



gemeente
Oost Gelre

Financiële programmabegroting 2026



Bestaand beleid 2026 versus 2025

In deze paragraaf geven we op hoofdlijnen de afwijkingen tussen de Programmabegroting 2026 en Programmabegroting 2025 weer.

Bedragen x € 1.000

Programma	Jaarrekening 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Uitgaven	Inkomsten	Saldo	Uitgaven	Inkomsten	Saldo	Uitgaven	Inkomsten	Saldo
1. Wonen	19.601	9.213	10.388	21.825	9.623	12.202	20.289	9.828	10.461
2. Welzijn	54.556	13.606	40.950	58.493	11.123	47.370	57.994	11.651	46.343
3. Werken	1.338	1.641	303	3.097	1.894	1.203	2.510	2.046	464
4. Dienstverlening	7.993	1.518	6.475	7.621	786	6.835	7.841	1.024	6.817
Algemene dekkingsmiddelen	703	74.923	74.220	1.158	76.090	77.248	1.044	77.327	78.371
Overhead	11.955	69	11.886	14.377	44	14.333	14.352	204	14.148
Onvoorzien	0	0	0	67	0	67	68	0	68
Heffing Vennootschapsbelasting (VPB)	11	0	11	10	0	10	10	0	10
Saldo van baten en lasten	96.158	100.971	5.171	104.333	99.560	4.773	102.020	102.080	60
Mutaties reserves programma 1	524	409	115	0	2.599	2.599	0	200	200
Mutaties reserves programma 2	1.844	1.145	699	0	1.697	1.697	0	115	115
Mutaties reserves programma 3	142	170	28	0	627	627	0	0	0
Mutaties reserves programma 4	5.359	6.755	1.396	6.460	7.667	1.207	943	976	33
Geraamd resultaat	104.027	109.450	5.423	109.266	109.877	1.357	102.963	103.371	408

Wat u in bovenstaande tabel kunt herleiden, is het structurele begrotingsresultaat voor 2026. In dit begrotingsresultaat is rekening gehouden met de verwachte inflatie voor 2026.

Onderstaande vergelijking is gebaseerd op het structurele begrotingsresultaat 2026 en 2025.

De Programmabegroting 2025, inclusief
wijzigingen
De Programmabegroting 2026 bestaand
beleid

€ 1.357.000

€ 408.000

T.o.v. 2025 is sprake van een verslechtering van het structurele resultaat met € 949.000

De afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2025 vloeien voort uit het nieuw beleid 2025 en de wijzigingen van de bestuursrapportage.

Voorstellen van nieuw beleid

De voorstellen voor nieuw beleid worden onderverdeeld in voorstellen die reeds met de kadernota aan u zijn voorgelegd en nieuw beleid. Beide leiden tot het volgende beslag op middelen. In bijlage 1 vindt u de uitwerking van de voorstellen van nieuw beleid per programma.

Investeringsniveau (x € 1.000)

Programma	2026	2027	2028	2029
1. Wonen - kadernota 2026	9.572	7.052	7.419	7.873
1. Wonen - nieuw beleid	0	0	0	0
2. Welzijn - kadernota 2026	0	0	0	0
2. Welzijn - nieuw beleid	0	0	0	0
3. Werken - kadernota 2026	0	0	0	0
3. Werken - nieuw beleid	0	0	0	0
4. Dienstverlening - kadernota 2026	140	35	0	0
4. Dienstverlening - nieuw beleid	0	0	0	0
Totaal investeringsniveau nieuw beleid	9.712	7.087	7.419	7.873

Budgettaire lasten (x € 1.000)

Programma	2026	2027	2028	2029
1. Wonen - kadernota 2026	1.894	2.159	2.201	2.324

Programma	2026	2027	2028	2029
1. Wonen - nieuw beleid	0	0	0	0
2. Welzijn - kadernota 2026	1.049	949	556	478
2. Welzijn - nieuw beleid	0	0	0	0
3. Werken - kadernota 2026	163	163	0	0
3. Werken - nieuw beleid	0	0	0	0
4. Dienstverlening - kadernota 2026	679	612	517	473
4. Dienstverlening - nieuw beleid	0	0	0	0
Totaal budgettaire lasten nieuw beleid	3.785	3.883	3.273	3.275
Dekking uit reserve	2.733	2.413	1.287	550
Dekking uit voorziening riolering	157	245	482	687
Dekking uit bestaand krediet	43	43	43	43
Totaal dekking t.l.v. reserves & voorzieningen	2.933	2.701	1.812	1.280
Netto budgettaire jaarlasten nieuw beleid	852	1.182	1.462	1.995

Belangrijke items zijn onder andere reconstructies wegen, zorg en participatie in het bijzonder gericht op samenwerking, preventie en gezondheid, integrale veiligheid, digitale dienstverlening en optimaliseren bedrijfsvoering.

Financieel begrotingsresultaat 2026

Op basis van de Programmabegroting 2026, voorstellen van nieuw beleid (besluit en noodzakelijk) en het dekkingsplan ontstaat het volgende financiële beeld voor het jaar 2026 (x € 1.000).

Financieel resultaat bestaand beleid programmabegroting 2026	€ 408
--	-------

Inflatoire verhoging ozb en leges	€ 175
BTW compensatiefonds	€ 400
Structureel resultaat bestaand beleid	€ 983
Voorstellen van nieuw beleid 2026	€ 852
Subtotaal	€ 131
Structureel dekkingsplan 2026	€ 0
Voordelig begrotingsresultaat 2026	€ 131

Ten opzichte van de kadernota is het financieel rooskleuriger voor de jaren 2026 en 2027. Dit wordt veroorzaakt door de gunstige bijstelling van het gemeentefonds voor 2026 in de meicirculaire 2025. Echter vanaf 2028 zijn er nog steeds diverse onzekerheden over de hoogte van het gemeentefonds. Dit leidt ertoe dat het begrotingsresultaat voor 2028 en 2029 negatief is op basis van huidige gegevens.

Incidentele baten en lasten bestaand beleid

De incidentele baten en lasten in bestaand beleid zijn gering.

Voor 2026 is er een incidentele post opgenomen in programma 2 van €100.000. Tegenover deze incidentele lasten staat een decentralisatie uitkering van €100.000. Deze incidentele baat en last vervalt in 2027.

Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Onderstaand overzicht geeft u inzicht in de structurele mutaties van de reserves. De belangrijkste mutatie betreft de bespaarde rente (x € 1.000).

	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Bespaarde rente reserves	897	625	272
Kapitaallasten school Flierbeek en Hamalandschool, reserve onderwijshuisvesting (mutatie loopt af in 2036)	0	112	112
Kapitaallasten woningen Tongerlosestraat		19	19
Totaal	897	756	141

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen, financiering en investeringen

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Overeenkomstig de artikelen 20 en 22 van het BBV dient afzonderlijk aandacht te worden besteed aan de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Alle bedoelde verplichtingen zijn in de exploitatiebegroting verwerkt. De arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die niet jaarlijks terugkeren of niet van vergelijkbaar volume zijn, betreft de onttrekkingen uit de pensioenvoorziening voormalig wethouders en de voorzieningen RVU. De mutaties worden jaarlijks bepaald en de hoogte van de voorziening is toereikend om aan de toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen.

Financiering

De ontwikkeling van de financieringspositie is bepalend voor de toekomstige ontwikkeling van de omvang van de leningenportefeuille (het lange vreemd vermogen). Gedetailleerde informatie over financiering, treasury, leningenportefeuille etc. is opgenomen in de zogenaamde paragraaf financiering binnen deze programmabegroting. Tevens laat de geprognostiseerde balans de verwachte financieringsbehoefte zien de komende jaren.

Investeringen

Investeringen hebben als kenmerk dat zij duurzaam zijn. Een investering gaat meerdere jaren mee. Op het moment dat een investering plaatsvindt (aanschaf c.q. bouw van een object) worden de uitgaven gedaan. Deze uitgaven leiden echter niet direct tot lasten in de exploitatiebegroting. Toerekening van de kapitaallasten (afschrijving en rentekosten) vindt voor de eerste keer plaats op moment dat de investering is opgeleverd. Het aantal jaren dat de kapitaallasten worden toegerekend is afhankelijk van het soort investering.

Met het vaststellen van deze programmabegroting autoriseert de raad de investeringen uit de jaarschijf 2026. In het onderdeel "voorstellen van nieuw beleid" zijn de totale investeringskredieten en budgettaire lasten opgenomen per jaarschijf. In bijlage 1 zijn alle voorstellen van nieuw beleid voor de periode 2026-2029 opgenomen.

Meerjarenbeeld

In de Meerjarenbegroting hanteren wij de volgende uitgangspunten:

Ontwikkeling prijsstijgingen en loonkosten

In de Meerjarenbegroting houden wij rekening met constante prijzen. We houden dus geen rekening met inflatie en loonsomontwikkeling. In de begroting 2026 wordt voor aanvaard / bestaand beleid een algemene prijsontwikkeling van 3% gehanteerd.

In de samenstelling van de begroting 2026 worden de salarissen van april 2025 als uitgangspunt genomen. Tevens dienen de normale periodieke verhogingen, meegenomen te worden. Voor 2026 wordt vooralsnog een loonkostenontwikkeling verwacht van 5,6% ten opzichte van de salarissen van april 2025. De nieuwe CAO gemeenten was in april 2025 nog niet van kracht. De loonontwikkelingen vanaf 1 april 2025 (2%), 1 oktober 2025 (1.85%), 1 januari 2026 (€35 nominaal) en 1 juli 2026 (1,25 %) zitten verwerkt in het indexeringspercentage van 5,6%.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

Zoals gebruikelijk is de meicirculaire gehanteerd voor de berekening van de algemene uitkering voor de programmabegroting. De belangrijkste ontwikkelingen worden hieronder toegelicht.

- Het meest opvallende is de verschuiving van de daling van de algemene uitkering in het jaar 2026 naar het jaar 2028 ofwel het nieuwe ravijnjaar. De belangrijkste wijzigingen zijn:
- Extra middelen voor de jeugdzorg. Voor 2025 tot en met 2027 komt circa € 3 miljard cumulatief beschikbaar voor jeugdzorg. Daar staat tegenover dat in 2028 de uitkering voor jeugdzorg met € 1.253 miljoen afneemt ten opzichte van 2027. Een deel van de afname is een bedrag van € 260 miljoen voor de invoering van de eigen bijdrage jeugd en € 68 miljoen voor sturen op trajectzorg waarover nog afspraken tussen het rijk en gemeenten moeten worden gemaakt hoe deze besparing invulling moeten krijgen.

- Voor groeimaatregelen vanuit de hervormingsagenda wordt in 2026 € 400 miljoen en in 2027 € 440 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd. Deze toevoeging vervalt in 2028. Daarnaast wordt een extra onttrekking gedaan van per saldo € 194 miljoen in het kader van de hervormingsagenda jeugd. In totaliteit daalt de algemene uitkering als gevolg van de wijzigingen in de hervormingsagenda met € 641 miljoen. De vraag is of de beoogde besparingen uit de hervormingsagenda realistisch zijn.
- Voor 2027 wordt door het rijk een besparing ingevoerd van € 225 miljoen voor de wijziging abonnementstarief WMO welke door een hoger abonnementstarief dient te worden opgevangen.

Conclusie: door de verschuiving van de bezuinigingen door het rijk op het gebied van het sociaal domein van 2026 naar 2028 wordt het probleem doorgeschoven naar de toekomst. De invoering en wijziging in en van de eigen bijdrage jeugd en WMO welke leidt tot een besparing op de rijksbegroting van circa € 500 miljoen betekent dat gemeente om deze maatregelen budgettair neutraal wil doorvoeren een bedrag van plm. € 750.000 aan eigen bijdragen dient te innen.

Belastingdruk

Wij houden vanaf 2026 rekening met een jaarlijkse trendmatige verhoging van 2% voor de onroerendezaakbelasting (OZB) ad € 145.000. Er wordt geen extra verhoging voorgesteld.

Jaren 20272029

Voor de jaren 20272029 wordt gewerkt met constante prijzen.

Jaren 2028 en 2029

In het voorstel dat voorligt, worden de jaren 2028 en 2029 met een negatief saldo gepresenteerd, zoals ook het advies van de VNG luidt. Deze negatieve saldo's in de meerjarenraming komt door de verschuiving van het ravijnjaar van 2026 naar 2028. Het rijk neemt hierbij een voorschot op de hervormingsagenda jeugd. Hierbij worden door het rijk maatregelen opgenomen, die nog moeten worden uitgewerkt. Deze maatregelen moeten leiden tot een verlaging van de uitgaven met betrekking tot de hervormingsagenda. Mochten de maatregelen niet worden gerealiseerd, kan de verlaging van de algemene uitkering in principe ook niet worden doorgevoerd. Ervan uitgaande dat de maatregelen effect hebben, hebben wij hiervoor als alternatief een stelpost opgenomen van € 250.000 voor de jaren 2028 en 2029. Deze stelpost zou leiden tot een sluitende begroting voor het jaar 2029. Onder het kopje 'meerjarenperspectief' 20262029 is dit financieel in beeld gebracht.

Meerjarenperspectief 2026-2029

Doorrekening van het meerjarenperspectief leidt tot het volgende financieel overzicht (x € 1.000).

	2026	2027	2028	2029
Begrotingsuitkomst lopend jaar	408	983	1.241	747
jaarlijkse autonome ontwikkelingen uitgaven				
vrijval kapitaallasten	-	-	-	-

correctie incidentele lasten		100		
jaarlijkse autonome ontwikkelingen inkomsten				
algemene uitkering uit het gemeentefonds		17	1.419	872
algemene uitkering - btw compensatiefonds	400			
eigen bijdrage jeugd en wmo			750	
trendmatige verhoging OZB	145	145	145	145
trendmatige verhoging leges	30	30	30	30
subtotaal	<u>983</u>	<u>1.241</u>	<u>747</u>	<u>1.794</u>
Netto budgettaire last nieuw beleid	852	1.182	1.462	1.995
Cumulatief dekkingsplan	0	0	0	0
Begrotingsresultaat	131	59	715	201

Zoals in voorgaand hoofdstuk benoemd, hebben niet alle jaren een positief saldo. Door het in beeld brengen van een stelpost vanuit de hervormingsagenda jeugd van €250.000 in 2028, geeft dit het volgende beeld:

	2026	2027	2028	2029
Begrotingsuitkomst lopend jaar	408	983	1.241	997
jaarlijkse autonome ontwikkelingen uitgaven				

vrijval kapitaallasten	-	-	-	-
correctie incidentele lasten		100		
jaarlijkse autonome ontwikkelingen inkomsten				
algemene uitkering uit het gemeentefonds		17	1.419	872
algemene uitkering - btw compensatiefonds	400			
eigen bijdrage jeugd en wmo stelpost hervormingsagenda			750 250	
trendmatige verhoging OZB	145	145	145	145
trendmatige verhoging leges	30	30	30	30
subtotaal	<u>983</u>	<u>1.241</u>	<u>997</u>	<u>1.794</u>
Netto budgettaire last nieuw beleid	852	1.182	1.462	1.995
Cumulatief dekkingsplan	0	0	0	0
Begrotingsresultaat	131	59	465	49

Reservepositie

Hierna volgt een opsomming van de stand van de eigen financieringsmiddelen per 1 januari 2025 en 1 januari 2026. Hierbij maken we onderscheid tussen algemene reserves, bestemmingsreserves en voorzieningen (x € 1.000).

	2025	2026
Algemene reserve		

	2025	2026
- waarvan geblokkeerd	23.456	23.456
- waarvan vrij besteedbaar	14.061	5.813
Bestemmingsreserves	16.538	15.589
Voorzieningen	10.163	10.081
Totaal reserves en voorzieningen	64.218	54.939

Bij het opstellen van het overzicht reserves en voorzieningen is de mutatie van de aankoop van de Aaltenseweg 4 (vitelco) verwerkt.

Voor de robuustheid van de gemeentelijke financiële positie noodzakelijk dat we over een vrij besteedbare reserve beschikken. Die moet minimaal gelijk zijn aan de uitgangspunten in de nota risicomanagement en het financieel weerstandsvermogen. De minimaal benodigde weerstandscapaciteit € 2,5 miljoen. Voor zowel 2026, 2027, 2028 en 2029 is de algemene reserve vrij besteedbaar boven deze grens.

Op basis van de voorstellen kennen de reservepositie en de weerstandsnorm de volgende ontwikkeling (per 31 december) (x € 1.000):

	2026	2027	2028	2029
Vrije besteedbare reserves	5.813	3.820	3.896	4.121
Beschikbare weerstandscapaciteit	7.360	5.256	4.650	5.303
Benodigde weerstandscapaciteit	2.500	2.500	2.500	2.500
Weerstandscapaciteit boven de norm	4.860	2.756	2.150	2.803

Ontwikkeling algemene uitkering

Wij hebben de voorlopige effecten van de meicirculaire in het meerjarenperspectief meegenomen (x € 1.000).

	2027	2028	2029
Ontwikkeling algemene uitkering	509	633	507

	2027	2028	2029
Ontwikkeling integratie uitkering	383	657	924
Ontwikkeling decentralisatie uitkeringen	143	28	28
Ontwikkeling cumulatief (t.o.v. 2026)	17	1.436	564

De algemene uitkering is voor alle jaren lager dan in 2026. Een uitgebreide toelichting hierop is te lezen onder 'Meerjarenbeeld'.

Begroting 2026 versus begroting 2025

Programma 1: Wonen

Lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV2.1	2.1 Verkeer en vervoer	6.247	5.704
TV5.5	5.5 Cultureel erfgoed	229	164
TV5.7	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.245	2.846
TV7.2	7.2 Riolering	3.123	2.822
TV7.3	7.3 Afval	2.886	2.779
TV7.4	7.4 Milieubeheer	2.623	2.118
TV8.1	8.1 Ruimte en leefomgeving	1.247	919
TV8.3	8.3 Wonen en bouwen	687	877
Gerealiseerd resultaat		20.290	18.229

Baten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV2.1	2.1 Verkeer en vervoer	-517	-499
TV5.7	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1	-1
TV7.2	7.2 Riolering	-4.016	-3.709
TV7.3	7.3 Afval	-3.724	-3.484
TV7.4	7.4 Milieubeheer	-649	-560
TV8.1	8.1 Ruimte en leefomgeving	-311	-302
TV8.3	8.3 Wonen en bouwen	-611	-339
Gerealiseerd resultaat		-9.828	-8.894

Programma 2: Welzijn

Lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV4.2	4.2 Onderwijshuisvesting	2.551	2.656
TV4.3	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.593	1.586
TV5.1	5.1 Sportbeleid en activering	542	558
TV5.2	5.2 Sportaccommodaties	2.441	1.692
TV5.3	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	325	313
TV5.4	5.4 Musea	346	344
TV5.6	5.6 Media	816	696
TV6.1	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.148	6.179
TV6.21	6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	211	161
TV6.22	6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	614	583
TV6.23	6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	2.031	1.865
TV6.3	6.3 Inkomensregelingen	9.153	8.354
TV6.4	6.4 WSW en beschut werk	6.350	6.410
TV6.5	6.5 Arbeidsparticipatie	3.179	2.776
TV6.60	6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	1.543	1.530
TV6.711	6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)	3.018	2.965
TV6.712	6.712 Begeleiding (WMO)	3.477	3.379
TV6.713	6.713 Dagbesteding (WMO)	100	98
TV6.751	6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	6.210	6.280
TV6.752	6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	308	299
TV6.753	6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	69	0
TV6.761	6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	770	46
TV6.762	6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	2.326	2.531
TV6.763	6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	174	0
TV6.791	6.791 PGB WMO	255	285
TV6.792	6.792 PGB Jeugd	190	200
TV6.811	6.811 Beschermd wonen (WMO)	7	25
TV6.812	6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	36	35
TV6.821	6.821 Jeugdbescherming	549	498
TV6.822	6.822 Jeugdreclassering	110	47
TV6.91	6.91 Coördinatie en beleid WMO	370	352
TV6.92	6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	308	303
TV7.1	7.1 Volksgezondheid	1.873	1.829
Gerealiseerd resultaat		57.994	54.875

Baten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV4.3	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-233	-226
TV5.1	5.1 Sportbeleid en activering	-160	-180
TV5.2	5.2 Sportaccommodaties	-159	-161

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV5.3	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-4	-4
TV5.6	5.6 Media	-29	-35
TV6.1	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-3.484	-3.747
TV6.23	6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-300	-75
TV6.3	6.3 Inkomensregelingen	-5.695	-4.900
TV6.4	6.4 WSW en beschut werk	-1.135	-1.106
TV6.60	6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-96	-76
TV6.711	6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)	-208	-192
TV7.1	7.1 Volksgezondheid	-148	-169
Gerealiseerd resultaat		-11.651	-10.870

Programma 3: Werken

Lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV3.1	3.1 Economische ontwikkeling	265	211
TV3.2	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	715	1.455
TV3.3	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	158	152
TV3.4	3.4 Economische promotie	745	655
TV8.2	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	628	273
Gerealiseerd resultaat		2.511	2.747

Baten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV3.2	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-924	-1.431
TV3.3	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-20	-19
TV3.4	3.4 Economische promotie	-1.094	-1.062
TV8.2	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-9	-61
Gerealiseerd resultaat		-2.047	-2.574

Programma 4: Dienstverlening

Lasten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV0.1	0.1 Bestuur	2.404	2.297
TV0.2	0.2 Burgerzaken	1.475	1.225

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV0.3	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	611	569
TV0.8	0.8 Overige baten en lasten	68	67
TV1.1	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.400	2.316
TV1.2	1.2 Openbare orde en veiligheid	948	862
TV7.5	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	2	2
Gerealiseerd resultaat		7.909	7.338

Baten

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Primitieve begroting 2026	Primitieve begroting 2025
TV0.2	0.2 Burgerzaken	-526	-419
TV0.3	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-293	-221
TV1.1	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-53	-51
TV1.2	1.2 Openbare orde en veiligheid	-153	-44
Gerealiseerd resultaat		-1.024	-736

Verbonden partijen

Overzicht verbonden partijen

1. De volgens de rekenkamer gedefinieerde verbonden partijen met een bestuurlijk en aanmerkelijk financieel belang.	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		verandering belang	resultaat	Financiële bijdrage
						begin dienstjaar	eind dienstjaar	begin dienstjaar	eind dienstjaar			
						dienstjaar						
Gemeenschappelijke regelingen												
Regio Achterhoek	Doetinchem	Regio Achterhoek zet zich in voor een duurzaam vitale, aantrekkelijke en gezonde regio door samen met andere partners (bedrijfsleven en maatschappelijke organisaties) de Achterhoekvisie 2030 en jaarplannen uit te voeren. Met deze agenda wil de regio een antwoord bieden op diverse ontwikkelingen die op de Achterhoek afkomen, zoals demografische krimp, economische uitdagingen en klimaat- en milieuproblematiek. Door krachten te bundelen en slimme verbindingen te leggen kan de Achterhoek vitaal gehouden worden. Via Regio Achterhoek wordt er gewerkt aan een coöperatieve regio die nieuwe, onverwachte oplossingen ontwikkelt en toepast. Daarnaast zal invulling gegeven worden aan de Regio Deal Achterhoek die de regio heeft gesloten met het Rijk en waarmee een (extra) impuls gegeven wordt aan de regionale opgaven waar gemeenten voor staan.	AB-Bestuurslid	Burgemeester A. Bronsvort, Plv. Wethouder J. Hoenderboom	7 gemeenten	6.762.000	6.095.000	15.484.000	17.759.000	geen	0	239.938

1. De volgens de rekenkamer gedefinieerde verbonden partijen met een bestuurlijk en aanmerkelijk financieel belang.												
	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		verandering belang	resultaat	Financiële bijdrage
Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland	Apeldoorn	De veiligheidsregio werkt in nauw overleg met maatschappelijke partners aan een veilige leefomgeving. Zeven dagen per week, 24 uur per dag ligt de focus op het beheersen van risico's en het bestrijden van incidenten. Voortdurend goed voorbereid zijn in samenspraak met burgers, bedrijven en instellingen in de regio Noord- en Oost-Gelderland	DB/AB-Bestuurslid	Burgemeester A. Bronsvort, Plv. Wethouder J. Hoenderboom	22 gemeenten	15.667.000	17.135.000	68.572.000	86.573	geen	0	2.014.634
Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	Hengelo (Gld)	De Omgevingsdienst Achterhoek is voor overheden in deze regio (en namens deze overheden ook voor bedrijven en burgers) het aanspreekpunt voor vraagstukken op het gebied van milieu. De adviseurs bieden hoogwaardige kennis en expertise aan op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en milieuadvies. Door de bundeling van kennis, de korte lijnen en het snel en efficiënt werken zijn de geleverde producten steeds van hoog niveau. Het doel van de ODA is om samen met haar opdrachtgevers zich dagelijks in te zetten voor een gezonde, schone en veilige leefomgeving voor de inwoners en bedrijven in haar werkgebied.	AB-Bestuurslid	AB lid: Wethouder G.J. Teselink Plv lid: Wethouder J. Hoenderboom	8 gemeenten	300.000	534.000	1.146.000	1.145.000	geen	0	1.663.080

1. De volgens de rekenkamer gedefinieerde verbonden partijen met een bestuurlijk en aanmerkelijk financieel belang.	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		verandering belang	resultaat	Financiële bijdrage
						begin dienstjaar	eind dienstjaar	begin dienstjaar	eind dienstjaar			
Erfgoed Centrum Achterhoek Liemers (ECAL)	Doetinchem	Het Erfgoedcentrum Achterhoek Liemers beheert het archief van de acht Achterhoekse gemeenten Aalten, Berkelland, Bronckhorst, Doetinchem, Montferland, Oost Gelre, Oude IJsselstreek en Winterswijk. Voor deze gemeenten bewaart het Erfgoedcentrum historische informatie en stelt deze beschikbaar. Het beschikbaar stellen gebeurt via de website of op de studiezaal. De komende jaren zal het archief naast papieren informatie meer en meer digitale informatie bevatten.	AB Bestuurslid	Lid: Wethouder J. Hoenderboom Plv lid: Wethouder E. Dusseldorp	8 gemeenten	107.836	345.635	438.782	352.250	geen	0	191.126
1. De volgens de rekenkamer gedefinieerde verbonden partijen met een bestuurlijk en aanmerkelijk financieel belang.	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		verandering belang	resultaat	Financiële bijdrage
						begin dienstjaar	eind dienstjaar	begin dienstjaar	eind dienstjaar			
Fijnder	Groenlo	De dienst is van en voor de gemeenten (Berkelland, Oost Gelre en Winterswijk); De dienst staat voor maximale zelfstandigheid op het gebied van arbeid, inkomen en participatie; De dienst is klantgericht, resultaatgericht en levert in haar samenwerking met partners maatwerk; De dienst voert de opgedragen	DB-Bestuurslid	DB lid : Wethouder E. Dusseldorp	3 gemeenten	2.407.000	2.524.000	9.212.000	8.482.000	geen	0	13.485.000

1. De volgens de rekenkamer gedefinieerde verbonden partijen met een bestuurlijk en aanmerkelijk financieel belang.												
Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	verandering belang	resultaat Financiële bijdrage				
		taken uit met betrokken, professioneel en kwalitatief goed personeel; De dienst heeft ambitie en wenst een voortrekkersrol te vervullen	AB-Bestuurslid	AB lid 1: Wethouder E. Dusseldorp AB lid 2: Wethouder A. Schuten								
Stadsbank Oost Nederland	Enschede	De Stadsbank Oost Nederland is een Gemeenschappelijke Regeling 'van en voor' gemeenten. De missie is om financiële weerbaarheid en eigen kracht van huishoudens te versterken. Dit doen door voortdurend te bouwen aan een betrouwbare, transparante en kwalitatief hoogwaardige uitvoeringsorganisatie, die samen met klanten duurzame resultaten boekt en zich daarover altijd maatschappelijk verantwoordt.	AB-Bestuurslid	Lid: Wethouder E. Dusseldorp Plv lid: Wethouder vA. Schutten	22 gemeenten	1.464.500	2.347.400	7.098.300	9.406.400	geen	75.300	261.123
GGD Noord- Oost Gelderland	Warnsveld	De GGD is de gezondheidsdienst van en voor de gemeenten Aalten, Apeldoorn, Berkelland, Bronckhorst, Brummen, Doetinchem, Elburg, Epe, Ermelo, Hatter, Harderwijk, Heerde, Lochem, Montferland, Nunspeet, Oldebroek, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Putten, Voorst, Winterswijk en Zutphen. Centraal bij de	AB-Bestuurslid	AB lid: Wethouder E. Dusseldorp	22 gemeenten	2.050.000	2.050.000	8.884.000	7.984.000	geen	0	704.379

1. De volgens de rekenkamer gedefinieerde verbonden partijen met een bestuurlijk en aanmerkelijk financieel belang.												
	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		verandering belang	resultaat	Financiële bijdrage
		GGD staat preventie: het voorkomen van ziekten in de regio.		Plv lid: Burgemeester A. Bronsvort								
Naamloze, Commanditaire en Besloten Vennootschappen en verenigingen												
	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		verandering belang	resultaat	Financiële bijdrage
						begin dienstjaar	eind dienstjaar	begin dienstjaar	eind dienstjaar	dienstjaar		
Gebiedsonderneming Laarberg CV	Groenlo	Laarberg is het regionale bedrijvenpark in het oostelijke deel van de Achterhoek. Door een bundeling van krachten kunnen we de concurrentiepositie van de regio waarborgen, verstevigen en verbeteren. Met ruimte voor ondernemingen tot en met milieucategorie 5	Vennoot	Vert : Wethouder A. Schutten	2 gemeenten					geen		48% aandelen
Gebiedsonderneming Laarberg BV	Groenlo	Laarberg is het regionale bedrijvenpark in het oostelijke deel van de Achterhoek. Door een bundeling van krachten kunnen we de concurrentiepositie van de regio waarborgen, verstevigen en verbeteren. Met ruimte voor ondernemingen tot en met milieucategorie 5	Lid raad van commissarissen Aandeelhouder	Vert : Wethouder A. Schutten Plv vert: Wethouder J. Hoenderboom	2 gemeenten					geen		48% aandelen
Alliander NV	Arnhem	Alliander is een netwerkbedrijf en zorgt voor een betrouwbare, betaalbare en bereikbare	Aandeelhouder	Vert: Wethouder A. Schutten	Niet in kaart gebracht							395.494 aandelen

1. De volgens de rekenkamer gedefinieerde verbonden partijen met een bestuurlijk en aanmerkelijk financieel belang.												
	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	verandering belang	resultaat	Financiële bijdrage		
		energievoorziening (gas en elektra)		Plv vert: Wethouder G.J. Teselink								
Nuval Platform	-	De gemeenten die zich verenigd hebben in het Nuval-platform hebben afgesproken in een aantal onderwerpen met één stem op te treden tijdens de aandeelhoudersvergadering en van Alliander en Vitens.	Lid vereniging	Vert: Wethouder A. Schutten Plv vert: Wethouder G.J. Teselink	Niet in kaart gebracht							Ca. 2.500
Vitens NV	Zwolle	Het beschikbaar stellen van voldoende betrouwbaar drinkwater.	Aandeelhouder	Vert: Wethouder A. Schutten Plv vert: Wethouder G.J. Teselink	Niet in kaart gebracht	€ 684,8 miljoen	€ 724,1 miljoen	€ 1537 miljoen	€ 1682 miljoen			18.693 aandelen
NV ROVA	Zwolle	ROVA is een duurzaam dienstenbedrijf dat voor de aandeelhoudende gemeenten zorg draagt voor de inzameling van het huishoudelijk afval en het onderhoud van de openbare ruimte. De missie van de ROVA is om zorg te dragen voor een schone en duurzame leefomgeving voor de inwoners van de aandeelhoudende gemeenten. De ROVA is actief voor 23 gemeenten verdeeld in 3 regio's: Zwolle, Achterhoek en Eemland.	Aandeelhouder	Vert: Wethouder G.J. Teselink Plv vert: Wethouder A. Schutten	23 gemeenten							295 aandelen
AGEM	Doetinchem	De AGEM levert een bijdrage aan de energie transitie in de Achterhoek.	Lid vereniging	Vert: Wethouder G.J. Teselink	8 gemeenten							38 aandelen

1. De volgens de rekenkamer gedefinieerde verbonden partijen met een bestuurlijk en aanmerkelijk financieel belang.												
	Vestigingsplaats	Openbaar belang	Bestuurlijke relatie	Collegevertegenwoordiging	Aantal deelnemers	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	verandering belang	resultaat	Financiële bijdrage		
BNG Bank N.V.	Den Haag	Het behoud van een belangrijk marktaandeel in het Nederlandse publieke en semipublieke domein en rendement voor de aandeelhouders.	Aandeelhouder	vert. Wethouder A. Schutten	De staat, gemeenten, provincies							51.363 aandelen
Coöperatieve vereniging "Dimpact" u.a.	Enschede	Gemeenten staan allemaal voor dezelfde uitdagingen, zoals digitalisering, antwoord geven, zaakgericht werken en ketensamenwerking. Elke gemeente heeft daarbij te kampen met onvoldoende middelen, kennis en capaciteit. Samenwerken met elkaar ligt dan voor de hand. Dimpact is een coöperatieve vereniging 100% van, voor en door gemeenten. De Dimpact-gemeenten hebben de handen ineen geslagen om vraagstukken rondom dienstverlening en bedrijfsvoering gezamenlijk op te pakken.	Lid vereniging	Vert: Wethouder J. Hoenderboom Plv vert: Wethouder A. Schutten	Thans 31 gemeenten lid							
Leisurelands B.V.	Arnhem	Openbare toegankelijkheid dagrecreatieterrein	Aandeelhouder	Vert. gemeente Berkelland gemachtigd namens Oost Gelre	Niet in kaart gebracht							1.049 aandelen

