

Overzicht van baten en lasten per taakveld

(x € 1, - is voordeel en + is nadeel)

Omschrijving taakveld	Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025			Begrotingsjaar 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.1 Bestuur	3.113.163	24.235	3.088.928	3.084.831	24.235	3.060.596	3.084.651	24.235	3.060.416	3.084.561	24.235	3.060.326
0.2 Burgerzaken	1.283.602	622.184	661.418	1.600.655	1.061.184	539.471	1.590.257	1.031.204	559.053	1.590.257	1.031.204	559.053
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	871.986	712.267	159.719	858.623	712.267	146.356	863.197	712.267	150.930	863.152	712.267	150.885
0.4 Overhead	23.605.308	200.474	23.404.834	21.940.434	200.474	21.739.960	21.722.440	200.474	21.521.966	21.673.920	200.474	21.473.446
0.5 Treasury	471.881	201.599	270.282	411.703	422.321	-10.618	391.162	430.871	-39.709	369.345	257.086	112.259
0.61 OZB woningen	584.903	7.310.568	-6.725.665	588.270	7.374.881	-6.786.611	588.270	7.439.194	-6.850.924	588.270	7.439.194	-6.850.924
0.62 OZB niet-woningen	117.919	6.996.992	-6.879.073	119.014	6.996.992	-6.877.978	119.014	6.996.992	-6.877.978	119.014	6.996.992	-6.877.978
0.63 Parkeerbelasting	0	2.397.714	-2.397.714	0	2.397.714	-2.397.714	0	2.397.714	-2.397.714	0	2.397.714	-2.397.714
0.64 Belastingen overig	16.515	211.968	-195.453	16.545	211.968	-195.423	16.545	211.968	-195.423	16.545	211.968	-195.423
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	114.576	113.610.789	-113.496.213	114.576	117.381.380	-117.266.804	114.576	119.964.299	-119.849.723	114.576	109.215.465	-109.100.889
0.8 Overige baten en lasten	39.181	1.326.754	-1.287.573	-224.158	1.338.572	-1.562.730	-453.155	1.299.052	-1.752.207	-847.872	1.306.026	-2.153.898
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	1.440	0	1.440	1.440	0	1.440	1.440	0	1.440
0.10 Mutaties reserves	5.422.122	5.347.840	74.282	3.714.487	3.096.841	617.646	3.109.235	3.260.031	-150.796	2.077.148	2.635.814	-558.666
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-1.019.389	0	-1.019.389	6.170.916	0	6.170.916	9.789.422	0	9.789.422	430.945	0	430.945
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.813.720	6.650	3.807.070	3.813.720	6.650	3.807.070	3.813.720	6.650	3.807.070	3.813.720	6.650	3.807.070
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.995.004	37.306	1.957.698	1.864.097	37.306	1.826.791	1.842.465	37.306	1.805.159	1.844.641	37.306	1.807.335

Omschrijving taakveld	Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025			Begrotingsjaar 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
2.1 Verkeer en vervoer	7.833.388	306.132	7.527.256	7.814.131	306.070	7.508.061	7.867.420	306.016	7.561.404	7.984.685	306.466	7.678.219
2.2 Parkeren	1.550.724	35.808	1.514.916	1.543.075	35.808	1.507.267	1.540.211	35.808	1.504.403	1.565.723	35.808	1.529.915
2.5 Openbaar vervoer	73.154	5.027	68.127	73.142	5.027	68.115	73.128	5.027	68.101	73.128	5.027	68.101
3.1 Economische ontwikkeling	1.308.317	797	1.307.520	1.222.087	797	1.221.290	1.221.856	797	1.221.059	1.221.856	797	1.221.059
3.2 Fysieke bedrijfs- infrastructuur	-909.783	-445.774	-464.009	-989.528	-454.774	-534.754	-1.115.788	-456.774	-659.014	-1.116.159	-456.745	-659.414
3.3 Bedrijvenloket en be- drijfsregelingen	198.860	296.779	-97.919	198.649	296.779	-98.130	198.496	296.779	-98.283	198.550	296.779	-98.229
3.4 Economische promotie	1.017.661	824.473	193.188	854.600	824.473	30.127	821.235	824.473	-3.238	821.315	824.473	-3.158
4.1 Openbaar basis- onderwijs	7.036	0	7.036	7.036	0	7.036	7.036	0	7.036	7.036	0	7.036
4.2 Onderwijshuisvesting	3.479.025	221.150	3.257.875	3.435.391	221.150	3.214.241	3.278.272	221.150	3.057.122	3.278.272	221.150	3.057.122
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.072.047	1.187.785	1.884.262	3.072.013	1.187.785	1.884.228	3.071.988	1.187.785	1.884.203	3.071.988	1.187.785	1.884.203
5.1 Sportbeleid en activering	1.080.933	227.969	852.964	1.080.912	227.969	852.943	1.080.912	227.969	852.943	1.080.912	227.969	852.943
5.2 Sportaccommodaties	3.911.408	1.123.999	2.787.409	3.853.930	1.112.982	2.740.948	3.860.241	1.128.732	2.731.509	3.850.965	1.106.682	2.744.283
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.789.321	1.097.357	2.691.964	3.770.010	1.097.357	2.672.653	3.770.736	1.097.357	2.673.379	3.770.736	1.097.357	2.673.379
5.4 Musea	576.936	0	576.936	590.136	0	590.136	601.136	0	601.136	612.136	0	612.136
5.5 Cultureel erfgoed	104.870	6.326	98.544	104.870	6.326	98.544	104.870	6.326	98.544	104.870	6.326	98.544
5.6 Media	1.758.323	313.357	1.444.966	1.757.849	313.357	1.444.492	1.757.375	313.357	1.444.018	1.757.375	313.357	1.444.018
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	8.845.861	330.249	8.515.612	8.745.309	330.249	8.415.060	8.624.941	330.249	8.294.692	8.648.759	330.249	8.318.510

Omschrijving taakveld	Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025			Begrotingsjaar 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	9.264.633	1.347.552	7.917.081	8.616.056	1.317.628	7.298.428	8.610.623	1.317.628	7.292.995	8.610.477	1.317.628	7.292.849
6.2 Toegang en eerste-lijnsvoorzieningen	4.135.377	0	4.135.377	4.135.377	0	4.135.377	4.135.377	0	4.135.377	4.135.377	0	4.135.377
6.3 Inkomensregelingen	17.268.460	14.741.797	2.526.663	17.268.275	14.711.797	2.556.478	17.268.275	14.711.797	2.556.478	17.268.275	14.711.797	2.556.478
6.4 Wsw en beschut werk	8.742.435	0	8.742.435	8.404.492	0	8.404.492	8.098.943	0	8.098.943	7.760.667	0	7.760.667
6.5 Arbeidsparticipatie	2.109.125	0	2.109.125	2.115.114	0	2.115.114	2.158.042	0	2.158.042	2.209.616	0	2.209.616
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.206.332	482.571	1.723.761	1.932.332	482.571	1.449.761	1.932.332	482.571	1.449.761	1.932.332	482.571	1.449.761
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	5.842.482	0	5.842.482	5.842.482	0	5.842.482	5.842.482	0	5.842.482	5.842.482	0	5.842.482
6.71b Begeleiding (WMO)	5.107.518	0	5.107.518	5.107.518	0	5.107.518	5.107.518	0	5.107.518	5.107.518	0	5.107.518
6.71c Dagbesteding (WMO)	1.885.196	0	1.885.196	1.885.196	0	1.885.196	1.885.196	0	1.885.196	1.885.196	0	1.885.196
6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	1.942.365	94.000	1.848.365	1.948.983	94.000	1.854.983	1.955.998	94.000	1.861.998	1.955.998	94.000	1.861.998
6.72a Jeugdhulp begeleiding	2.816.578	0	2.816.578	2.794.660	0	2.794.660	2.794.660	0	2.794.660	2.794.660	0	2.794.660
6.72b Jeugdhulp behandeling	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490
6.73a Pleegzorg	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490
6.73b Gezinsgericht	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490	1.368.490	0	1.368.490

Omschrijving taakveld	Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025			Begrotingsjaar 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	1.368.489	0	1.368.489	1.368.489	0	1.368.489	1.368.489	0	1.368.489	1.368.489	0	1.368.489
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	2.629.851	0	2.629.851	2.629.851	0	2.629.851	2.629.851	0	2.629.851	2.629.851	0	2.629.851
6.74c Gesloten plaatsing	535.343	0	535.343	535.343	0	535.343	535.343	0	535.343	535.343	0	535.343
6.81a Beschermd wonen (WMO)	20.000	582.424	-562.424	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
6.81b Maatschappelijke en vrouwenopvang (WMO)	82.810	0	82.810	82.810	0	82.810	82.810	0	82.810	82.810	0	82.810
6.82a Jeugdbescherming	579.348	0	579.348	579.348	0	579.348	579.348	0	579.348	579.348	0	579.348
6.82b Jeugdreclassering	361.232	0	361.232	361.232	0	361.232	361.232	0	361.232	361.232	0	361.232
7.1 Volksgezondheid	2.533.639	0	2.533.639	2.533.621	0	2.533.621	2.533.689	0	2.533.689	2.533.689	0	2.533.689
7.2 Riolering	5.703.643	6.134.587	-430.944	5.629.073	6.061.474	-432.401	5.728.629	6.160.763	-432.134	5.832.009	6.264.402	-432.393
7.3 Afval	6.944.971	7.869.503	-924.532	6.946.818	7.870.798	-923.980	6.944.122	7.867.895	-923.773	6.943.950	7.867.895	-923.945
7.4 Milieubeheer	3.425.291	0	3.425.291	3.535.294	0	3.535.294	3.415.297	0	3.415.297	3.415.297	0	3.415.297
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	338.483	283.785	54.698	336.662	278.685	57.977	333.877	271.585	62.292	336.370	271.585	64.785
8.1 Ruimte en leefomgeving	3.979.094	275.739	3.703.355	3.187.939	221.739	2.966.200	3.187.787	221.739	2.966.048	3.187.787	221.739	2.966.048
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-1.592.311	-506.072	-1.086.239	-1.352.558	-821.346	-531.212	-180.908	-628.896	447.988	175.553	300.982	-125.429
8.3 Wonen en bouwen	3.345.741	2.070.977	1.274.764	3.179.316	2.051.942	1.127.374	3.172.043	2.032.909	1.139.134	3.133.492	2.012.093	1.121.399
Totaal taakvelden	177.915.637	177.915.637	0	179.043.428	179.043.428	0	182.069.299	182.069.299	0	171.520.567	171.520.567	0

De gemeente Maashorst kent in de begroting een onderverdeling naar programma's en Maashorst taakvelden.

De Maashorst taakvelden betreft in enkele gevallen een clustering van BBV taakvelden. Deze indeling is in de financiële administratie eveneens vastgelegd.

In de administratie zijn op een gedetailleerder niveau ook alle posten opgenomen op grootboekrekeningen. Hierbij hanteren we de volgende uitgangspunten:

- Elke grootboekrekening is gekoppeld aan één programma en één Maashorst taakveld.
- Elke grootboekrekening is gekoppeld aan één van de voorgeschreven taakvelden zoals die bij ministeriële regeling zijn vastgesteld (artikel 66 BBV).

Leidraad voor de koppeling aan taakvelden is het Iv3-informatievoorschrift van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is hieronder een overzicht opgenomen met het verdelingsprincipe (cijfers 2023) op basis waarvan de taakvelden over de programma's zijn verdeeld.

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2023	Baten 2023	Saldo 2023
1 Veiligheid			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.187.787	221.739	2.966.048
1.2 Openbare orde en veiligheid	-180.908	-628.896	447.988
Totaal programma 1 Veiligheid	5.808.724	43.956	5.764.768
2 Verkeer en vervoer			
0.10 Mutaties reserves	1.645.613	1.597.495	48.118
2.1 Verkeer en vervoer	7.833.388	306.132	7.527.256
2.2 Parkeren	1.550.724	35.808	1.514.916
2.5 Openbaar vervoer	73.154	5.027	68.127
Totaal programma 2 Verkeer en vervoer	11.102.879	1.944.462	9.158.417
3 Economie en toerisme			
0.10 Mutaties reserves	952.774	497.169	455.605
3.1 Economische ontwikkeling	1.308.317	797	1.307.520
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-909.783	-445.774	-464.009
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	198.860	296.779	-97.919
3.4 Economische promotie	1.017.661	824.473	193.188
Totaal programma 3 Economie en toerisme	2.567.829	1.173.444	1.394.385

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2023	Baten 2023	Saldo 2023
4 Onderwijs			
0.10 Mutaties reserves	0	186.143	-186.143
4.1 Openbaar basisonderwijs	7.036	0	7.036
4.2 Onderwijshuisvesting	3.479.025	221.150	3.257.875
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.072.047	1.187.785	1.884.262
Totaal programma 4 Onderwijs	6.558.108	1.595.078	4.963.030
5 Sport, cultuur, recreatie en natuur			
0.10 Mutaties reserves	17.800	571.418	-553.618
5.1 Sportbeleid en activering	1.080.933	227.969	852.964
5.2 Sportaccommodaties	3.911.408	1.123.999	2.787.409
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.789.321	1.097.357	2.691.964
5.4 Musea	576.936	0	576.936
5.5 Cultureel erfgoed	104.870	6.326	98.544
5.6 Media	1.758.323	313.357	1.444.966
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	8.845.861	330.249	8.515.612
Totaal programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	20.085.452	3.670.675	16.414.777
6 Sociaal Domein			
0.10 Mutaties reserves	582.424	65.529	516.895
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	9.264.633	1.347.552	7.917.081
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	4.135.377	0	4.135.377
6.3 Inkomensregelingen	17.268.460	14.741.797	2.526.663

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2023	Baten 2023	Saldo 2023
6.4 Wsw en beschut werk	8.742.435	0	8.742.435
6.5 Arbeidsparticipatie	2.109.125	0	2.109.125
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.206.332	482.571	1.723.761
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	5.842.482	0	5.842.482
6.71b Begeleiding (WMO)	5.107.518	0	5.107.518
6.71c Dagbesteding (WMO)	1.885.196	0	1.885.196
6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	1.942.365	94.000	1.848.365
6.72a Jeugdhulp begeleiding	2.816.578	0	2.816.578
6.72b Jeugdhulp behandeling	1.368.490	0	1.368.490
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	1.368.490	0	1.368.490
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	1.368.490	0	1.368.490
6.73a Pleegzorg	1.368.490	0	1.368.490
6.73b Gezinsgericht	1.368.490	0	1.368.490
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	1.368.490	0	1.368.490
6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	1.368.489	0	1.368.489
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	2.629.851	0	2.629.851
6.74c Gesloten plaatsing	535.343	0	535.343
6.81a Beschermd wonen (WMO)	20.000	582.424	-562.424
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	82.810	0	82.810
6.82a Jeugdbescherming	579.348	0	579.348
6.82b Jeugdreclassering	361.232	0	361.232
Totaal programma 6 Sociaal domein	75.690.938	17.313.873	58.377.065

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2023	Baten 2023	Saldo 2023
7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid			
0.10 Mutaties reserves	0	41.977	-41.977
7.1 Volksgezondheid	2.533.639	0	2.533.639
7.2 Riolering	5.703.643	6.134.587	-430.944
7.3 Afval	6.944.971	7.869.503	-924.532
7.4 Milieubeheer	3.425.291	0	3.425.291
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	338.483	283.785	54.698
Totaal programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	18.946.027	14.329.852	4.616.175
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
0.10 Mutaties reserves	1.425.511	610.164	815.347
8.1 Ruimte en leefomgeving	3.979.094	275.739	3.703.355
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-1.592.311	-506.072	-1.086.239
8.3 Wonen en bouwen	3.345.741	2.070.977	1.274.764
Totaal programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	7.158.035	2.450.808	4.707.227
9 Bestuur en dienstverlening			
0.10 Mutaties reserves	0	17.222	-17.222
0.1 Bestuur	3.113.163	24.235	3.088.928
0.2 Burgerzaken	1.283.602	622.184	661.418
Totaal programma 9 Bestuur en dienstverlening	4.396.765	663.641	3.733.124

Omschrijving taakveld en programma	Lasten 2023	Baten 2023	Saldo 2023
10 Bedrijfsvoering en inkomsten			
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	871.986	712.267	159.719
0.4 Overhead	23.605.308	200.474	23.404.834
0.5 Treasury	463.881	201.599	262.282
0.61 OZB woningen	584.903	7.310.568	-6.725.665
0.62 OZB niet-woningen	117.919	6.996.992	-6.879.073
0.63 Parkeerbelasting	0	2.397.714	-2.397.714
0.64 Belastingen overig	16.515	211.968	-195.453
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	114.576	113.610.789	-113.496.213
0.8 Overige baten en lasten	39.181	1.326.754	-1.287.573
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
0.10 Mutaties reserves	798.000	1.760.723	-962.723
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-1.011.389	0	-1.011.389
Totaal programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten	25.600.880	134.729.848	-109.128.968
Totaal generaal	177.915.637	177.915.637	0