Totaal overzicht baten en lasten

Bij de afzonderlijke programma's is een meerjarenoverzicht van de baten en lasten betreffende het programma opgenomen. Het totale meerjarenoverzicht van de baten en lasten is als volgt:

	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten						
Programma mens en samenleving	16.615.559	17.123.858	17.863.331	17.198.489	17.118.379	17.116.675
Programma kunst, cultuur en erfgoed	646.527	839.687	1.068.863	780.171	781.232	642.002
Programma fysieke leefomgeving en duurzaamheid	20.583.872	21.562.264	21.725.084	20.272.207	21.178.996	20.898.646
Programma economie, toerisme en recreatie	11.153.405	11.661.722	11.334.390	11.098.144	10.974.549	10.935.678
Programma bestuur en dienstverlening	10.675.391	10.863.778	12.038.413	12.897.450	13.049.088	13.314.120
Totaal lasten	**59.674.754**	**62.051.309**	**64.030.081**	**62.246.461**	**63.102.244**	**62.907.121**
Baten						
Programma mens en samenleving	2.027.795	1.527.872	1.333.668	657.304	657.304	577.304
Programma kunst, cultuur en erfgoed	160.762	322.746	457.546	244.007	244.007	111.007
Programma fysieke leefomgeving en duurzaamheid	12.113.541	13.214.750	12.249.093	10.895.110	11.756.093	11.739.146
Programma economie, toerisme en recreatie	6.994.449	5.362.208	6.557.463	6.646.463	6.732.463	6.640.463
Programma bestuur en dienstverlening	40.010.225	41.808.086	43.821.894	43.912.181	43.728.382	43.951.761
Totaal baten	**61.306.772**	**62.235.661**	**64.419.664**	**62.355.065**	**63.118.249**	**63.019.681**
Saldo	**1.632.018**	**184.352**	**389.583**	**108.604**	**16.005**	**112.560**

Structureel evenwicht begroting

De gemeenteraad heeft de wettelijke taak een begroting vast te stellen die structureel en reëel in evenwicht is. Op basis van onderstaand overzicht, gebaseerd op een door de provincie Noord-Brabant geadviseerd format, wordt aangetoond dat de begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023, conform de uitgangspunten in het BBV, structureel en reëel in evenwicht zijn. Dit houdt in dat structurele lasten kunnen worden gedekt met structurele baten. Indien dit niet het geval zou zijn, zou de kans groot zijn dat er op termijn een begrotingstekort ontstaat. Uit onderstaand overzicht blijkt dat alle begrotingsjaren structureel sluitend zijn. Buiten dat de incidentele baten en lasten bij de betreffende programma's inzichtelijk zijn gemaakt, is een totaaloverzicht in de bijlagen opgenomen.

Overzicht van baten en lasten (x € 1.000,-)	Begroting 2020			Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023		
Programma's	**Lasten**	**Baten**	**saldo**	**Lasten**	**Baten**	**saldo**	**Lasten**	**Baten**	**saldo**	**Lasten**	**Baten**	**saldo**
Mens en samenleving	17.863	495	-17.368	17.198	495	-16.703	17.118	495	-16.623	17.117	495	-16.621
Kunst, cultuur en erfgoed	1.069	71	-998	780	59	-721	781	99	-682	642	99	-543
Leefomgeving en duurzaamheid	21.447	10.736	-10.711	19.977	9.777	-10.200	20.886	10.976	-9.911	20.610	11.051	-9.559
Economie, toerisme en recreatie	10.934	6.402	-4.532	10.698	6.491	-4.207	10.575	6.577	-3.997	10.536	6.485	-4.051
Bestuur en dienstverlening	3.119	1.833	-1.285	4.067	969	-3.098	4.547	1.076	-3.471	4.845	981	-3.864
Sub-totaal programma's	**54.432**	**19.538**	**-34.895**	**52.721**	**17.792**	**-34.929**	**53.908**	**19.223**	**-34.684**	**53.749**	**19.112**	**-34.638**

Overzicht van baten en lasten (x € 1.000,-)	Begroting 2020			Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023		
Algemene dekkingsmiddelen		**40.875**	**40.875**		**41.939**	**41.939**		**42.130**	**42.130**		**42.665**	**42.665**
Overhead	8.771		-8.771	8.694		-8.694	8.393		-8.393	8.330		-8.330
Heffing VPB			-			-			-			-
Onvoorzien	50		-50	50		-50	50		-50	50		-50
Gereal. totaal saldo baten en lasten	**63.253**	**60.413**	**-2.840**	**61.465**	**59.731**	**-1.734**	**62.351**	**61.354**	**-998**	**62.130**	**61.777**	**-353**
Toevoeging/onttrekking aan reserves												
Mens en samenleving		838	838		162	162		162	162		82	82
Kunst, cultuur en erfgoed		387	387		185	185		145	145		12	12
Leefomgeving en duurzaamheid	278	1.498	1.220	295	1.113	818	293	775	483	289	683	394
Economie, toerisme en recreatie	400	69	-331	400	69	-331	400	69	-331	400	69	-331
Bestuur en dienstverlening	99	1.215	1.116	86	1.095	1.008	58	613	555	89	397	308
Tot. Toev./onttrekk.reserves	**777**	**4.007**	**3.230**	**782**	**2.624**	**1.842**	**751**	**1.765**	**1.014**	**778**	**1.243**	**466**
Totaal baten en lasten	**64.030**	**64.420**		**62.246**	**62.355**		**63.102**	**63.118**		**62.907**	**63.020**	
Gerealiseerd resultaat (+ pos./- neg.)			**390**			**109**			**16**			**113**
Incidentele baten en lasten			80			-23			-13			-14
Structureel begrotingssaldo (+ pos./- neg.)			**470**			**86**			**3**			**99**

Overzichten algemene dekkingsmiddelen en overhead

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lokale heffingen						
Onroerende-zaakbelastingen	4.371.010	4.584.713	4.867.947	4.927.947	4.987.947	4.997.947
Roerende-zaakbelastingen	2.279	2.076	2.076	2.076	2.076	2.076
Forensenbelasting	7.375	14.194	7.084	7.084	7.084	7.084
Hondenbelasting	97.845	101.784	103.284	103.287	103.287	103.287
Toeristenbelasting	56.005	80.000	79.200	79.200	79.200	79.200
Reclamebelasting	57.202	62.215	83.150	83.150	83.150	83.150
	4.591.716	**4.844.982**	**5.142.741**	**5.202.744**	**5.262.744**	**5.272.744**
Algemene uitkering uit het gemeentefonds*	**33.723.008**	**35.255.830**	**35.681.216**	**36.696.677**	**36.827.548**	**37.352.360**
Dividenden						
nv Bank Nederlandse Gemeenten	29.305	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Intergas	144.913					
	174.218	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**
Saldo financieringsfunctie						
Saldo rentebaten/-lasten	-	21.890	16.877	15.773	15.773	15.773
	-	**21.890**	**16.877**	**15.773**	**15.773**	**15.773**
Overige algemene dekkingsmiddelen						
Dwangsommen/boete's	4.676	15.000	15.000	5.000	5.000	5.000
	4.676	**15.000**	**15.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
.						
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**38.493.618**	**40.156.702**	**40.874.834**	**41.939.194**	**42.130.065**	**42.664.877**

* Voor een goede vergelijkbaarheid aan het bedrag 2018 van de Algemene uitkering ook de middelen van de Integratieuitkering Sociaal domein toegevoegd. Deze maken vanaf 2019 onderdeel uit van de Algemene uitkering.

Overhead

Overhead betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Voor het geven van inzicht in de totale kosten van overhead wordt hiervan een apart overzicht opgenomen. De kosten worden gecorrigeerd voor onder andere opgenomen onverdeelde kosten vanuit het primaire proces.

Overzicht overhead	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Gemeentesecretaris/algemeen directeur	142.672	144.454	144.454	144.454
Bestuursondersteuning	219.254	224.462	225.776	225.776
Secretariele ondersteuning organisatie	84.489	85.544	85.544	85.544
Management/leidinggevenden	744.995	754.303	754.303	754.303
Doorbelast. overhead aan grondexpl./voorzieningen/ investeringen	(206.262)	(206.262)	(206.262)	(206.262)