

Gemeente  
Hillegom



# KADERNOTA 2023

Voor de Programmabegroting 2023  
en de meerjarenraming 2024-2026

24 mei 2022

## Inhoudsopgave

<b>1. INLEIDING .....</b>	<b>3</b>
<b>2. ONTWIKKELINGEN IN HET MEERJAREN-PERSPECTIEF .....</b>	<b>4</b>
Financiële situatie op hoofdlijnen .....	4
Ontwikkelingen .....	4
Ontwikkelingen in het financiële meerjarenperspectief .....	5
<b>3. NIEUW BELEID EN ONTWIKKELINGEN .....</b>	<b>6</b>
❖ Programma 1 - Vitaliteit .....	6
❖ Programma 2 - Leefomgeving .....	6
❖ Programma 3 - Bedrijvigheid .....	7
❖ Programma 4 - Bestuur en ondersteuning.....	7
❖ Algemene dekkingsmiddelen .....	7
<b>4. GEHANTEERDE UITGANGSPUNTEN.....</b>	<b>9</b>
Toezichtregime provincie.....	9
Beleidskaders provincie.....	9
Autonome financiële ontwikkelingen .....	9
Operationele ontwikkelingen .....	11
<b>5. OVERZICHT INVESTERINGSSCHEMA .....</b>	<b>12</b>

## 1. INLEIDING

Met de kadernota stelt de gemeenteraad jaarlijks de uitgangspunten en kaders vast voor het komend jaar. Dit gebeurt aan de hand van de laatste meerjarige ontwikkelingen op het gebied van financiën en wetgeving. De Kadernota 2023 wordt op 30 juni 2022 door de gemeenteraad vastgesteld en geeft de uitgangspunten weer voor het opstellen van de Programmabegroting 2023-2026.

Onderwerpen die in aanmerking komen voor opname in deze Kadernota 2023 zijn:

- a. Indexaties;
- b. Kostenontwikkelingen van gemeenschappelijke regelingen;
- c. Onvermijdelijke kosten exploitatie;
- d. Nieuwe wettelijke taken die nog niet waren opgenomen in de Programmabegroting 2022.

Bij het opstellen van deze Kadernota 2023 is het coalitieakkoord 2022-2026 nog niet financieel vertaald naar uitvoering en actiepunten. Daarom is gekozen voor een beperkte Kadernota 2023 zonder nieuwe beleidsvoornemens. De uitwerking van het coalitieakkoord zal conform afspraak worden meegenomen bij het opstellen van de Programmabegroting 2023.

Het college van burgemeester en wethouders van Hillegom

## **2. ONTWIKKELINGEN IN HET MEERJARENPERPECTIEF**

### **Financiële situatie op hoofdlijnen**

Deze Kadernota is gebaseerd op de cijfers van de Programmabegroting 2022 en eventuele doorwerkingen uit de Programmarekening 2021. Nieuw beleid en (autonome) ontwikkelingen, maar ook geplande investeringen geven voor de komende jaren een nieuw financieel begrotingsbeeld. Het gaat dan zowel om incidentele als structurele inkomsten en uitgaven. De incidentele uitgaven worden (zo mogelijk) gefinancierd via een dotatie uit de algemene reserve.

### **Ontwikkelingen**

#### ***Effecten Rijksbeleid***

In een extra Maartbrief 2022 voor het Gemeentefonds is een doorkijk gegeven voor de effecten van de belangrijkste maatregelen van het coalitieakkoord van Rutte IV. Belangrijkste conclusie is dat in de Meicirculaire 2022 de besluiten worden geconcretiseerd. In vervolg hierop heeft de toezichthouder, de provincie Zuid-Holland, aangegeven dat maatregelen pas kunnen worden opgenomen in de begroting 2023 als de Meicirculaire is uitgekomen en de maatregelen worden bevestigd. Zodra de uitkomsten van de Meicirculaire 2022 bekend zijn, worden deze, voor behandeling van de Kadernota 2023, via een separate memo verstrekt aan de gemeenteraad.

In de extra Maartbrief 2022 is aangegeven dat de besluiten van het Rijk lopen tot en met het jaar 2025. Vooralsnog zijn de bedragen in het jaar 2026 daarom gelijk gehouden aan die van 2025.

#### ***Stijgende inflatie***

Voor inflatie worden de berekeningen gevolgd van de Financiële Kaderstelling van het samenwerkingsgebied Holland Rijnland. In het huidige spanningsveld van de overspannen markt, de nasleep van de corona pandemie en de oorlog in Oekraïne lijken de toegepaste percentages voor personele en materiële lasten minimaal. Vooralsnog zijn echter de vastgestelde percentages aangehouden.

## Ontwikkelingen in het financiële meerjarenperspectief

		Bedragen x € 1.000 (-/- = nadelig)			
<b>Financieel beeld op hoofdlijnen</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Thema</b>	<b>Omschrijving</b>				
	Stand begroting 2022-2025	-119	-152	9	9
	Septemercirculaire 2021	564	564	640	640
	Decemercirculaire 2021	151	151	152	152
	<b>Besluiten gemeenteraad</b>				
	ISD 1e wijziging 2022	-196	-196	-196	-196
	Onderhoudsplan gebouwen	116	116	116	116
	<b>Resultaat voor Kadernota 2023</b>	<b>516</b>	<b>483</b>	<b>720</b>	<b>720</b>
	<i>Onvermijdelijke ontwikkelingen</i>				
	<b>Programma 1. Vitaliteit</b>				
	Geen onvermijdelijke beleidsontwikkelingen				
	<b>Programma 2. Leefomgeving</b>				
2.2	Afschrijvingslasten investeringsprogramma	-	-	-51	-156
	<b>Programma 3. Bedrijvigheid</b>				
	Geen onvermijdelijke beleidsontwikkelingen				
	<b>Programma 4. Bestuur en ondersteuning</b>				
4.1	Bestuur	-94	-94	-94	-94
	<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>				
div.	Verbonden partijen	-1.620	-1.649	-1.507	-1.496
5.1	Indexering Algemene uitkering 2023	380	483	436	687
5.1	Herverdeling Gemeentefonds	-166	-499	-838	-838
5.1	Opschalingskorting Gemeentefonds	426	563	706	706
5.1	Te verwachten verhoging Meicirculaire 2022	715	715	715	715
5.1	Overige mutaties	-217	-228	-240	-240
5.1	Indexering belastingen (OZB) en areaal	258	268	303	261
5.1	Indexering afval en riolering (inclusief VAB kosten)	146	292	297	296
	Totaal autonome ontwikkelingen	-171	-150	-272	-158
	<b>Saldo Kadernota 2023 na mutaties</b>	<b>345</b>	<b>333</b>	<b>447</b>	<b>562</b>

### 3. NIEUW BELEID EN ONTWIKKELINGEN

#### ❖ Programma 1 - Vitaliteit

Geen onvermijdelijke beleidsontwikkelingen

#### ❖ Programma 2 - Leefomgeving

##### Thema Openbare ruimte en duurzaamheid

##### Investerings leefomgeving

			Bedragen x € 1.000 (-/- = nadelig)			
Thema	Investering	x jaar	2023	2024	2025	2026
2.2	Reconstructies wegen 2026, inclusief projecten	20				-658
2.2	Reconstructie en herinrichting Karel Doormanplein	20		-960		
2.2	Vervanging 3 burgen HI 074, 078 en 82 Vosse- en Weerlanerpolder	35				-88
2.2	Vervangen fietsbruggen Tollenswende en Maartensheem (stijgende kosten)	35		-95		
2.2	Vervangen fietsbrug HI 37 Vondelwende	35			-72	
2.2	Vervangen betonnen verkeersburg 1e Loosterweg (stijgende kosten)	35			-100	
2.2	Reconstructie 2e Loosterweg/Parallelweg/Spoorlaan	20		-1.000	-1.000	
2.2	Reconstructie Wilhelminalaan	25			-1.200	-1.200
2.2	Vervangingsinvesteringen Openbare verlichting	20				-205
2.3	Speelplaatsen	15				-104
2.6	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan	40				-499
2.6	Kleine groenprojecten 2026	45				-131
	<b>Kapitaallasten (afschrijvingslasten)</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	Reconstructie en herinrichting Karel Doormanplein				-48	-48
	Vervangen fietsbruggen Tollenswende en Maartensheem (stijgende kosten)				-3	-3
	Vervangen fietsbrug HI 37 Vondelwende					-2
	Vervangen betonnen verkeersburg 1e Loosterweg (stijgende kosten)					-3
	Reconstructie 2e Loosterweg/Parallelweg/Spoorlaan					-100
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-51</b>	<b>-156</b>

##### Investerings in openbaar gebied

De komende jaren wordt verder geïnvesteerd in het openbaar gebied. De plannen zijn hiervoor in een te vroeg stadium om hiervoor al concrete investeringsbedragen op te nemen. Zodra er meer zicht is op de te investeren bedragen en uitvoering wordt de gemeenteraad hierover geïnformeerd en middels een separaat raadsvoorstel gevraagd om krediet. In het overzicht investeringsschema zijn de nu bekende verbeteringen in het openbaar gebied opgenomen.

##### Financiële samenvatting Programma 2

		Bedragen x € 1.000 (-/- = nadelig)				
Thema	Programma 2 - Leefomgeving	2023	2024	2025	2026	Inc. / Struc.
2.1	Afschrijvingslasten investeringsprogramma	0	0	-51	-156	s
	<b>Totaal programma 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-51</b>	<b>-156</b>	

## ❖ Programma 3 - Bedrijvigheid

Geen onvermijdelijke beleidsontwikkelingen

## ❖ Programma 4 - Bestuur en ondersteuning

*Thema Regionale samenwerking*

### Bestuur

Waarom: Uitbreiding college met 1 fulltime wethouder.

Effect: Betere verdeling van werkzaamheden binnen college.

Wat gaan we daarvoor doen: Uitvoeren vastgesteld beleid.

Welk bedrag is benodigd: € 94.000 (structureel).

Dekking: Kadernota 2023.

### Financiële samenvatting Programma 4

		Bedragen x € 1.000 (-/- = nadelig)				
Thema	Programma 4 - Bestuur en ondersteuning	2023	2024	2025	2026	Inc./ Struc- s
4.1	Bestuur	-94	-94	-94	-94	
	<b>Totaal programma 4</b>	<b>-94</b>	<b>-94</b>	<b>-94</b>	<b>-94</b>	

## ❖ Algemene dekkingsmiddelen

*Thema Algemene dekkingsmiddelen*

### Verbonden partijen

De gemeente Hillegom maakt onderdeel uit van verschillende gemeenschappelijke regelingen om taken uit te laten voeren. De begrotingen worden voor een zienswijze aangeboden aan de gemeenteraad. De uit de begroting voortvloeiende lasten zijn verplichte uitgaven voor de begroting van de gemeente Hillegom. De te ramen bedragen worden in de begroting ondergebracht in het desbetreffende thema.

	Bedragen x € 1.000 (-/- = nadelig)			
Verbonden partijen	2023	2024	2025	2026
Holland Rijnland (zonder SOZ, voorheen TWO Jeugd)	119	119	119	119
Serviceorganisatie Zorg (SOZ, voorheen TWO Jeugd)	-369	-271	-164	-148
HLTsamen	-508	-478	-465	-465
Meerlanden	-115	-115	-115	-115
ISD participatie en zorg	-247	-247	-247	-247
Provalu, voorheen GR KDB	-96	-108	-80	-85
Cocensus	-1	-1	-1	-1
Welzijnsinstellingen Hillegom (indexering)	-134	-134	-134	-134
Veiligheidsregio Hollands-midden (VRHM)	-41	-41	-41	-41
Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)	-43	-43	-43	-43
Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (Hecht)	-121	-121	-121	-121
VuilAfvoerBedrijf (VAB)	-63	-208	-214	-213
	-1.620	-1.649	-1.507	-1.496

### Algemene uitkering

De Algemene uitkering wijzigt door aanpassing van de maatstaven, areaaluitbreiding en inflatie. De raming van de Algemene uitkering is gebaseerd op basis van de inzichten zoals deze zijn opgenomen tot en met de Decemercirculaire van het vorige jaar.

## **Te verwachten verhoging Algemene uitkering**

### **Opschalingskorting**

Een aantal jaren geleden heeft het Rijk een opschalingskorting doorgevoerd in het gemeentefonds. De aannahme was toen dat door gemeenten op te schalen naar 100.000+ gemeenten er minder geld nodig was in het gemeentefonds. In de periode 2020 t/m 2022 is de invoering van de opschalingskorting opgeschort.

In de financiële vertaling van het coalitieakkoord Rutte IV is opgenomen dat de opschalingskorting voor de jaren 2023 t/m 2025 opnieuw is los gelaten.

Als bij de Meicirculaire 2022 definitief bekend gemaakt wordt dat de opschalingskorting 2023 t/m 2025 komt te vervallen, levert dit een voordeel op van € 426.000 in 2023, € 563.000 in 2024 en € 706.000 in 2025 in de begroting van Hillegom.

### **Herverdeling Gemeentefonds**

Door de gemeentefonds beheerders is besloten om de invoering van het nieuwe verdeelmodel in te laten gaan per 1 januari 2023. Aanleiding voor de fondsbeheerders is het feit dat iedereen het er over eens is dat het nieuwe model een verbetering is ten opzichte van het huidige. In het huidige model sluiten de uitgaven van gemeenten niet meer aan bij de verdeling van de middelen in met name het sociaal domein. Deze veronderstelling is echter voor de gemeente Hillegom nadelig.

Als bij de Meicirculaire 2022 definitief bekend gemaakt wordt dat de herverdeling ingaat per 1 januari 2023, levert dit een nadeel op van € 166.000 in 2023, € 499.000 in 2024 en € 838.000 in volgende jaren in de begroting van Hillegom.

### **Inflatie Gemeentefonds**

Het Gemeentefonds wordt (mede) gevoed door het “trap-op-trap-af” principe. Bij stijgende kosten wordt het fonds hoger en ontvangen de gemeenten meer algemene uitkering. Gezien de stijgende kosten voor materialen en personeelslasten zal het inflatiecijfer naar verwachting in de Meicirculaire 2022 worden aangepast.

### **Te verwachten verhoging Meicirculaire 2022**

De verwachting is dat er door het Rijk maatregelen genomen zullen worden om de financiële problemen waar gemeenten momenteel mee te kampen hebben, structureel te verminderen voor de komende jaren.

Wij gaan er vanuit dat in de Mei- en Septembercirculaire 2022 hierover door het Rijk meer duidelijkheid gegeven zal worden. Gebaseerd op wat wij op dit moment inschatten, vinden wij het verantwoord om in deze Kadernota 2023 (met potlood) een te verwachten verhoging op te nemen van € 715.000.

### **Overige mutaties**

Een aantal kleine aanpassingen in de begroting als gevolg van stijgende inflatie.

### **Indexeringen**

Voor de indexeringen van belastingen en rechten worden de uitgangspunten gevolgd. Stijgende kosten door andere factoren worden betrokken in de heffing.



## Financiële samenvatting Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000 (-/- = nadelig)						
Thema	Algemene dekkingsmiddelen	2023	2024	2025	2026	inc. / Streef
div.	Verbonden partijen	-1.620	-1.649	-1.507	-1.496	s
5.1	Indexering Algemene uitkering 2023	380	483	436	687	s
5.1	Herverdeling Gemeentefonds	-166	-499	-838	-838	s
5.1	Opschalingskorting Gemeentefonds	426	563	706	706	s
5.1	Te verwachten verhoging Meicirculaire 2022	715	715	715	715	s
5.1	Overige mutaties	-217	-228	-240	-240	s
5.1	Indexering belastingen (OZB) en areaal	258	268	303	261	s
5.1	Indexering afval en riolering (inclusief VAB kosten)	146	292	297	296	s
	<b>Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-77</b>	<b>-56</b>	<b>-128</b>	<b>92</b>	

## 4. GEHANTEERDE UITGANGSPUNTEN

### Toezichtregime provincie

De provincie Zuid-Holland houdt toezicht op de financiën van de gemeenten in de provincie op basis van artikel 203 van de Gemeentewet. In de Begrotingscirculaire 2021-2024 zijn de wettelijke criteria en een aantal (actuele) onderwerpen opgenomen die bijzondere aandacht verdienen voor het financiële toezicht. Deze gelden ook voor de begroting 2023-2026.

De provincie kent twee vormen van toezicht:

- Preventief (toezicht vooraf):  
De gemeente kan formeel geen uitgaven doen zonder machtiging van de provincie.
- Repressief (toezicht achteraf):  
De provincie volstaat ermee de gemeente op afstand te volgen via de begroting, jaarrekening, overige ter kennisneming ingezonden financiële stukken en het voeren van overleg op ambtelijk niveau.

Voor het nemen van de beslissing hierover vormt de provincie zich over de volgende elementen een oordeel:

- De begroting 2023 moet in evenwicht zijn (structurele lasten worden gedekt door structurele baten) of uit de meerjarenraming blijkt dat dit evenwicht in de eerstvolgende jaren tot stand wordt gebracht en uiterlijk in 2026;
- De jaarrekening 2021 moet materieel in evenwicht zijn;
- De vastgestelde jaarrekening 2021 en de begroting 2023 moeten tijdig, respectievelijk voor 15 juli en 15 november 2022, zijn ingezonden.

### Beleidskaders provincie

De provincie brengt de jaarlijkse begrotingscirculaire voor 2023 niet uit. De eerder gepubliceerde uitgangspunten voor 2021 gelden ook voor het begrotingsjaar 2023.

### Autonome financiële ontwikkelingen

#### *Begrotingswijzigingen*

In deze kadernota zijn de nu bekende begrotingswijzigingen, die structurele gevolgen hebben, meegenomen tot en met de raad van april 2022. Voor zover mogelijk worden begrotingswijzigingen met structurele gevolgen tot en met de gemeenteraad van juni meegenomen in de begroting 2023.

#### *Algemene uitkering*

Bij de berekening van de Algemene uitkering voor de Programmabegroting 2023 wordt, in overeenstemming met de regelgeving, zo mogelijk uitgegaan van de Septembercirculaire

2022. In deze Kadernota 2023 is rekening gehouden met de uitkomsten van diverse circulaire tot en met de Decemercirculaire 2021.

#### *Inflatie*

Wij volgen het percentage dat wordt vastgesteld in het samenwerkingsgebied Holland Rijnland, de Financiële kaderstelling. Voor materiële lasten is deze vastgesteld op een inflatiecijfer van 2,5% en voor personele lasten op 3,7%. In de begroting 2023 houden wij rekening met deze stijging. De verschillende baten (huren, leges en dergelijke) en belastingen passen wij eveneens met het inflatiecijfer.

Voor de inflatie van de welzijnsinstellingen die subsidie ontvangen van de gemeente hanteren we een inflatiecijfer van 3,7%.

#### *Verbonden partijen*

De verbonden partijen stellen individueel een begroting op. Voor de gemeenschappelijke regelingen volgen wij het percentage dat sinds enige tijd wordt vastgesteld in het samenwerkingsgebied Holland Rijnland. Voor 2022 zijn de volgende percentages vastgesteld:

Personeelslasten: 3,7%.

Materiële lasten: 2,5%.

#### *Investerings*

De (vervangings)investeringen worden voortgezet op basis van de geldende beheer- en onderhoudsplannen en zijn in 2026 toegevoegd in het overzicht investeringsschema.

#### *Financiële verordeningen en nota's*

Wij houden rekening met de kaders in de gemeentelijke financiële verordening (art. 212 gemeentewet) die de gemeenteraad heeft vastgesteld

#### *Rekenrente*

Voor het jaar 2023 wordt uitgegaan van een rekenrente van 0%. De rente, op basis de te berekende rekenrente, wordt niet toegerekend aan de activa van de diverse thema's. Het te betalen bedrag aan rente is in de exploitatie opgenomen onder treasury.

#### *Onvoorziene uitgaven*

De post onvoorzien ramen wij op € 25.000.

## Operationele ontwikkelingen

### *Inwoners en woningen*

Het aantal woningen en inwoners in de gemeente Hillegom is gebaseerd op de vastgestelde aantallen per 1 januari 2022. Het aantal woningen is een belangrijke maatstaf bij de berekening van de hoogte van de Algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Hierbij is de peildatum 1 januari van een kalenderjaar.

Het aantal inwoners per 1 januari 2022 bedraagt 22.312. Het verwachte aantal woningen dat in 2022 wordt opgeleverd is 84, per woning rekenen we op 1,5 inwoners, het aantal inwoners per 1 januari 2023 komt dan uit op 22.438. Het aantal aansluitingen voor de diverse rechten wordt vanwege het verwachte aantal op te leveren woningen verhoogd.

In de meerjarenraming 2024-2026 gaan we om een aantal redenen uit van hetzelfde aantal woningen en inwoners. De toename van het aantal woningen en inwoners leidt tot meer (belasting)inkomsten en hogere Algemene uitkering. Maar tegelijkertijd leidt het tot meer onderhoudskosten (bij areaaluitbreiding) en tot aanpassing van verschillende maatstaven van de algemene uitkering. In de Algemene uitkering houden we rekening met de geraamde toename aantallen woningen. De Meicirculaire en bijvoorbeeld de wijzigingen in de WOZ-waarde van de objecten heeft gevolgen voor de nu opgenomen berekeningen. De WOZ-kortingen in de Algemene uitkering is een macro berekende korting, hierdoor zijn de WOZ-waarden gelijk gehouden.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Algemene uitkering	Meicirculaire 2022	Meicirculaire 2022	Meicirculaire 2022	Meicirculaire 2022
Inflatie	3,70%	0%	0%	0%
Verbonden partijen, loon	3,70%	0%	0%	0%
Verbonden partijen, materieel	2,50%	0%	0%	0%
Gesubsidieerde welzijnsinstellingen	3,70%	0%	0%	0%
OZB-tarieven	3,70%	0%	0%	0%
Afvalstoffenheffing	100% kostendekkend	100% kostendekkend	100% kostendekkend	100% kostendekkend
Rioolrecht	100% kostendekkend	100% kostendekkend	100% kostendekkend	100% kostendekkend
Overige belastingen en heffingen	3,70%	0%	0%	0%
Rentepercentage Reserve en voorzieningen	0,00%	0,0%	0,0%	0,0%
Rentepercentage investeringen	0,00%	0,0%	0,0%	0,0%
Onvoorzien	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Aantal inwoners 1 januari	22.438	22.438	22.438	22.438

## 5. OVERZICHT INVESTERINGSSCHEMA

	bedragen x € 1.000					
Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Afschrijvings- termijn	Besluit nodig van
<b>Programma 2: Leefomgeving</b>						
Gemeentelijk RioleringsPlan 2023, bruto investering	780 - (293)				40	College van B&W
Gemeentelijk RioleringsPlan 2024, bruto investering		780 - (317)			40	College van B&W
Gemeentelijk RioleringsPlan 2025, bruto investering			780 - (330)		40	College van B&W
Gemeentelijk RioleringsPlan 2026, bruto investering				826 - (327)	40	College van B&W
Gebiedsprogr. B(l)oeide Bollenstreek (netto) 2023	25				15	College van B&W
Reconstructies wegen 2023, inclusief projecten	658				20	College van B&W
Reconstructies wegen 2024, inclusief projecten		658			20	College van B&W
Reconstructies wegen 2025, inclusief projecten			658		20	College van B&W
Reconstructies wegen 2026, inclusief projecten				658	20	College van B&W
Reconstructie en herinrichting Karel Doormanplein		960			20	College van B&W
Reconstructie en herinrichting 2e Loosterweg		1.000	1.000		20	College van B&W
Reconstructie Wilhelminalaan			1.200	1.200	20	College van B&W
Kleine groenprojecten 2023	131				45	College van B&W
Kleine groenprojecten 2024		131			45	College van B&W
Kleine groenprojecten 2025			131		45	College van B&W
Kleine groenprojecten 2026				131	45	College van B&W
Vervangen Zuider Leidsevaart brug (beton)					100	College van B&W
Vervangen 3 bruggen HI 074, 078, 082 Vosse- en Weerlanerpolder				88	35	College van B&W
Vervangen fietsbruggen Tollenswende en Maartensheem		195			35	College van B&W
Vervangen fietsbrug HI 37 Vondelwende		72			35	College van B&W
Vervangen betonnen verkeersburg 1e Loosterweg			650		100	College van B&W
Speel- en sportplekken 2023	123				15	College van B&W
Speel- en sportplekken 2024		95			15	College van B&W
Speel- en sportplekken 2025			102		15	College van B&W
Speel- en sportplekken 2026				104	15	College van B&W
Openbare verlichting 2023	205				20	College van B&W
Openbare verlichting 2024		205			20	College van B&W
Openbare verlichting 2025			205		20	College van B&W
Openbare verlichting 2026				205	20	College van B&W
<b>Programma 4 Bestuur en ondersteuning</b>						
Vervangen airco's gemeentekantoor 2024		20			15	College van B&W
Vervangen airco's gemeentekantoor 2025			25		15	College van B&W
Vervangen airco's gemeentekantoor 2026				30	15	College van B&W
Rechtspositiebesluit decentrale politieke ambtsdragers				30	4	College van B&W
Totaal investeringskredieten	1.922	4.116	3.971	3.267		