-5.331	-7.648	-9.158
2. herverdeeleffect nieuw verdeelstelsel	-459	-1.147	-2.065	-2.065
3. Incidentele compensatie voor de jeugdzorg	740	-	-	-
<b>B. Totaal reserveringen programma's/beleidsvelden</b>	<b>516</b>	<b>496</b>	<b>71</b>	<b>56</b>
<b>C. Totale bijdrage (A+B) meicirculaire 2022</b>	<b>12.813</b>	<b>16.611</b>	<b>18.380</b>	<b>3.315</b>

Het algemene beeld voor de periode 2023-2026 is positief (regel A), waarbij ook rekening is gehouden met de bijstelling van lonen- en prijzen (lpo). In het jaar 2026 wordt uitsluitend rekening gehouden met de ontwikkeling van de lonen en prijzen, komt de opschalingskorting in volle omvang weer terug en is het volume accres fors verlaagd. De belangrijkste ontwikkelingen van de uitkering in de meicirculaire staan in het teken van:

- Flink gestegen accressen met groeipercentages die we de afgelopen 10 jaar niet eerder hebben gezien. Het accres is opgebouwd uit een volumeaccres voor bevolkingsgroei en een nominaal accres voor loon- en prijsontwikkeling (lpo). Het volledige loon- en prijseffect opnemen in de meerjarenbegroting is onverstandig, omdat deze meerjarig te ongewis is. Om die reden nemen we in de begroting een stelpost lpo (onderdeel D1a). Eind juni 2022 is in het bestuurlijk overleg tussen het Rijk, de VNG en het IPO een akkoord bereikt om het volumeaccres voor 2022-2025 te bevriezen. De nominale compensatie voor de inflatie wordt wel jaarlijks geactualiseerd.
- Invoering nieuw verdeelstelsel per 1 januari 2023 inclusief overheveling integratie uitkeringen (inburgering, Voogdij/18+, Wajong regulier werk). Daarnaast is er een onderhoudsagenda opgesteld om de komende jaren diverse maatstaven en kenmerken van gemeenten nader te onderzoeken voor de verdeling van het gemeentefonds.
- De structurele compensatie voor de jeugdzorg is voor 2024 en verder nog niet uitgekeerd. Het Rijk en de VNG werken op dit moment aan een hervormingsagenda jeugdzorg, met de verwachting dat dit in het najaar van 2022 wordt afgerond. In de begroting is voor de periode een stelpost opgenomen van 75% van het financieel kader van de commissie van Wijzen.

### C13. Actualisatie renteomslag (financiering)/investeringsplan (kapitaallasten)/deelnemingen

	2023	2024	2025	2026
1. Actualisatie renteomslag (financiering)	-689	-1.827	-2.567	-2.662
2. Actualisatie investeringsplan (kapitaallasten)	379	1.181	889	373
3. Actualisatie deelnemingen	370	279	179	69
<b>Totaal</b>	<b>60</b>	<b>-367</b>	<b>-1.499</b>	<b>-2.220</b>

De kapitaallasten zijn aangepast als gevolg van nieuwe en bijgestelde investeringen alsmede geactualiseerde ramingen per jaarschijf (cashflows). In het investeringsoverzicht is een gedetailleerd overzicht opgenomen. Hierin zijn ook verwerkt: de kredieten uit de jaarrekeningeffecten (m.n. tijdelijke woningen en Bloeiende Perelaar), onvermijdelijk (herinrichting omgeving MFC De Boomgaard en beheerplan beweegbare bruggen) en indexatie Integraal HuisvestingsPlan (IHP). In de huidige situatie staan veel investeringen gepland, waarvan een deel over meerdere jaren

wordt 'meegenomen'. Dit voortduwen van investeringen zit thans met name bij beheerplannen en onderhoudsprojecten. Er zijn diverse grote projecten die meerdere jaren duren. In deze begroting is getracht de capaciteit en de uitvoering van de kredieten voor de komende periode goed in beeld te brengen om de afgesproken investeringen te realiseren. Hierdoor zijn de uitgaven realistischer begroot over de jaren 2023-2026. Daarnaast is er een investeringsagenda opgesteld op basis van de groei van de stad die in deze begroting zijn opgenomen als keuzes: Park De Noord en Kooimanpark, het fietsnetwerk en de uitbreiding Leegwaterbad. Deze kredieten zijn nog niet verwerkt in deze begroting. Daarnaast zijn er voorgenomen kredieten in de komende begrotingsperiode 2024 en verder waar nog geen exacte duiding is van de fase van uitvoering en onderbouwing. Richting Kadernota 2024 dienen de ingeschatte investeringsbedragen en bijbehorende kapitaallasten volledig te zijn onderbouwd en getoetst. Voor nu is als keuze een stelpost opgenomen vanaf 2025 voor de verwachte kapitaallasten o.b.v. volume van de voorliggende investeringsagenda.

De rente is het afgelopen halfjaar van 2022 behoorlijk gestegen (bijna 2%-punt). Zolang de inflatie hoog is (of blijft) zal de Europese Centrale Bank (ECB) de neiging hebben om de rente te verhogen om op die manier de economie proberen 'af te koelen' en de inflatie weer om te laten buigen naar het gewenste stabiele niveau van ongeveer 2%. Nu ligt die inflatie in de Europese Unie ruim boven de 8% en in Nederland zelfs hoger. Met het huidige investeringsprogramma betekent dit voor Purmerend dat investeren de komende tijd flink duurder wordt. Om deze behoefte te financieren trekt Purmerend langlopende leningen aan. Dit leidt tot hogere rentelasten in onze begroting.

Verder zijn de deelnemingen (HVC, BNG, Alliander en Stadsverwarming) geactualiseerd. De stijging van de opbrengsten wordt voornamelijk veroorzaakt door het aantrekken van een lineaire lening van 20 jaar door Stadsverwarming in 2022 van € 20 miljoen binnen het door de raad vastgestelde plafond. De extra risicoprovisie die Purmerend ontvangt (1%) is verwerkt in de begroting.

#### *C14. Onderzoeken moties gemeente Beemster*

Voor 2023 wordt een extra budget gereserveerd van incidenteel € 150.000 voor de onderzoeken die noodzakelijk zijn voor de aangenomen moties door de gemeenteraad van de Beemster. Deze middelen worden ingezet voor de moties:

1. Onderzoek naar versterking toeristisch netwerk Beemster;
2. Veilige verkeerssituatie op, - en afrit N244 Purmerenderweg;
3. Beemster Erf in samenhang met moties Vrijkomende agrarische bebouwing en UNESCO Werelderfgoed.

#### **D. Uitgangspunten en indexering**

##### *D1a/b. Ontwikkelingen loon- en prijsontwikkeling (lpo)*

Voor het onderdeel D1a wordt verwezen naar de toelichting in onderdeel C12. Voor het jaar 2026 is de stelpost loon- en prijsontwikkeling verlaagd met ruim € 1 miljoen (t.o.v. de raadsbrief) om te komen tot een sluitende primitieve begroting.

De uitwerking van de cao inclusief de pensioen- en werkgeverspremies valt lager uit dan was begroot voor 2022. Oorzaak hiervoor is dat de eenmalige uitkering 2021 incidenteel is en niet structureel doorwerkt in de loonsom van 2022. Dit effect voor 2022 bedraagt 1,88% en werkt structureel door in de begroting. Tegenover deze vrijval staat het begroten van de thuiswerkvergoeding, kilometervergoeding woon-werk, hogere inschalingen en het hogere

minimumloon. Wat de nieuwe cao gaat doen vanaf 2023 is onbekend. De onderhandelingen met betrekking tot de cao-gemeenten zijn opgestart in juni 2022. De verwachting is dat de percentages hoger zullen liggen door een hogere prijscompensatie en de economische ontwikkelingen (arbeidsmarkt). In de Kadernota 2023 was er rekening gehouden met een stijging van 3% per jaar voor cao en premies werkgeverslasten. Dit cao-uitgangspunt is bijgesteld door uit deze ruimte ook nog 1% extra te reserveren, zodat in de begroting 4% dekking ontstaat.

*D2. Actualisatie lokale heffingen (o.a. OZB, precario, RZB, toeristen- en hondenbelasting)*

De lokale heffingen zijn aangepast op de onderliggende gegevens. Met name de onroerendezaakbelasting (OZB) laat een hogere opbrengst zien door de ontwikkelingen in de woningbouwprognose (aanneمة gemiddeld: 800 woningen en 30 niet-woningen) en de inflatiecorrectie (6,4%). De opbrengst OZB is hierop aangepast in de begroting.



# Overzicht baten en lasten per programma en beleidsveld

Beleidsveld	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025	Lasten 2026	Baten 2026
BVo11 Publiekdienstverlening	-8.714	4.664	-8.555	4.771	-8.521	4.879	-8.681	4.991
<b>PGRo1 Publiekdiensten</b>	<b>-8.714</b>	<b>4.664</b>	<b>-8.555</b>	<b>4.771</b>	<b>-8.521</b>	<b>4.879</b>	<b>-8.681</b>	<b>4.991</b>
BVo21 Kunst en cultuur	-8.096	1.327	-8.296	1.327	-8.520	1.327	-8.664	1.327
BVo22 Sport en recreatie	-9.047	1.972	-9.336	1.990	-9.469	1.990	-9.507	1.990
BVo23 Wijkmanagement	-1.031		-1.055		-1.081		-1.106	
BVo24 Jeugd	-37.034	20	-37.333	21	-37.440	21	-38.078	21
BVo25 Onderwijs	-12.569	2.992	-12.970	3.060	-13.853	3.060	-13.808	3.060
BVo26 Maatschappelijke ondersteuning	-45.905	3.072	-46.719	3.099	-47.092	3.123	-47.915	3.147
BVo27 Werk en inkomen	-42.946	23.330	-41.955	23.330	-42.120	23.330	-42.297	23.330
<b>PGRo2 Samenleving</b>	<b>-156.628</b>	<b>32.714</b>	<b>-157.665</b>	<b>32.827</b>	<b>-159.575</b>	<b>32.851</b>	<b>-161.374</b>	<b>32.876</b>
BVo31 Wonen	-506	130	-494	130	-497	130	-501	130
<b>PGRo3 Wonen</b>	<b>-506</b>	<b>130</b>	<b>-494</b>	<b>130</b>	<b>-497</b>	<b>130</b>	<b>-501</b>	<b>130</b>
BVo41 Milieu	-13.698	15.991	-14.067	16.427	-14.391	16.819	-14.480	16.866
BVo42 Duurzaamheid	-2.795		-1.335		-1.366		-1.378	
<b>PGRo4 Milieu</b>	<b>-16.493</b>	<b>15.991</b>	<b>-15.402</b>	<b>16.427</b>	<b>-15.757</b>	<b>16.819</b>	<b>-15.858</b>	<b>16.866</b>
BVo51 Bereikbaarheid	-4.558	4.027	-4.822	3.812	-4.984	3.871	-5.005	3.935
<b>PGRo5 Bereikbaarheid</b>	<b>-4.558</b>	<b>4.027</b>	<b>-4.822</b>	<b>3.812</b>	<b>-4.984</b>	<b>3.871</b>	<b>-5.005</b>	<b>3.935</b>
BVo61 Beheer openbare ruimte	-30.197	11.019	-30.857	11.172	-31.841	11.107	-32.651	11.114
<b>PGRo6 Beheer openbare ruimte</b>	<b>-30.197</b>	<b>11.019</b>	<b>-30.857</b>	<b>11.172</b>	<b>-31.841</b>	<b>11.107</b>	<b>-32.651</b>	<b>11.114</b>
BVo71 Ruimtelijke ordening	-32.084	29.661	-21.278	19.046	-28.896	26.605	-25.452	23.130
<b>PGRo7 Ruimtelijke ordening</b>	<b>-32.084</b>	<b>29.661</b>	<b>-21.278</b>	<b>19.046</b>	<b>-28.896</b>	<b>26.605</b>	<b>-25.452</b>	<b>23.130</b>
BVo81 Veiligheid	-10.410	1	-10.594	1	-10.739	1	-10.897	1
<b>PGRo8 Veiligheid</b>	<b>-10.410</b>	<b>1</b>	<b>-10.594</b>	<b>1</b>	<b>-10.739</b>	<b>1</b>	<b>-10.897</b>	<b>1</b>
BVo91 Economie	-1.663	621	-1.539	623	-1.561	623	-1.584	623
<b>PGRo9 Economie</b>	<b>-1.663</b>	<b>621</b>	<b>-1.539</b>	<b>623</b>	<b>-1.561</b>	<b>623</b>	<b>-1.584</b>	<b>623</b>
BV101 Bestuur & concern	-4.864	1	-4.946	1	-5.192	1	-5.182	1
<b>PGR10 Bestuur &amp; concern</b>	<b>-4.864</b>	<b>1</b>	<b>-4.946</b>	<b>1</b>	<b>-5.192</b>	<b>1</b>	<b>-5.182</b>	<b>1</b>
1 Lokale heffingen	-59	19.653	-61	20.220	-62	20.800	-64	21.393
2 Nog te bestemmen middelen	-4.283		-8.462		-11.079		-13.083	
3 Gemeentefonds		188.742		197.072		206.148		194.103
4 Eigen financieringsmiddelen	-179	115	-1.233	109	-1.501	104	-1.513	99
5 Deelnemingen	-639	2.434	-427	2.104	-427	2.006	-427	1.895
6 Incidentele baten en lasten		50		50		50		50
<b>PGR11 Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-5.160</b>	<b>210.994</b>	<b>-10.182</b>	<b>219.556</b>	<b>-13.069</b>	<b>229.108</b>	<b>-15.087</b>	<b>217.540</b>
BV121 Overhead	-26.959	225	-27.501	226	-28.138	226	-28.518	226