

Begroting 2025



1 Algemeen

Inhoudsopgave

1 Algemeen.....	2
1.1 Aanbieding.....	4
1.2 Begrotingskaders en financieel perspectief.....	7
1.2.1 Begrotingskaders.....	7
1.2.2 Begrotingssaldo in meerjarenperspectief.....	10
2 Programma's.....	12
2.0 Bestuur en ondersteuning.....	12
2.1 Veiligheid.....	24
2.2 Verkeer, vervoer en waterstaat.....	28
2.3 Economie.....	30
2.4 Onderwijs.....	33
2.5 Sport, cultuur en recreatie.....	36
2.6 Sociaal domein.....	39
2.7 Volksgezondheid en milieu.....	46
2.8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.....	52
3 Financiën.....	57
3.1 Algemeen.....	57
3.2 Financieel overzicht taakvelden.....	58
3.3 Meerjarig overzicht.....	61
3.4 Geprognosticeerde meerjarenbalans.....	62
3.5 EMU saldo.....	63
3.6 Incidentele baten en lasten.....	64
4 Paragrafen.....	65
4.1 Lokale Heffingen.....	65
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	76
4.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	88
4.4 Financiering.....	98
4.5 Bedrijfsvoering.....	102
4.6 Verbonden partijen.....	106
4.7 Grondbeleid.....	109
4.8 Subsidies.....	113

4.9 Wet open overheid (Woo)	115
5 Bijlagen	116
5.1 Kerngegevens.....	116
5.2 Toelichting verplichte indicatoren	118
5.3 Verloop reserves.....	121
5.4 Verloop voorzieningen.....	123
5.5 Meerjareninvesteringsplanning (MIP)	124

1.1 Aanbieding

Hierbij bieden we uw raad de begroting 2025-2028 aan. We staan als gemeente Oldebroek in 2025 voor mooie opgaven, maar ook voor flinke uitdagingen. Met name als gevolg van de beperkte financiële rijksmiddelen vanaf 2026 zijn wij niet in staat om een sluitende meerjarenbegroting te presenteren. Autonome zaken als prijs- en volumeontwikkelingen leggen een groot beslag op de financiële middelen. De begroting sluit nog wel in 2025, maar laat vanaf 2026 een negatief saldo zien. De saldi 2025-2028 zien er als volgt uit:

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Lasten	-102.900	-96.112	-94.099	-94.898
Baten	103.392	95.437	93.691	94.677
Saldo begroting 2025 - 2028	492	-674	-408	-221

De aan deze begroting voorafgaande Perspectiefnota 2025 liet ook zien dat vanaf 2026 de begrotingssaldi in de rode cijfers gingen.

Meicirculaire 2024

De meicirculaire 2024 heeft voor wat verlichting gezorgd voor de compensatie van loon- en prijsontwikkelingen en verschaft daarnaast middelen waar ook een specifiek bestedingsdoel aan is gekoppeld voor onder meer participatie, jeugdbescherming en aanpak armoede. De structurele bestedingsruimte voor nieuw beleid is en blijft minimaal.

Vanaf 2026 is er daarmee nog steeds sprake van een 'financieel ravijn'. Hoewel de opschalingskorting nu definitief door het Rijk is afgeboekt wordt de algemene uitkering in 2026 nog steeds fors verlaagd. De VNG zet zich in om hier richting het Rijk wat aan te doen. Onder andere wordt aan gemeenten geadviseerd om tekorten vanaf 2026 zichtbaar te houden in de meerjarenbegroting 2025-2028. In deze begroting is dat ook zichtbaar.

Algemene uitkering

Het begint nu toch echt voelbaar te worden dat de algemene uitkering vanaf 2026 voor Oldebroek met € 2,4 miljoen daalt, met de huidige kennis, ten opzichte van 2025. Het is in toenemende mate zorgwekkend dat er vanuit het Rijk nog geen zicht is op een oplossing voor de daling van de algemene uitkering. Daarom ondersteunt de gemeente Oldebroek de VNG-resolutie "Naar een rechtvaardig, duurzaam en solide meerjarig financieel perspectief". De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt bij de begrotingsuitgangspunten (hoofdstuk 1.2.1) nog nader toegelicht.

Inflatie

De aanhoudende inflatie blijft ons parten spelen. De algemene uitkering compenseert onvoldoende de loon- en prijsstijgingen van het afgelopen jaar. De inflatiepercentages, genoemd in de meicirculaire, geven in de huidige praktijk van zeer hoge inflatie onvoldoende dekking voor de hogere uitgaven. De bij de circulaire opzij gezette inflatiebedragen worden toegelicht bij de begrotingsuitgangspunten (hoofdstuk 1.2.1).

Jeugdzorg

De ramingen voor jeugdzorg zijn door prijsstijgingen extra verhoogd. Voor de jaren 2026 t/m 2028 is er nog steeds geen zekerheid over de extra rijksmiddelen ter compensatie van de tekorten in de jeugdzorg. Landelijk zijn er binnen het provinciaal toezicht richtlijnen afgesproken om hiervoor een stelpost op te nemen. In 2026 t/m 2028 is hiervoor een stelpost opgenomen van respectievelijk € 865.000, € 789.000 en € 784.000 die feitelijk niet zijn toegezegd door het Rijk. Op basis van de voortgang van de Hervormingsagenda jeugd zijn deze bedragen berekend. Zonder deze stelposten zou het resultaat nog negatiever zijn.

Stelposten

In de perspectiefnota zijn verschillende actuele ontwikkelingen als PM-post in de programma's opgenomen. Enkele zijn inmiddels financieel vertaald. De overige PM-posten zijn nog niet onder de programma's opgenomen, maar staan in een overzicht onder hoofdstuk 1.2.2.

Bestuursakkoord

Het bestuursakkoord 'Oldebroek voor u - een duidelijke koers' is uitgewerkt in het College Uitvoeringsprogramma 2023-2026 (CUP). Hierin geven we aan op welke wijze de ambities vertaald worden naar concrete speerpunten en activiteiten, wat we daarmee willen bereiken en wanneer dat gepland is. Voor zover nog niet gerealiseerd is de (financiële) vertaling hiervan opgenomen in de begroting. Uitzondering vormen De Kamphal en de Ontmoetings- en beweegplekken van het CUP waar nog geen definitieve besluitvorming over tot stand is gekomen (hoofdstuk 1.2.2).

Septembercirculaire

In de voorliggende begroting zijn de uitkomsten van de septembercirculaire 2024 nog niet verwerkt. Deze wordt bij binnenkomst zo snel mogelijk verwerkt en nagezonden via een informerende nota aan de gemeenteraad.

Oekraïne

De opvang van vluchtelingen uit Oekraïne kost nog steeds veel capaciteit en geld. Het einde hiervan is nog niet in zicht. We gaan ervan uit dat conform de toezeggingen van het Rijk alle kosten die hiermee gemoeid zijn worden vergoed.

VNG-advies meerjarenbegroting

De VNG geeft in de ledenbrief van 1 maart 2024 naar aanleiding van de resolutie het advies om:

- Een reële begroting 2025-2028 op te stellen;
Breng allereerst, in lijn met het advies van vorig jaar, de begroting zo reëel mogelijk in beeld. Dat zal naar verwachting tot een tekort leiden vanaf 2026, waardoor er ombuigingen zullen moeten worden voorbereid.
- Breng de maatregelen in beeld die nodig zijn om het tekort dat optreedt bij een reële begroting 2025-2028 te mitigeren, met zowel de financiële als inhoudelijke consequenties;

Dit eerste advies roept op eventuele ombuigingen nog niet in gang te zetten, maar wel zo goed mogelijk in kaart te brengen. In afwachting hiervan kunnen gevolgen van het nieuwe kabinetsbeleid zichtbaar opgenomen worden in de meerjarenramingen. Het signaal (ook aan de Tweede Kamer) is

dan dat de gemeentelijke ontvangsten uit het Gemeentefonds onvoldoende zijn voor het uitvoeren van het huidige takenpakket.

Provinciaal toezicht

Het provinciaal toezicht geeft aan zich in de voorgestelde lijn van de VNG te herkennen. Voorwaarden om onder repressief toezicht te blijven zijn dat de begroting voor het jaar 2025 in evenwicht is en dat de raming van de begroting realistisch is. Deze voorwaarden zijn opgenomen in de Gemeentewet en toegelicht onder de beleidsuitgangspunten (hoofdstuk 1.2.1). Met deze begroting 2025 voldoen we aan deze voorwaarden en blijven we in 2025 onder repressief toezicht.

Strategie Oldebroek

In het bestuursakkoord hebben we beloofd dat we zorgen voor een gezonde financiële huishouding. Bij de keuzes die we maken zoeken we de balans tussen ambitie en de financiële mogelijkheden. We houden daarbij rekening met de financiële lasten voor de inwoner. Bij het vaststellen van de begroting maken we daarin ieder jaar opnieuw een afweging en consistente en verantwoorde keuzes. Tegelijkertijd constateren we dat we een goed weerstandsvermogen hebben, maar dat dit in toenemende mate wel onder druk komt te staan.

Hoewel de begroting 2025 in evenwicht is, is deze vanaf 2026 negatief waardoor we zonder verhoging van de Rijksbijdragen genoodzaakt zullen zijn om maatregelen te nemen om de begroting structureel sluitend te krijgen. De gemeente Oldebroek heeft in lijn met de VNG resolutie geen besparingen opgenomen om het meerjarensaldo positief te krijgen en presenteren een realistische begroting. De VNG is onverminderd in overleg met het Kabinet om toereikende structurele gelden beschikbaar te krijgen.

We gaan er met de VNG nog steeds van uit dat het Rijk met een reparatie komt. Na de septembercirculaire zullen we bezien of het nieuwe kabinet de algemene uitkering vanaf 2026 adequaat heeft aangepast en/of maatregelen nodig zijn om de begroting voor 2026 en verder structureel sluitend te krijgen.

Tot slot

In hoofdstuk 1.2 vindt u het financieel perspectief. Uitvoering van de plannen vraagt zoals altijd inzet en tijd; van gemeenteraad, college, management en medewerkers. We gaan uit van een constructieve samenwerking. Zo kunnen we ook in deze tijd met elkaar de goede dingen doen, voor Oldebroek en de Oldebroekers.

Tot slot spreken we de wens uit, dat het bestuurlijk handelen van deze gemeente ook in 2025 gedragen mag worden door wederzijds begrip en vertrouwen en dat ons werk onder Gods zegen mag staan.

Oldebroek, 24 september 2024

Burgemeester en wethouders van Oldebroek,

secretaris

burgemeester

P.H. Lensselink

T.H. Haseloop - Amsing

1.2 Begrotingskaders en financieel perspectief

1.2.1 Begrotingskaders

1.2.1.1 Inleiding

Veel van onze beleidsuitgangspunten komen uit de bestuursovereenkomst 2022-2026 "Oldebroek voor u - een duidelijke koers". Daarnaast heeft de raad uiteraard aanvullende besluiten genomen waar taken en activiteiten uit voortvloeien. In dit hoofdstuk geven we de uitgangspunten weer en geven we inzicht in het meerjarig financieel perspectief.

1.2.1.2 Beleidsuitgangspunten

- De bestuursovereenkomst 2022-2026 maakt integraal onderdeel uit van deze begroting.
- De bestuursovereenkomst 2022-2026 is verder vertaald naar het College Uitvoeringsprogramma (CUP). Hierin staan ook ontwikkelingen die nog niet in deze begroting zijn opgenomen maar via een apart raadsvoorstel op een later moment worden aangeboden.
- De begroting moet voldoen aan de eisen die de provincie stelt aan de meerjarenbegroting. De provincie stuurt hiertoe jaarlijks een begrotingscirculaire. Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet ziet de gemeenteraad erop toe dat de gemeentebegroting 2025 structureel en reëel in evenwicht is. Hiervan kan de gemeenteraad afwijken indien aannemelijk is dat het structureel en reëel evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht. Anders dan in voorgaande jaren is hier geen sprake van omdat het begrotingssaldo vanaf 2026 negatief uitpakt. De gemeente Oldebroek heeft in lijn met de VNG resolutie geen besparingen opgenomen om het meerjarensaldo positief te krijgen. De VNG is onverminderd in overleg met het Kabinet om toereikende structurele gelden beschikbaar te krijgen.

1.2.1.3 Financiële uitgangspunten

Constance prijzen

We maken gebruik van de systematiek van 'constante' prijzen. Dat betekent dat voor de jaarschijven 2026-2028 wordt uitgegaan van hetzelfde prijsniveau als de begroting 2025.

Gemeentefondsuitkering

De in de begroting opgenomen gemeentefondsuitkering is gebaseerd op de meicirculaire 2024. Vanaf het jaar 2026 is er sprake van een aanmerkelijke daling van het accres (het zogenaamde 'ravijnjaar'). De daling van het accres zorgt voor een tekort vanaf 2026.

Zoals eerder aangegeven volgen we de VNG resolutie om een realistische begroting te tonen, waarbij we er van uitgaan dat het Rijk met een reparatie komt. Onderstaand een overzicht van de algemene uitkering die Oldebroek ontvangt:

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Algemene uitkering 2025-2028	47.515	45.121	45.228	45.300

Met betrekking tot de te verwachten extra rijksmiddelen wegens compensatie tekorten jeugd wordt vanaf 2026 een stelpost opgenomen. Landelijk zijn er binnen het provinciaal toezicht richtlijnen afgesproken om hiervoor een stelpost op te mogen nemen. In 2026 t/m 2028 is hiervoor een stelpost opgenomen van respectievelijk € 865.000, € 789.000 en € 784.000 die feitelijk niet zijn toegezegd door het Rijk.

Inflatie

De hoge loon- en prijsstijgingen worden onvoldoende gecompenseerd door het rijk. Er zijn bij de circulaire tot nu de volgende bedragen voor loon- en prijsontwikkeling opzij gezet:

Bedragen * € 1.000				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Septemercirculaire 2023 (ingezet bij tekorten)	400	400	400	400
Meicirculaire 2024 (loon 4,4% en prijs 2,2%)	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>
	2.000	2.000	2.000	2.000

Het bedrag van structureel € 2 miljoen is onvoldoende om de cao-stijgingen en de prijsstijgingen uit 2025 op te kunnen vangen. Voorbeelden hiervan vormen de uitgaven voor Wmo en jeugd.

Looncompensatie

Voor de stijging van de loonkosten in 2025 hanteren we het in de meicirculaire 2024 genoemde loonindexpercentage van 4,4%. Hier dienen de loon- en de premiestijgingen 2025 uit bekostigd te worden.

Prijscompensatie

We indexeren de materiële budgetten conform het percentage uit de meicirculaire 2024. Dat is voor 2025 2,2%. Zoals bovenstaand toegelicht is dat niet in alle gevallen toereikend. Voor subsidiebudgetten hanteren wij een gewogen inflatiepercentage wat is bepaald op 3,5%. Waar mogelijk hanteren we de raming van budgetten conform het *aantal x prijs* principe.

Belastingen en heffingen

Voor de verhoging van de belastingen en heffingen gaan we uit van een gewogen inflatiepercentage op uitgaven en loonkosten, waarbij we aansluiten bij de meicirculaire 2024. Dit percentage is bepaald op 3,5%. Voor afvalstoffenheffing en rioolheffing streven we naar 100% kostendekkendheid.

Uitgangspunten voor de grondexploitatie

In de nota Grondbeleid staat onze gemeentelijke visie op grondbeleid. In 2023 is besloten om in te zetten op actief grondbeleid. We gaan nu over van een beheer- naar een ontwikkelgemeente. Hiermee spelen we in op de toenemende behoefte aan transformatie van locaties. De begroting wordt jaarlijks geactualiseerd door middel van het Meerjarenprogramma Grondbedrijf (MPG).

Meerjarig investeringsplan (beheerplannen, grondbedrijf en algemene dienst)

In de meerjarenbegroting 2025 informeren we de gemeenteraad over het meerjarig investeringsplan en de kasstromen die daaruit voortkomen. Deze hebben effect op de financieringspositie van de gemeente.

Afschrijvingen en rentetoerekening

Op investeringen is de meest recente financiële verordening van toepassing. De afschrijving en rentetoerekening starten op 1 januari van het jaar ná afronding en/of ingebruikname van een actief. We berekenen de rente over de boekwaarde per 1 januari.

Rentepercentage

De wijze waarop met de rente wordt omgegaan is een keuze. Op basis van de richtinggevende uitspraak van de gemeenteraad in maart 2017 hanteren we de door de BBV regelgeving aanbevolen rentemethodiek. De renteomslag bedraagt 0,5%.

Onvoorzien

Er is jaarlijks € 1,- opgenomen voor de kosten van onvoorziene ontwikkelingen.

Indexatie beheerplannen

Bij de beheerplannen gebouwen en openbare ruimte is besloten om de jaarlijkse dotatie aan de beheerplannen te indexeren met een inflatiepercentage. Voor 2025 indexeren wij deze met 2,2%.

1.2.2 Begrotingssaldo in meerjarenperspectief

Onderstaande tabel toont het actuele resultaat van de begroting 2025 - 2028 en hoe dit resultaat tot stand is gekomen. De peilmomenten daarbij zijn de stand begroting tot en met de raad van juli en deze begroting 2025.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Stand begroting tot en met Raad juli 2024	1.559	-678	-468	-468
Begroting 2025	-1.067	4	60	247
Saldo begroting na mutaties Begroting 2025	492	-674	-408	-221

Onderstaande tabel laat zien hoe de mutaties voortkomende uit de begroting 2025 zijn opgebouwd.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Administratieve wijzigingen	0	0	0	0
Autonome ontwikkelingen	-648	424	480	667
Nieuw beleid	-419	-420	-420	-420
Totaal	-1.067	4	60	247

Structureel begrotingssaldo

Onderstaande tabel geeft de ontwikkeling van het structurele begrotingssaldo (dus exclusief incidentele inkomsten en uitgaven). Dit is relevant omdat de Provincie naar het structurele saldo kijkt bij haar toezichthoudende rol. Onderstaande tabel corrigeert de saldi voor de incidentele inkomsten en uitgaven. Een overzicht van alle incidentele baten en lasten zijn opgenomen in hoofdstuk 3.6.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting na mutaties Begroting 2025	492	-674	-408	-221
Incidenteel begrotingssaldo	-603	-127	4	5
Structureel begrotingssaldo (saldo minus incidenteel)	1.096	-547	-412	-226

Financieel perspectief College uitvoeringsprogramma

In het College Uitvoeringsprogramma (CUP) staan nog een tweetal onderwerpen die nog niet zijn verwerkt in de meerjarenbegroting, maar die nog via een separaat raadsvoorstel worden behandeld. Het gaat om de volgende onderwerpen uit het CUP:

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting 2025-2028	492	-674	-408	-221
Programma: Sport, cultuur en recreatie				
De Kamphal			-200	-200
Programma: Volksgezondheid en milieu				
Ontmoetings- en beweegplekken	-150			
Subtotaal onderwerpen	-150	0	-200	-200
Saldo meerjarenperspectief 2025-2028	342	-674	-608	-421

Daarnaast spelen er nog een aantal ontwikkelingen die we ook hadden opgenomen in de perspectiefnota 2025, maar waarvan we nog geen financieel effect weten. Dat betreffen de volgende onderwerpen:

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Beheerplan Openbare Ruimte	PM	PM	PM	PM
Uitvoering biodiversiteit	PM	PM	PM	PM
Zwembad de Veldkamp	-	PM	PM	PM
Toekomstbestendig Welzijn	PM	PM	PM	PM

2 Programma's

2.0 Bestuur en ondersteuning

2.0.1 Algemeen

Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing en wethouder Ben Engberts

Beschrijving programma

Het programma 'bestuur en ondersteuning' bestaat uit algemene bestuurlijke thema's. Onder meer regionale samenwerking, dienstverlening, financiën en bedrijfsvoering komen in dit programma aan bod. Ook worden de algemene baten van de gemeente verantwoord op dit programma; namelijk de gemeentefondsuitkering en de lokale inkomsten als de OZB. En ook de mutaties op de reserves lopen via dit programma.

2.0.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.0.2.1 Iedereen kan meedoen en participeren

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing

Wat willen we bereiken?

Als gemeentebestuur zijn we er voor iedereen en bevorderen we dat ook iedereen zich thuis en veilig voelt in Oldebroek. Gebleken is dat kunnen meedoen en participeren geen vanzelfsprekendheid is. Daarnaast blijven we inzetten op borging en vernieuwing van inwoners- en overheidsparticipatie en dorpsgericht werken.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Herijken Oldebroek voor Mekaar en Dorpsgericht werken	We onderzoeken waar we nu staan met Oldebroek voor Mekaar en Dorpsgericht werken en gaan na wat we willen behouden, versterken of verder ontwikkelen. Dit zowel qua inhoudelijk beleid, structuren, processen als vaardigheden. In 2025 stellen we een Participatieverordening op, die de huidige Inspraakverordening vervangt.

2.0.2.2 Sterke regionale samenwerking

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing

Wat willen we bereiken?

We zijn onderdeel van de Regio Zwolle en leveren onze bijdrage om samen een sterke regio te zijn. Dat doen we samen met de vijf gemeenten binnen de Kop van de Veluwe, het Waterschap en de provincie Gelderland. We richten onze pijlen op strategische bestuurskracht en regionale ontwikkeling. Aan andere bestuurlijke samenwerkingsverbanden nemen we deel waar dat moet of zinvol is. Jaarlijks kijken we kritisch naar onze inzet.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Regio Zwolle	We dragen met capaciteit, algemeen en vanuit de betrokken beleidsdomeinen bij aan de Regio Zwolle. We zijn betrokken bij het bestuur van de Regio Zwolle en zien op die wijze toe op een deugdelijke besteding van de (gemeentelijke) basisbijdrage.
Kop van de Veluwe	We dragen met capaciteit en middelen bij aan de ontwikkeling van de Kop van de Veluwe.

2.0.2.3 We willen een betrouwbare partner zijn

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing

Wat willen we bereiken?

We vinden het belangrijk dat de verhouding tussen gemeente en inwoners en bedrijven gebaseerd is op vertrouwen en openheid. Om dat te laten zien, zijn we transparant, omgevingsbewust, duidelijk, zichtbaar, aanspreekbaar en integer.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Integriteit	We ontwikkelen een meerjarige uitvoeringsagenda m.b.t. tot integriteit (eerlijk, oprecht en intrinsiek betrouwbaar) voor college en ambtelijke organisatie. De agenda is gericht op bewustwording, reflectie, training en versterken van de weerbaarheid van bestuur en organisatie.
Ambtelijke competenties	Bij het strategische personeelsbeleid wordt meer aandacht besteed aan de competenties omgevingsbewustzijn en politiek-bestuurlijk bewustzijn.
Uitgangspunten gemeentecommunicatie	We stellen uitgangspunten vast voor gemeentecommunicatie, met duidelijkheid over wat, wanneer, hoe, waartoe en naar wie de gemeente communiceert over beleid, uitvoering en besluiten van het college.
Zichtbaar en aanspreekbaar	We onderzoeken in samenspraak met inwoners hoe zichtbaarheid en aanspreekbaarheid van de gemeente verbeterd kan worden en voeren daaruit voortvloeiende verbeteringen in.

2.0.2.4 Een klantgerichte en toegankelijke dienstverlening

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloo - Amsing en wethouder Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

Wij vinden het voor onze dienstverlening belangrijk om vanuit de vraag en de achterliggende behoefte te denken en niet alleen vanuit ons aanbod of efficiency. Wij willen de kwaliteit van onze dienstverlening waarborgen door invoering van klantgerichte serviceformules en het periodiek monitoren van de klanttevredenheid over onze belangrijkste processen (Meten = Weten). Dan zijn we daarmee ook in staat om onze processen continu te verbeteren en procesmanagement toe te passen. Daarnaast investeren we in de leesbaarheid en begrijpelijkheid van tekstdocumenten en brieven en zorgen wij dat de dienstverlening ook toegankelijk blijft voor mensen die minder digitaal vaardig zijn. We zijn bezig met het implementeren een nieuw systeem van zaakgericht werken, dat zich richt op het goed en transparant afhandelen van meldingen en (aan)vragen van inwoners en bedrijven. Het zaakstelsel voldoet aan landelijke strategie en standaarden voor een digitale overheid en wettelijke bepalingen, waardoor we maximaal zijn voorbereid op nieuwe landelijke ontwikkelingen.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Meer digitale diensten	We breiden ons aanbod van digitale producten en diensten uit door webformulieren in te zetten.
Serviceformules	Invoeren van serviceformules en klanttevredenheidsonderzoek.
Digitaal toegankelijk (B)	We voeren de plannen uit die zijn opgesteld om onze websites en PDF-bestanden, zoveel mogelijk, digitaal toegankelijk te maken.
Procesmanagement (B)	We trainen onze managers en medewerkers in procesmanagement, zodat we naar aanleiding van klanttevredenheidsonderzoek, klachten of eigen initiatief processen direct en continu kunnen verbeteren.

2.0.2.5 Innoveren HR-strategie

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloo - Amsing

Wat willen we bereiken?

We ervaren nog steeds problemen met het werven of inhuren van gekwalificeerde medewerkers. Daardoor zijn onze inhuurkosten hoog. Om dit het hoofd te bieden hebben we een nieuw Strategisch HR-beleid opgesteld, dat we dit jaar verder implementeren.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Innoveren HR-strategie (B)	We gaan door met de inzet van een eigen recruiter en betere wervingsmethoden. We verkennen samenwerking op Kop van de Veluwe niveau. Ook bieden we meer mogelijkheden voor interne doorstroom of zij-stroom, zodat wij talentvolle mensen zelf kunnen opleiden en/of begeleiden.

2.0.2.6 Efficiënte bedrijfsvoering

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

In het kader van een efficiënte bedrijfsvoering is afgezien van de eerder voorgenomen uitbreiding van locatie de Brinkhof. Door hybride en thuiswerken is er inmiddels voldoende ruimte in het gemeentehuis ontstaan en is uitbreiding niet noodzakelijk. De Brinkhof wordt nu aangepast om de publieksfunctie naar inwoners te behouden en te verbeteren. Daarnaast zijn er nog duurzaamheidsmaatregelen te treffen.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Uitvoering verduurzaming en verbetering publieksdiensten (B)	Doorvoeren van het gekozen scenario voor verbetering van de publieksfunctie en verduurzaming van de Brinkhof.

2.0.2.7 Samenwerking bedrijfsvoering H2O(NE)

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

De gezamenlijke ICT-structuur en bestaande samenwerking H2O faciliteert verdergaande samenwerking binnen de bedrijfsvoering H2O. We willen kansen op het gebied van kwetsbaarheid, kwaliteit, kostenbeheersing en voor medewerkers benutten. Waar samenwerking binnen de bedrijfsvoering op grotere schaal nodig is, richten we ons op de Kop van de Veluwe.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
ICT H2ONE (B)	Op basis van de intentieverklaring H2ONE, om tot samenwerking te komen, onderzoeken we de roadmap en de businesscase (ICT H2ONE).
Verbreiding H2O samenwerking (B)	We onderzoeken binnen H2O samenwerkingsmogelijkheden op het gebied van algemeen juridische zaken en andere ondersteunende bedrijfsfuncties.

2.0.2.8 Een gezonde financiële huishouding

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

We worden geconfronteerd met de gevolgen van hoge inflatiecijfers en toegenomen kosten. Er is onzekerheid over de nieuwe financieringssysteematiek jeugdzorg en de middelen die de gemeenten vanaf 2026 vanuit het Rijk krijgen. Dat betekent dat weerstandsratio's op orde moeten blijven en er in de (meerjaren)begrotingen een goede balans moet zijn tussen ambities en financiële mogelijkheden.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Weerstandvermogen	Ons weerstandsratio blijft voldoende op peil en minimaal binnen de door de gemeenteraad vastgestelde norm >1,0 - 1,4.
Sluitende begroting	Een meerjarige sluitende begroting, waarbij het uitgangspunt is dat we onder repressief toezicht vallen.
Balans tussen ambitie en financiën	Bij het vaststellen van de begroting zoeken we de balans tussen ambitie en financiële mogelijkheden. We maken hierin jaarlijks een afweging.

2.0.3 Verplichte indicatoren

Op dit programma hebben we geen verplichte indicatoren.

Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-21.614	-23.329	-19.874	-19.428	-19.304	-19.352
Totaal baten	55.510	60.306	59.940	57.631	57.822	57.893
Saldo programma exclusief reservemutaties	33.896	36.978	40.067	38.203	38.517	38.541
Toevoeging/onttrekking reserves)*	3.968	4.002	1.127	634	25	31
Saldo programma inclusief reservemutaties	37.864	40.980	41.193	38.837	38.542	38.572

(* '-')=toevoeging aan reserve (last exploitatie); '+'=onttrekking aan reserve (baat exploitatie)

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Nieuw beleid				
Centralisatie en uitbreiding functioneel beheer softwareapplicaties	-185	-185	-185	-185
GEO mutatiesignalering basisregistraties	-15	-15	-15	-15
Uitbreiding formatie Griffie	-50	-50	-50	-50
Verbeteren kantoorhuisvesting en verduurzaming De Brinkhof	0	-51	-51	-51
Autonome ontwikkelingen				
Bijdrage CIO-office	-215	-215	-215	-215
Bijdrage i-Dienst	-126	-89	-89	-89
Kleine indexaties en autonome ontwikkelingen	-1	-1	-1	-1
Meicirculaire 2024	313	1.255	1.311	1.525
Mutatie kapitaallasten	-2	-3	-3	-26
Onroerend zaak belasting (OZB)	318	318	318	318
Oprichting GR Noord-Veluws Archief	-12	-12	-12	-12
Personele mutaties griffie	-50	0	0	0
Reservemutaties				
Areaaluitbreiding Spelen	-9	-9	-9	-9
Regiovisie 'Samen tegen Huiselijk Geweld' 2024-2028	15	15	25	25
Totaal wijzigingen op dit programma	-18	959	1.025	1.216

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Nieuw beleid

Centralisatie en uitbreiding functioneel beheer softwareapplicaties

In het Strategische Informatiebeleidsplan H2O 2024-2027 is de behoefte aangegeven om het functioneel beheer van softwareapplicaties te versterken en te centraliseren. Medewerkers doen deze taak er nu vaak bij, we huren er veel op in en we constateren dat er meer capaciteit, coördinatie, kennis en continuïteit nodig is. Extern advies bevestigt dat ook en adviseert het functioneel beheer van de kernapplicaties op H2O-niveau te centraliseren en de totale H2O-formatie uit te breiden met 4 fte. Een en ander moet nog verder uitgewerkt worden, maar naar verwachting zullen de structurele loonkosten voor Oldebroek toenemen met € 185.000.

GEO mutatiesignalering basisregistraties

De gemeente is bronhouder voor onder andere de basisregistraties WOZ, BGT en BAG. Daarbij geldt de verplichting om de gegevens actueel te houden, met oog voor de integraliteit tussen de registraties. Op basis van de actuele luchtfoto worden mutaties gesignaleerd die onder meer door vergunningsvrij bouwen buiten beeld zouden blijven. Ook worden gerealiseerde projecten uit de luchtfoto gekarteerd. De gegevens uit de registraties zijn van grote waarde voor de dienstverlening en voor verschillende werkprocessen. Door de mutatiesignalering ten minste eens per twee jaar uit te voeren wordt voorkomen dat de achterstanden te veel oplopen en worden hogere incidentele kosten voorkomen.

Uitbreiding formatie Griffie

In de werkgeverscommissie is verzocht om versterking van de griffie met een grotere inzet van een raadsadviseur. In de huidige formatie is er 0,33 FTE beschikbaar. Het gaat om een uitbreiding met 0,5 FTE.

Verbeteren kantoorhuisvesting en verduurzaming De Brinkhof

In de raadsvergadering van 16 april 2024 heeft uw raad ingestemd met een aanpassing van het ventilatie- en klimaatsysteem in het MFC De Brinkhof en een aanpassing van de kantoor- en spreekruimten. Tevens is akkoord gegaan met verdere verduurzaming van de Brinkhof. De totale investeringskosten bedragen € 2.151.500. De kapitaallasten die hiermee samenhangen bedragen € 51.000 (onder aftrek van beschikbare reserves ad € 1.224.250). Vanaf 2026 gaan rente en afschrijving lopen.

Autonome ontwikkelingen

Areaaluitbreiding Spelen

In Oosterwolde zijn twee speeltuinen aangelegd (Hart van Oosterwolde en Oostenburgh). Het onderhoud en vervanging worden opgenomen in het beheerplan Spelen als areaaluitbreiding.

Bijdrage CIO-office

Op basis van de ontvangen begroting stijgt de gemeentelijke bijdrage vanaf 2025 met € 215.000. Dit is met name het gevolg van de stijging van de kosten voor software met 20%.

Bijdrage i-Dienst

Van de BVO H2O is een concept-begroting 2025-2028 ontvangen. In deze begroting is beschreven hoe de i-Dienst toekomstbestendiger wordt en hoe de meerwaarde voor de drie H2O gemeentes op het gebied van beheer en onderhoud van de technische infrastructuur gegarandeerd kan worden. De stijging van de gemeentelijke bijdrage is verlaagd met € 30.000 naar aanleiding van de ingediende zienswijze en bedraagt nu nog structureel € 88.692 als gevolg van de stijging loonkosten en extra inzet informatiebeveiliging waaronder inhuur.

Kleine indexaties en autonome ontwikkelingen

Dit betreffen kleine indexaties en een aantal autonome ontwikkelingen.

Meicirculaire 2024

Op 27 mei 2024 is de Meicirculaire 2024 gepubliceerd door het Ministerie van Binnenlandse zaken. Deze circulaire heeft een positief effect op de begrotingssaldi. Vanaf 2026 laat het meerjarenperspectief een duidelijke daling zien. Dit wordt veroorzaakt door het regeerakkoord waarin het accres vanaf 2026 fors verminderd wordt. De opschalingskorting vanaf 2026 is geschrapt. In de meicirculaire zijn voor 2024 specifieke middelen aan het gemeentefonds toegevoegd voor de volgende taken:

- Jeugdbescherming/Voogdij 18+
- Aanpak armoede en schulden
- Participatie (WSW)

De raad is geïnformeerd over de financiële uitkomsten voor de jaren 2024-2028 (informerende raadsnota 11 juni 2024). De meerjarige effecten van de meicirculaire zijn verwerkt in de begroting 2025-2028.

Mutatie kapitaallasten

Dit betreft de wijzigingen in rente en afschrijvingen van de investeringen die betrekking hebben op dit programma.

Onroerend zaak belasting (OZB)

We indexeren de onroerend zaak belasting (OZB) met 3,5%. Daarnaast houden we rekening met areaaluitbreiding.

Oprichting GR Noord-Veluws Archief

Een fusie tussen het Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe (SNWV) en het Streekarchief Epe, Hattem en Heerde (SEHH) wordt voorbereid. Bij de uitwerking van de stukken blijkt dat de gemeentelijke bijdrage vanaf 2025 € 11.543 hoger wordt door de het in meerderheid gekozen verdeelmodel van de kosten.

Personele mutaties griffie

De werkgeverscommissie van de raad heeft aangegeven dat voorgesorteerd moet worden op te verwachten personele mutaties bij de griffie. Het betreft een incidenteel bedrag van 50.000 euro.

2.0.5 Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe				
Vestigingsplaats	Elburg			
Website	https://www.streekarchivariaat.nl/			
Deelnemende partijen	Voor het beheer van het streekarchivariaat werken de gemeenten Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet en Oldebroek samen.			
Doel samenwerking	Doen wat in de Archiefwet staat, namelijk archieven in goede, geordende en toegankelijke staat bewaren. Bezoekers kunnen gratis onderzoek doen in de archieven en collecties van het streekarchivariaat.			
Bestuurlijk belang	De Archiefcommissie Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe adviseert het bestuur van centrumgemeente Elburg over algemene beleidszaken die het streekarchivariaat aangaan. Deze commissie bestaat uit leden van het college van B&W van alle deelnemende gemeenten.			
Financieel belang	De gemeente draagt een vijfde deel bij in de jaarlijkse kosten voor salarissen, inhuur, internet en onderhoud virtuele studiezaal en archiefbeheersysteem. Daarnaast verdelen we kosten van archiefmedewerkers op basis van inwoneraantal.			
Lokale invloed	Bestuurder portefeuillehouder dienstverlening. Team: Facilitaire zaken. We informeren de gemeenteraad via het jaarverslag. Frequentie overleggen archiefcommissie: twee keer per jaar.			
Risico's	Niet voldoen aan de Wet revitalisering generiek toezicht.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ -14	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ -267	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023		31-12-2023	
Vreemd vermogen	1-1-2023		31-12-2023	

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Bedrijfsvoeringsorganisatie H2O				
Vestigingsplaats	Hattem			
Website	Geen			
Deelnemende partijen	De gemeenten Hattem, Heerde en Oldebroek.			
Doel samenwerking	De bedrijfsvoeringsorganisatie verzorgt voor de deelnemers de ondersteuning op het terrein van de automatisering en creëert daarmee de voorwaarden voor een efficiënte en klantgerichte bedrijfsvoering.			
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit wethouders van de 3 gemeenten.			
Financieel belang	De gemeente draagt bij in de jaarlijkse kosten via vastgestelde verdeelsleutels.			
Lokale invloed	Bestuurder: portefeuillehouder Bedrijfsvoering. Team: Facilitaire zaken. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: jaarverslag. Frequentie overleggen: ten minste twee keer per jaar.			
Risico's	De deelnemers nemen minder diensten af dan op basis van de beschikbare capaciteit verwacht mag worden. Aansprakelijkheidsstellingen bij taakuitvoering.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ -215	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ -1.425	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ -338	31-12-2023	€ -215
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 2.587	31-12-2023	€ 2.913

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij BNG Bank				
Vestigingsplaats	Den Haag			
Website	https://www.bngbank.nl/			
Deelnemende partijen	Diverse overheidsinstellingen.			
Doel samenwerking	BNG is de bank van overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. BNG Bank biedt gespecialiseerde financiële dienstverlening. Hiermee draagt de bank eraan bij dat de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger zo laag mogelijk zijn.			
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft via stemrecht zeggenschap in BNG Bank. Het aandelenbezit zien we als een duurzame belegging.			
Financieel belang	Het financiële belang is de dividenduitkering. De gemeente bezit 9.750 aandelen van € 2,50 nominaal. In de begroting gaan we uit van een structurele dividenduitkering. BNG Bank emitteert leningen, die beursgenoteerd zijn. Om die reden is BNG Bank gehouden aan de regels die de Autoriteit Financiële Markten stelt aan het verstrekken van mogelijk koersgevoelige informatie. Het verstrekken van cijfers en verwachtingen over eigen vermogen en netto resultaat valt daar uitdrukkelijk onder. BNG Bank gaat pas tot publicatie van de gerealiseerde resultaten over na behandeling van de door de externe accountant goedgekeurde jaarrekening en het voorstel tot winstuitkering door de Raad van Commissarissen.			
Lokale invloed	Bestuurder: portefeuillehouder Bedrijfsvoering. Team: Bedrijfsvoering. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: P&C-cyclus (budgetcyclus). Frequentie overleggen: een keer per jaar.			
Risico's	De nettowinst per jaar bepaalt de hoogte van de dividenduitkering.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ 254.000	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ 28	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 4.615.000	31-12-2023	€ 4.721.000
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 107.459.000	31-12-2023	€ 110.819.000

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Waterbedrijf Vitens				
Vestigingsplaats	Zwolle			
Website	https://www.vitens.nl/			
Deelnemende partijen	Provincies en gemeenten.			
Doel samenwerking	De kwaliteit van het waterleidingnet veiligstellen en dividend genereren via belegging van middelen. Deze middelen kunnen we vrij gebruiken voor gemeentelijke taken.			
Bestuurlijk belang	Vanwege het aandelenbezit heeft de Gemeente Oldebroek zeggenschap in de algemene vergadering van aandeelhouders. Een collegelid vertegenwoordigt de Gemeente Oldebroek hierin.			
Financieel belang	Het financiële belang is de dividenduitkering. De gemeente bezit 18.693 aandelen van € 1,- nominaal. Dat is 0,324% van het totaal aantal aandelen.			
Lokale invloed	Bestuurder: portefeuillehouder Bedrijfsvoering. Team: Bedrijfsvoering. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: P&C-cyclus. Frequentie overleggen: twee keer per jaar.			
Risico's	Niet van toepassing.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ 27.200	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 649.500	31-12-2023	€ 677.700
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 1.446.000	31-12-2023	€ 1.559.000

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Alliander				
Vestigingsplaats	Arnhem			
Website	https://www.alliander.com/nl			
Deelnemende partijen	51 deelnemende gemeenten, vier provincies, NV Houdstermaatschappij GKNH en NV Houdstermaatschappij EZW.			
Doel samenwerking	De levering van elektriciteit veiligstellen en dividend genereren via belegging van middelen. Alliander verstrekt geen gegevens over verwachte financiële resultaten, omdat dit de rating bij de verschillende agency 's op het spel zou kunnen zetten.			
Bestuurlijk belang	Vanwege het aandelenbezit heeft de gemeente Oldebroek zeggenschap in de algemene vergadering van aandeelhouders. Een collegelid vertegenwoordigt de gemeente Oldebroek hierin. In het grootaandeelhoudersoverleg vertegenwoordigt het Nuval-platform de gemeente Oldebroek. Nuval staat voor Nuon, Vitens en Alliander. De deelnemers aan het platform kunnen onderling kennis uitwisselen en externe deskundigen inschakelen waar de kosten van gedeeld worden.			
Financieel belang	Het financiële belang is de dividenduitkering. De gemeente heeft 269.681 aandelen.			
Lokale invloed	Bestuurder: portefeuillehouder Bedrijfsvoering. Team: Bedrijfsvoering. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: P&C-cyclus. Frequentie overleggen: twee keer per jaar.			
Risico's	- Door de verkoop van de aandelen ontstaat verlies van dividenden. - Mogelijk aandeelhouderschap van het Rijk zou kunnen zorgen totaal meer aandelen binnen Alliander en dus een lager dividend per aandeel. - Door de energietransitie staat de dividend voor de aankomende jaren onder druk.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ 267.000	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ 145	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 4.570.000	31-12-2023	€ 4.749.000
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 6.122.000	31-12-2023	€ 6.897.000

2.1 Veiligheid

2.1.1 Algemeen

Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing

Beschrijving programma

Op dit programma worden lasten verantwoord die gerelateerd zijn aan de bestrijding en preventie van criminaliteit in de gemeente. Ook de kosten voor de brandweer en crisisbeheersing vallen onder dit programma.

2.1.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.1.2.1 Bestrijden van ondermijning

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing

Wat willen we bereiken?

In Oldebroek voelt iedereen zich veilig. Iedereen kan veilig wonen en opgroeien. Vrijheid, rechtsgelijkheid en rechtszekerheid vinden we heel erg belangrijk.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Bestrijding ondermijning	We zetten actief in op de bestrijding van criminaliteit die de betrouwbaarheid en integriteit van de overheid doelbewust probeert te ondermijnen voor eigen gewin. We voeren het uitvoeringsplan ondermijning uit.

2.1.2.2 Integrale aanpak van veiligheid

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing

Wat willen we bereiken?

We vormen met onze samenwerkingspartners op het gebied van integrale veiligheid een front om overlast en criminaliteit effectief tegen te kunnen gaan. We bundelen hiervoor de krachten en delen kennis en informatie. Dit doen we onder meer aan de hand van een gezamenlijk Integraal Veiligheidsplan.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Doelen IVP	De speerpunten uit het Integraal Veiligheidsplan (IVP) zijn aanpak criminaliteit, zorg & veiligheid en ondermijning. We maken ieder jaar een uitvoeringsplan.
Meldingsbereidheid	Ons doel is dat iedereen in staat is en zich veilig voelt om te melden, zodat adequate hulp geboden kan worden. Hier zorgen we voor door bijvoorbeeld netwerkbijeenkomsten te organiseren.
Repressie	We zetten in op repressie door adequaat en alert te reageren op meldingen van politie en inwoners. Waar mogelijk zetten we bestuurlijke handhaving in. We zorgen dat we voldoende handvatten hebben om te kunnen optreden en lobbyen om zaken wettelijk geregeld te krijgen.

2.1.2.3 Evenementenbeleid

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing

Wat willen we bereiken?

Het evenementenbeleid uit 2019 wordt in 2024 geëvalueerd en met de gemeenteraad besproken.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Evaluatie	We gaan in 2025 aan de slag met de conclusies van de evaluatie van het evenementenbeleid.

2.1.3 Verplichte indicatoren

Voor een toelichting op de indicatoren verwijzen we u naar de bijlage 'toelichting verplichte indicatoren'.

Verplichte indicatoren				
Indicator	Eenheid	Periode	Oldebroek	Nederland
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	2023	7	9
Misdrijven - Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2023	2,5	4,3
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2023	4,1	5,8
Misdrijven - Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2023	0,8	1,3
Misdrijven - Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	2023	0,2	2,5

2.1.4 Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-2.667	-2.831	-3.000	-2.997	-2.999	-2.997
Totaal baten	44	20	20	20	20	20
Saldo programma	-2.624	-2.811	-2.980	-2.977	-2.979	-2.977

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Nieuw beleid				
Coördinator WIV	-14	-14	-14	-14
Autonome ontwikkelingen				
Bijdrage VNOG	-78	-78	-78	-78
Totaal wijzigingen op dit programma	-92	-92	-92	-92

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Nieuw beleid

Coördinator WIV

De begrotingswijziging betreft borging samenwerking en coördinatie op veiligheid en ondermijning in de regio. Rond de thema's veiligheid en ondermijning werken we samen met gemeenten in de Noord Veluwe. In deze samenwerking blijkt dat de inzet en aansturing niet meer aansluit en passend is bij wat de situatie van nu van ons vraagt. Voorgesteld wordt om een functionaris te werven voor de Driehoek en het WIV (het ambtelijke samenwerkingsorgaan) die gaat sturen op strategische samenwerking op ambtelijk en bestuurlijk niveau en op tijdig en eenduidige beleid en kaders (op hoofdlijnen). Daarnaast is er behoefte aan doorontwikkeling van het Integraal Veiligheidsplan en betere vertegenwoordiging van de samenwerkende gemeenten in o.a. de NOG op het gebied van ondermijning. Eind 2024 stopt de gezamenlijke coördinator ondermijning. Hiermee wordt een structurele inzet geborgd. De kosten bedragen € 14.425 per jaar voor gemeente Oldebroek.

Autonome ontwikkelingen

Bijdrage VNOG

Van de VNOG is de Kadernota 2025 ontvangen. De gemeentelijke bijdrage stijgt daarin vanaf 2025 met € 77.500. Dit is met name het gevolg van de loonindex (8,3%). Tegenover de hogere kosten als gevolg van enkele autonome ontwikkelingen staan nog wel doorgevoerde besparingen binnen de VNOG.

2.1.5 Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland				
Vestigingsplaats	Apeldoorn			
Website	https://www.vnog.nl/			
Deelnemende partijen	In de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG) werken 22 gemeenten in de provincie Gelderland samen op het gebied van veiligheid.			
Doel samenwerking	De missie van de VNOG daarbij is: "Samen werken aan veiligheid". In de Toekomstvisie is vastgelegd hoe de VNOG de vragen van de samenleving beantwoordt en haar missie gestalte geeft, namelijk:- De VNOG is dé organisatie in de regio voor samenwerking aan veiligheid. Het is een operationele organisatie, die bij een crisissituatie of ramp nu en in de toekomst garant staat voor professionele hulpverlening aan de inwoners en bezoekers van de regio.- Noord- en Oost-Gelderland is een regio waar veilig en gezond gewoond, gewerkt en gerecreëerd kan worden. De VNOG speelt in op demografische, technologische en maatschappelijke ontwikkelingen die van invloed zijn op hedendaagse en toekomstige veiligheidsrisico's. De VNOG is een toekomstbestendige veiligheidsregio.			
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit alle burgemeesters van de gemeenten. Het dagelijks bestuur bestaat uit de bestuurlijk vertegenwoordigers (burgemeester) van de zes clusters.			
Financieel belang	De bijdragen worden bij de gemeenten in rekening gebracht, waarbij de bijdrage wordt berekend op basis de waarden van de van toepassing zijnde verdeelmaatstaven in het Gemeentefonds uit het cluster openbare orde en veiligheid, sub-cluster brandweer en rampenbestrijding. Het percentage van Oldebroek in de gemeentelijke bijdragen is 2,65% van de totale kosten van de VNOG.			
Lokale invloed	Bestuurder: burgemeester. Team: Samenleving. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: raadsvoorstellen over begroting, tussentijdse rapportages en jaarverslag. Frequentie overleggen: algemeen bestuur vier keer per jaar, dagelijks bestuur vier keer per jaar.			
Risico's	Het VNOG heeft zelf een eigen paragraaf Weerstandsvormen. Ze hebben deze risico's op dit moment afgedicht met hun eigen weerstandscapaciteit binnen de VNOG. De ratio van het weerstandsvormen per 30-12-2023 is 0,66 en zit daarmee onder de door het bestuur vastgestelde bandbreedte van 1,0 t/m 1,4.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ 2.832	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ -1.523	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 17.324	31-12-2023	€ 18.990
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 35.566	31-12-2023	€ 26.019

2.2 Verkeer, vervoer en waterstaat

2.2.1 Algemeen

Wethouder Ben Engberts en wethouder Beerd Flier

Beschrijving programma

Alle kosten die de gemeente maakt rondom mobiliteit van voertuigen worden geboekt op dit programma. Binnen dit programma worden vooral veel lasten geboekt voor de aanleg en het onderhoud van wegen en (fiets)paden. Naast deze mobiliteit ter land, valt ook de (recreatieve) vaart onder dit programma, zoals het onderhouden van havens en waterwegen.

2.2.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.2.2.1 Verkeersveiligheid

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

We willen de verkeersveiligheid vergroten en met name minder ongevallen met kwetsbare verkeersdeelnemers, zoals fietsers en voetgangers. Daarbij gaan we ook aan de slag met de veiligheid van jonge weggebruikers, onder andere door een verkeersveilige school-, speel- en leefomgeving. Daarnaast willen we de doorstroming verbeteren en minder overlast van zwaar verkeer. Een en ander zal (deels) zijn weerslag krijgen in een nieuw Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Fietsstructuren	De bestaande lokale en regionale fietsstructuren en kwaliteit in beeld brengen (F28). Hierbij kijken we ook naar de provinciale doelstellingen en benutten daarbij beschikbare subsidies. In het GVVP en het uitvoeringsplan heeft dit zijn beslag gekregen.
Verkeersveiligheid scholen en speelplekken	Onderzoeken waar verbetering nodig is, met name rondom scholen en speelplekken. En daarna deze verbeteringen doorvoeren. Dit wordt samen met de scholen en verkeersouders opgepakt.
Verkeersveiligheid Zuiderzeestraatweg	We onderzoeken maatregelen om de verkeersveiligheid op de Zuiderzeestraatweg te verbeteren. Samen met de provincie (als wegbeheerder) wordt onderzoek gedaan naar passende maatregelen. Ook wordt een mogelijke randweg onderzocht.
Regie gebied Buurtmidden	Er is een projectplan opgesteld voor het gebied Buurtmidden in Wezep. Het projectplan wordt uitgevoerd.
LIOOR toetsen	De Leidraad Inrichting en Ontwerp Openbare Ruimte (LIOOR) wordt getoetst en waar nodig herschreven om in ontwerpen meer veiligheid voor fietsers en voetgangers te creëren. Het LIOOR consequent opnemen in nieuwe omgevingsplannen en anterieure overeenkomsten.

2.2.3 Verplichte indicatoren

Op dit programma hebben we geen verplichte indicatoren.

2.2.4 Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-3.363	-3.466	-3.128	-2.868	-3.377	-3.368
Totaal baten	230	273	276	276	276	276
Saldo programma	-3.133	-3.193	-2.852	-2.592	-3.100	-3.092

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Nieuw beleid				
Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP)	-105	-105	-105	-105
Totaal wijzigingen op dit programma	-105	-105	-105	-105

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Nieuw beleid

Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP)

Door uw raad is op 14 maart 2024 het GVVP vastgesteld. Om uitvoering te geven aan het Uitvoeringsprogramma GVVP 2024-2028 is er jaarlijks vanaf 2025 een bedrag van € 105.000 benodigd.

2.3 Economie

2.3.1 Algemeen

Wethouders Liesbeth Vos - van de Weg, Ben Engberts en Beerd Flier

Beschrijving programma

De gemeente stimuleert op verschillende manieren de lokale economie. Daarbij wordt gebruik gemaakt van het bedrijfsloket, verschillende (digitale) media, informatieve bijeenkomsten en door samen te werken met het bedrijfsleven. Ook vervult de gemeente een belangrijke taak als het gaat om het ontwikkelen van bedrijventerreinen en het toekomstbestendig houden van winkelgebieden.

2.3.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.3.2.1 Een goed ondernemersklimaat bieden

Portefeuillehouder: Wethouders Liesbeth Vos - van de Weg en Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

Ondernemers willen we een goed ondernemersklimaat bieden. Wij stimuleren het organiserend en innovatief vermogen. We denken graag vanuit mogelijkheden met onze ondernemers mee. Door samen te werken in de Regio Zwolle vergroten wij onze slagkracht.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Lokaal economische agenda	De Lokaal Economische Agenda met een uitvoeringsagenda is vastgesteld. Dit is nu in samenwerking met de ondernemersverenigingen, Bedrijvenkring Oldebroek (BKO), Toeristisch Platform Oldebroek, het parkmanagement op de bedrijventerreinen en het Agrarisch Overleg in uitvoering.
Kop van de Veluwe en Regio Zwolle	We versterken onze effectiviteit en slagkracht door samenwerking op het gebied van economische ontwikkeling en bedrijventerreinen binnen de Kop van de Veluwe en de Regio Zwolle. We hebben een actieve bijdrage aan de invulling van de Regiodeal Regio Zwolle, waarmee we extra middelen naar ons gebied willen halen.
Stimuleren organiserend vermogen bedrijven	Stimuleren van bedrijven om te komen tot organiserend vermogen (parkmanagement), naast H2O en Wezep-Noord, op de diverse bedrijventerreinen binnen onze gemeente. Zodra er organiserend vermogen aanwezig is zullen we stimuleren dat verduurzaming van bedrijventerreinen, veiligheid en de problematiek met betrekking tot de arbeidsmarkt op de agenda komen te staan.
Ondernemersloket	We doen mee aan de pilot lokale Regio Zwolle Brigade. Dit moet uiteindelijk resulteren in een duidelijke pagina op onze gemeentelijke website waar ondernemers terecht kunnen (het zogenaamde ondernemersloket). We zullen dit doorlopend actualiseren en verbeteren.
Vaststellen bedrijfslocaties	De uitbreidingslocaties liggen voorlopig vast in het voorkeursrecht. Bedrijven die geïnteresseerd zijn in een kavel plaatsen we op een lijst en deze lijst houden we actueel.
Intensiver accountmanagement	Via onze accountmanager ondernemers intensiveren we onze contacten en communicatie met ondernemers en ondernemersorganisaties. We willen een gemeente zijn waar we ondernemers laten bloeien en waar ondernemers zich gehoord voelen in woord en daad. We stellen hiervoor een periodieke nieuwsbrief op, investeren in bedrijfsbezoeken en gaan aan de slag met lokaal inkoopbeleid.
Netwerkc capaciteit	We zien de uitdagingen rondom de netwerkc capaciteit van elektra. We pleiten voor lokale belangen bij netwerkbedrijven en kijken naar lokale mogelijkheden.

2.3.3 Verplichte indicatoren

Voor een toelichting op de indicatoren verwijzen we u naar de bijlage 'toelichting verplichte indicatoren'.

Verplichte indicatoren				
Indicator	Eenheid	Periode	Oldebroek	Nederland
Functiemenging	%	2023	49,0	54,2
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners 15-65 jaar	2023	163,7	197,1

2.3.4 Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-2.294	-887	-691	-682	-641	-640
Totaal baten	2.620	973	844	844	844	844
Saldo programma	326	87	153	161	203	204

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Nieuw beleid				
Herdenken en vieren 80 jaar vrijheid	-50	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Kleine indexaties en autonome ontwikkelingen	-4	-4	-4	-4
Toeristenbelasting	24	24	24	24
Totaal wijzigingen op dit programma	-30	20	20	20

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Nieuw beleid

Herdenken en vieren 80 jaar vrijheid

In 2025 is het 80 jaar geleden dat Nederland bevrijd werd na de Tweede Wereldoorlog. Hier willen we in Oldebroek nadrukkelijk bij stil staan: we herdenken wat er in de Tweede Wereldoorlog heeft plaatsgevonden en vieren het jubileumjaar. Dit willen we op verschillende manieren gaan uitwerken. We verwachten een kostenpost van circa € 50.000.

Autonome ontwikkelingen

Kleine indexaties en autonome ontwikkelingen

Dit betreffen kleine indexaties en een aantal autonome ontwikkelingen.

Toeristenbelasting

Conform het nieuwe beleid is de hoogte van de toeristenbelasting 2025 vorig jaar al vastgesteld (2% t.o.v. 2024).

Dit verwerken we nu in onze begroting. Voor de begroting gaan we uit van het gemiddelde aantal overnachtingen in 2022 en 2023.

2.3.5 Verbonden partijen

BV

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Ontwikkelingsmaatschappij Hattemerbroek				
Vestigingsplaats	Hattemerbroek			
Website	https://bedrijvenparkh2o.nl/			
Deelnemende partijen	De gemeenten Hattem, Heerde en Oldebroek (H2O).			
Doel samenwerking	Aan bedrijven een goed geoutilleerd bedrijventerrein aan te bieden. Daarmee wordt de werkgelegenheid bevorderd. Tegelijk wordt er gewerkt aan een goede leefbaarheid in de woonkernen door verhuizing van bedrijven en door flankerende maatregelen.			
Bestuurlijk belang	De gemeenten Hattem, Heerde en Oldebroek hebben een samenwerkingsovereenkomst voor het realiseren en exploiteren van een bedrijvenpark. De gemeenten zijn aandeelhouder. Het bedrijvenpark richt zich vooral op het aantrekken van bedrijven in de logistieke sector. Om dat te realiseren is het bedrijvenpark aangewezen als 'bovenregionaal' bedrijventerrein.			
Financieel belang	Elk van de drie gemeenten heeft een aandelenbelang van € 6.000,- en staat garant voor een derde van de totale financieringsbehoefte van € 39 miljoen.			
Lokale invloed	De raad van commissarissen bestaat uit externe leden. De statutair directeur is ook de bestuurder. De gemeenteraad krijgt met regelmaat informatie over de voortgang in de ontwikkeling van het bedrijventerrein. Aandeelhouder: burgemeester Team: concern / business control. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: voortgangsrapportages. Frequentie overleggen: de aandeelhouders vergaderen 3-4 keer per jaar.			
Risico's	- Onvoldoende belangstelling voor de beschikbare kavels, waardoor de prognose van de inkomsten niet wordt gerealiseerd. - Het niet tijdig besteden en verantwoorden van subsidies.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 2.926	31-12-2023	€ 3.996
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 7.176	31-12-2023	€ 10.393

2.4 Onderwijs

2.4.1 Algemeen

Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Beschrijving programma

De bekostiging van onderwijs gaat primair via het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap direct naar de schoolbesturen. De gemeenten zijn echter verantwoordelijk voor de onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs. Daarnaast valt ook voor- en vroegschoolse educatie én volwasseneneducatie onder dit programma.

2.4.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.4.2.1 Goede onderwijshuisvesting

Portefeuillehouder: Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

We willen goede huisvestingsvoorzieningen waarin onderwijs en netwerkpartners samenwerken. Daarvoor hebben we een toekomstvisie en ontwikkelagenda nodig. Het Integraal Huisvestingsplan (IHP) wordt daar een onderdeel van.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Toekomstvisie en ontwikkelagenda	De werkgroepen die gevormd zijn vanuit het onderwijs, opvang en gemeente volgen de uitvoeringsagenda die gevormd is bij de ontwikkelagenda onderwijs en opvang. Aandacht gaat hier uit naar het creëren van een veilige, gezonde en uitdagende leer- en ontwikkelomgeving voor onze jeugd.

2.4.2.2 Voorkomen van onderwijsachterstanden

Portefeuillehouder: Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

Voorkomen van onderwijsachterstanden op gemeentelijk niveau. Alle kinderen krijgen onderwijs, ook als ze extra zorg nodig hebben.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
OAB	We voeren het gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2022-2026 uit. Naast VVE zetten we in op de aanpak van onderwijsachterstanden in de leeftijd 6–13 jaar.
Onderwijszorg-arrangementen	We werken aan afstemming van de ondersteuning aan kinderen en ouders vanuit jeugdhulp en (speciaal) onderwijs.

2.4.3 Verplichte indicatoren

Voor een toelichting op de indicatoren verwijzen we u naar de bijlage 'toelichting verplichte indicatoren'.

Verplichte indicatoren				
Indicator	Eenheid	Periode	Oldebroek	Nederland
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen 5-18 jaar	2023	0	6,3
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen 5-18 jaar	2023	17	27
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	%	2023	1,7	2,4

2.4.4 Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-2.609	-2.717	-2.886	-2.881	-2.868	-2.851
Totaal baten	599	632	656	656	656	655
Saldo programma	-2.010	-2.085	-2.230	-2.225	-2.212	-2.195

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Autonome ontwikkelingen				
Ontwikkelingen leerlingenvervoer	0	0	0	0
Reserve onderwijshuisvesting (IHP)	0	0	0	0
Totaal wijzigingen op dit programma	0	0	0	0

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Autonome ontwikkelingen

Ontwikkelingen leerlingenvervoer

In de uitgaven voor leerlingenvervoer is een stijgende trend te zien. In dit kader wordt ingezet op het bevorderen van eigen kracht voor het vervoer van jeugdigen, onder andere door het vergroten van vaardigheden voor zelfstandig reizen en het stimuleren van gebruik van eigen vervoer. Dit zal nog niet direct een groot effect op korte termijn hebben, waardoor er in 2025 een risico bestaat op overschrijding van het budget. Op middellange termijn verwachten we een breed positief effect te zien.

Reserve onderwijshuisvesting (IHP)

Bij de behandeling van het IHP is aangegeven dat de reserve onderwijshuisvesting in de toekomst in de min komt. Het is wenselijk, en door uw raad bij vorige besluiten reeds geaccordeerd, de reserve voor de komende 25 jaar positief te houden. Daarbij is de keuze om eenmalig een bedrag van € 2 miljoen uit de algemene reserve te storten in de reserve onderwijshuisvesting of jaarlijks in de begroting rekening te houden met een extra bedrag van € 80.000 voor de kapitaallasten. In 2025 wordt conform besluitvorming door uw raad € 2 miljoen gestort in de reserve onderwijshuisvesting gedekt uit de algemene reserve.

2.5 Sport, cultuur en recreatie

2.5.1 Algemeen

Wethouder Beerd Flier

Beschrijving programma

Op dit programma worden uitgaven geboekt die te maken hebben met een breed scala aan voorzieningen. Variërend van sportzalen tot musea en van openbaar groen tot de lokale media.

2.5.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.5.2.1 Bevorderen gezonde leefstijl

Portefeuillehouder: Wethouder Beerd Flier

Wat willen we bereiken?

We willen graag met sport en beweging een gezonde leefstijl bevorderen en zetten daarop in met begeleiding en verbetering van accommodaties.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
De Kamphal	De scenario's voor de Kamphal, inclusief de haalbaarheid van een sportcampus, worden begin 2025 aangeboden.

2.5.2.2 Versterken cultuurbeleid en -beleving

Portefeuillehouder: Wethouder Beerd Flier

Wat willen we bereiken?

We willen graag dat iedereen de Oldebroekse cultuur kan beleven. We werken samen met maatschappelijke initiatieven. Met elkaar zorgen we ervoor dat we de kansen die er zijn ook echt benutten.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Visie cultuurbeleving	We stellen een meerjarig uitvoeringsplan op basis van de vastgestelde visie vast en voeren deze uit.
Cultuur- en erfgoedpact	Samen met regiogemeenten stellen we een nieuw cultuur- en erfgoedpact op voor 2025 en verder.

2.5.2.3 Versterking natuur

Portefeuillehouder: Wethouder Beerd Flier

Wat willen we bereiken?

We geven biodiversiteit een centrale plek in beleid- en planvorming en we betrekken inwoners en plaatselijke natuurkenners bij ontwikkelkansen op dit gebied.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Uitvoeringsplan Biodiversiteit	Om te komen tot versterking van de biodiversiteit in onze gemeente stellen we een nieuw meerjarig uitvoeringsplan op.
Groenere gemeente	We ondersteunen initiatieven van inwoners om de gemeente te vergroenen en in het uitvoeren van plannen tot vergroening. Hiervoor is structureel geld begroot. Wanneer nieuwe initiatieven uitblijven wordt verder uitvoering gegeven aan de aanplant van nieuwe bomen uit het Bomenplan.

2.5.2.4 Oldebroek bijzonder gastvrij

Portefeuillehouder: Wethouder Beerd Flier

Wat willen we bereiken?

Met de Visie en Actieprogramma Recreatie en Toerisme 2030 hebben we een goede ontwikkeling ingezet, die we samen met het Toeristisch Platform vasthouden en verder gaan brengen.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Actieprogramma Recreatie en toerisme	We voeren in 2025 het jaarplan Recreatie en toerisme uit.

2.5.3 Verplichte indicatoren

Voor een toelichting op de indicatoren verwijzen we u naar de bijlage 'toelichting verplichte indicatoren'.

Verplichte indicatoren				
Indicator	Eenheid	Periode	Oldebroek	Nederland
Niet-sporters	%	2022	56,5	46,4

2.5.4 Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-5.144	-6.333	-5.740	-4.883	-4.879	-4.878
Totaal baten	1.203	637	643	643	643	643
Saldo programma	-3.941	-5.696	-5.098	-4.240	-4.236	-4.235

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Autonome ontwikkelingen				
Exploitatiebijdrage zwembad De Veldkamp	-45	PM	PM	PM
Kleine indexaties en autonome ontwikkelingen	-2	-2	-2	-2
Totaal wijzigingen op dit programma	-47	-2	-2	-2

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Autonome ontwikkelingen

Exploitatiebijdrage zwembad De Veldkamp

Conform het aparte raadsvoorstel verhogen we exploitatiebijdrage voor het Zwembad in 2024 en 2025 met € 45.000. Voor 2025 verwerken we dat in deze nieuwe begroting.

Kleine indexaties en autonome ontwikkelingen

Dit betreffen kleine indexaties en een aantal autonome ontwikkelingen.

2.6 Sociaal domein

2.6.1 Algemeen

Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Beschrijving programma

Op dit programma worden uitgaven verantwoord die gemeente maakt voor de taken en verantwoordelijkheden die voortvloeien uit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), Jeugdwet en Participatiewet. De uitgaven voor welzijn en burgerparticipatie zoals Oldebroek voor mekaar en dorpshuizen vallen hier ook onder.

2.6.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.6.2.1 Armoedebestrijding

Portefeuillehouder: Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

We willen dat inwoners financieel zelfredzaam zijn. We verwachten door de inflatie en gestegen energiekosten een toename van armoede. We richten ons op de doelgroep die ondersteuning kan gebruiken op het gebied van basisvaardigheden, armoede en schulden (BAS) en willen elke inwoner kunnen helpen. Dat vraagt extra capaciteit bij het Sociaal Team.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Financiële zelfredzaamheid inwoners	We spelen in op de gevolgen van de inflatie en armoede voor onze inwoners.

2.6.2.2 Arbeidsmarkt

Portefeuillehouder: Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

We benutten het arbeidspotentieel in onze gemeente optimaal. Zoveel mogelijk inwoners zijn aan het werk, waaronder ook de inwoners die om wat voor reden minder makkelijk toegang tot de arbeidsmarkt hebben. Inwoners en ondernemers zijn bewust van de noodzaak tot een leven lang ontwikkelen om wendbaar en weerbaar te zijn op de arbeidsmarkt.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Human Capital Agenda (HCA)	In de regio Zwolle blijven we samenwerken aan de HCA. Regionaal werken we aan beschikbaarheid (voldoende en geschikte werknemers), wendbaarheid (vaardige en flexibele werknemers) én inclusiviteit (iedereen krijgt de kans om mee te doen op de arbeidsmarkt).

2.6.2.3 Taakstelling statushouders

Portefeuillehouder: Wethouders Beerd Flier en Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

We willen graag dat aan de gemeente Oldebroek gekoppelde statushouders tijdig een woning in de gemeente krijgen en niet onnodig lang in het AZC hoeven te wachten.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Statushouders	We blijven ons inzetten voor het huisvesten van de aan ons gekoppelde statushouders. Daarbij begeleiden en ondersteunen we ze volgens de inburgeringswet. We maken hierover afspraken met de woningcorporaties en vluchtelingenwerk. Inburgering in de straat heeft onze focus.

2.6.2.4 Samen werken aan welzijn

Portefeuillehouder: Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

We creëren kansen voor alle inwoners om zich te blijven ontwikkelen. Dat noemen we een 'kansrijke omgeving'. Het gaat daarbij over leren, wonen, leven en ontspanning.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)	Met behulp van het Plan van Aanpak GALA werken we aan een gezonde generatie in 2040: weerbare, gezonde mensen die opgroeien, leven werken en wonen in een gezonde omgeving met een sterke sociale basis. We zetten in op de beweging van ziekte en zorg naar gezondheid en welzijn. Daarbij werken we aan een toekomstbestendig Welzijn in onze gemeente. We werken samen met de regio Noord-Veluwe en de zorgverzekeraar aan het Integraal Zorgakkoord (IZA).
Versterken sociale infrastructuur	Vanuit Wmo en Welzijn ondersteunen we inwoners en organisaties om zelfredzaam te zijn. We focussen ons op inclusieve dorpen en wijken. Waar nodig intensiveren we de ondersteuning vanuit de Wmo om meer specialistische zorg in de vorm van beschermd wonen en maatschappelijke opvang te voorkomen.
Inclusief Groep	Samen met de zes andere aandeelhoudende gemeenten van de Inclusief Groep werken we op basis van lokale behoefte aan een nieuwe toekomstbestendige organisatie.
Eenzaamheid	Samen met vrijwillige en professionele netwerkpartners continueren we onze inzet op het tegengaan van eenzaamheid. Daarbij maken we gebruik van kleinschalige initiatieven die onderling contact bevorderen.
Mantelzorg	We vinden, versterken, verlichten en verbinden mantelzorgers, zodanig dat zij een hulpvraag durven stellen en voldoende ondersteuning ervaren. In 2025 doen we dit door diverse laagdrempelige activiteiten te organiseren, waar ook de toegang tot (professionele) ondersteuning aan de orde komt.
Vrijwilligerswerk	We werken samen met vrijwilligerspartijen aan een toekomstbestendige vrijwilligersstructuur en bijbehorende voorzieningen. Vrijwilligersorganisaties worden in 2025 ondersteund door gemeentelijke professionals bij vraagstukken rondom financiën, werven van vrijwilligers en organisatorische vraagstukken.
Inclusieagenda en diversiteit	Het uitvoeringsprogramma inclusie die is vastgesteld bij de inclusie-agenda en wordt uitgevoerd. In 2025 is aandacht voor inclusief onderwijs en het beschikbaar hebben van recreatieve activiteiten voor inwoners met en zonder beperking.

Werkplaats Regio Zwolle	We nemen deel aan de kennis- en leeragenda Werkplaats Sociaal Domein regio Zwolle. Onder aansturing van het lectoraat van Hogeschool Viaa nemen we deel aan een of meer programmalijnen, waaronder 'inclusieve samenleving' en 'verbindende gemeenschappen rond ouderen'.
Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Uitvoeringsprogramma Wonen Welzijn en Zorg (WWZ)	Door het adequaat inzetten van informele zorg kunnen inwoners langer zelfstandig thuis wonen. Zelf als het kan, thuis als het kan en digitaal als het kan. De regionale, provinciale en landelijke ontwikkelingen worden hierin meegenomen. We zetten in op het verder tot stand brengen van deze beweging bij inwoners en (informele) partners.

2.6.2.5 Opgroeien in een kansrijke omgeving

Portefeuillehouder: Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

We werken aan een omgeving waarin onze jeugd gelukkig kan opgroeien. We willen jongeren (samen met netwerkpartners) een kansrijke omgeving bieden op het gebied van gezin, peergroup, school en vrije tijd. Ook streven we een veilige omgeving na: kinderen verdienen een veilige plek om op te groeien, zowel binnen- als buitenshuis.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Jeugdpreventie	Er wordt specifiek ingezet op het versterken van de mentale weerbaarheid van jongeren. Daarnaast vergroten we het besef bij ouders dan tegenslagen bij het leven horen. En bieden we ze handelingsperspectieven in het opvoeden en hoe hiermee om te gaan. Zo willen we medicalisering en problematisering voorkomen.
Versterken jeugdigen en gezinnen	Ouders en gezinnen en hun netwerk zijn krachtiger geworden. We voorkomen zorg waar dat kan en waar nodig ontvangen gezinnen ondersteuning. De sociale weerbaarheid van jeugd en jongeren is toegenomen. Het Centrum voor Jeugd en Gezin is de centrale plek voor ondersteuning van jeugdigen en gezinnen in onze gemeente.
Ontmoetings- en beweegplekken	We ontwikkelen samen met onze (jeugdige) inwoners en betrokken partijen drie ontmoeting- en beweegplekken voor 12 tot 100-jarigen in onze gemeente, waar op een eigentijdse manier ontmoeting en beweging gestimuleerd wordt.

2.6.3 Verplichte indicatoren

Voor een toelichting op de indicatoren verwijzen we u naar de bijlage 'toelichting verplichte indicatoren'.

Verplichte indicatoren				
Indicator	Eenheid	Periode	Oldebroek	Nederland
Banen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2023	614,2	836,6
Jongeren met een delict voor de rechter	%	2022	1	1
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	%	2022	3	6
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	%	2022	1	1
Netto arbeidsparticipatie	%	2023	75,3	73,1
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000	2023	174,3	344,8
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2023	272,8	191,5
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2023	10,7	13,5
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2023	0,9	1,1
Jongeren met jeugdreclassering	% van jongeren 12-23 jaar	2023	Geen data	0,3
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	2023	570	705

2.6.4 Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-34.050	-33.739	-31.456	-31.394	-30.749	-30.625
Totaal baten	11.757	9.481	6.372	6.372	6.372	6.372
Saldo programma	-22.293	-24.258	-25.084	-25.023	-24.377	-24.254

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Nieuw beleid				
Regiovisie 'Samen tegen Huiselijk Geweld' 2024-2028	-15	-15	-25	-25
Autonome ontwikkelingen				
Bovenregionale verwerving Essentiële functies jeugdhulp	-64	-64	-64	-64
Ontwikkelingen Wmo-voorzieningen	-200	-200	-200	-200
Zorgkosten jeugd 2025	-448	-448	-448	-448
Totaal wijzigingen op dit programma	-727	-727	-737	-737

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Nieuw beleid

Regiovisie 'Samen tegen Huiselijk Geweld' 2024-2028

Eens per vier jaar stellen de 14 regiogemeenten van Veilig Thuis samen een regiovisie op. Hierin staat hoe de samenwerking bij de aanpak van huiselijk geweld vorm krijgt via onze ambities, doelen en regionale en lokale acties. Het afgelopen jaar is hard gewerkt aan een nieuwe regiovisie en een regionale uitvoeringsagenda. Met deze nieuwe regiovisie en uitvoeringsagenda's wordt ingezet op het terugdringen en duurzaam oplossen van huiselijk geweld.

Voor de uitvoering van de regiovisie 2025-2028 is er lokaal een budget benodigd van € 80.000 voor scholing, bijeenkomsten, communicatie en de aandachtsfunctionaris Huiselijk Geweld in het sociaal team. De eenmalige kosten worden gedekt uit de reserve Maatschappelijke opvang/Beschermd wonen. De onttrekking aan de reserve wordt zichtbaar onder programma 0.

Autonome ontwikkelingen

Bovenregionale verwerving Essentiële functies jeugdhulp

Essentiële Functies zijn integrale hoog specialistische zorgvormen die zich richten op kwetsbare kinderen en hun gezinnen en/of netwerk. Voor al deze zorgvormen geldt dat ze ook in de huidige situatie al worden ingezet. Nieuw is de wijze van organiseren van deze zorg als integraal geheel binnen de jeugdhulpregio. De extra structurele kosten worden geraamd op € 64.000.

Ontwikkelingen Wmo-voorzieningen

Mede gestuwd door de inflatie en demografische ontwikkelingen zijn de afgelopen jaren de kosten voor Wmo-voorzieningen toegenomen. Voor 2025 zien we een verdere toename van de Wmo uitgaven aankomen. Hiervoor wordt in de begroting een extra bedrag van € 200.000 geraamd. Consulents hebben bij de behandeling van Wmo- aanvragen geen bezuinigingsopdracht, maar beoordelen deze wel op 'goed is goed genoeg'. In de meicirculaire 2024 is een ophoging van de rijksbijdrage Wmo middels een Aanvullende Post op de Rijksbegroting aangekondigd. Deze gaat in per 2026. De verdeelsleutel en daarmee het exacte bedrag voor gemeente Oldebroek zijn nog onbekend.

Zorgkosten jeugd 2025

De geraamde zorgkosten jeugd 2025 zijn gebaseerd op de 1e prognose 2024. Op basis van deze gegevens stelt Meerinzicht de begroting zorgkosten Jeugd 2025 vast op € 8.182.000 (inclusief niet-cliënt gebonden zorg). Dit veroorzaakt een stijging van € 848.000 ten opzichte van de huidige begroting 2024. De beschikbare middelen in de gemeentebegroting 2025 bedragen € 7.734.000 (dit is inclusief indexatie van 3,5% uit de meicirculaire en Essentiële functies). Vanaf 2025 ontstaat daardoor een tekort van € 448.000. (Daarnaast stijgt de niet-cliënt gebonden zorg met € 64.000 ten opzichte van 2024 door de uitgaven voor Essentiële Functies). Voor Oldebroek is op basis van eerdere jaren niet de verwachting dat de hoeveelheid cliënten in 2025 sterk zal wijzigen. De verhoging van de uitgaven voor 2025 is hoofdzakelijk te verklaren door een indexatie van de zorgkosten 2025 van 6,0% volgens de OVA norm die contractueel is afgesproken met de zorgaanbieders en door stijgende uitgaven in het segment Wonen en Jeugdbescherming en jeugdreclassering. (Informerende raadsnota 27 augustus 2024). Er vindt een kostprijsonderzoek plaats naar de maatwerkvoorzieningen Jeugdhulp. De effecten hiervan worden verwerkt in de 2e Berap 2024.

2.6.5 Verbonden partijen

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Inlusief Groep				
Vestigingsplaats	Nunspeet			
Website	https://www.inlusiefgroep.nl/			
Deelnemende partijen	De gemeenten Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Nijkerk, Oldebroek en Putten.			
Doel samenwerking	De Inlusief Groep is ondernemer in passend werk en richt zich op mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Binnen de gemeente Oldebroek bemiddelt de Inlusief Groep bij het begeleiden van uitkeringsgerechtigden naar de arbeidsmarkt.			
Bestuurlijk belang	De zeven gemeenten in de regio Noord-Veluwe zijn aandeelhouder.			
Financieel belang	Door uitkeringsgerechtigden aan werk te helpen, dalen de uitgaven voor sociale voorzieningen. De gemeente kan hieraan bijdragen door taken uit te besteden aan de Inlusief Groep.			
Lokale invloed	Bestuurder: portefeuillehouder Participatie wet. Aandeelhouder: portefeuillehouder Bedrijfsvoering. Team: Samenleving. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: begroting en Jaarrekening. Frequentie overleggen: twee keer per jaar.			
Risico's	Het vinden van nieuwe samenwerkingen/klanten, het binnenhalen van aanbestedingen, de uitvoering van de Participatiewet, de hoogte van de WSW-subsidie en voldoende instroom en deskundigheid kandidaten.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ -120	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ -1.932	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 6.917	31-12-2023	€ 6.797
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 13.398	31-12-2023	€ 15.749

2.7 Volksgezondheid en milieu

2.7.1 Algemeen

Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing en wethouders Liesbeth Vos - van de Weg, Ben Engberts en Beerd Flier

Beschrijving programma

De gemeente Oldebroek is verantwoordelijk voor de inzameling van afval en voor de aanleg en onderhoud van riolering. Hiervoor worden ook heffingen opgelegd (riool- en afvalstoffenheffing) welke in principe 100% kostendekkend zijn. Dit zijn de twee grootste posten op dit taakveld. Daarnaast worden ook nog uitgaven die rondom milieubeheer, begraafplaatsen en de volksgezondheid op dit programma verantwoord.

2.7.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.7.2.1 Opgroeien in een kansrijke omgeving

Portefeuillehouder: Wethouder Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

We werken aan een omgeving waarin onze jeugd gelukkig kan opgroeien, waar iedereen kan sporten en we preventie als belangrijk middel zien.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Mentale weerbaarheid jeugd	Preventie vraagt verdere doorontwikkeling. De programma aanpak Opgroeien in een Kansrijke Omgeving (OKO) voorziet hierin. Nadruk zal hierbij liggen op mentale weerbaarheid van jeugdigen en stabiele gezinnen. Deze aanpak wordt in nauwe samenwerking uitgewerkt met het preventief jeugdbeleid.

2.7.2.3 We gaan voor een duurzame leefomgeving en duurzame energie

Portefeuillehouder: Burgemeester Tanja Haseloop - Amsing en wethouders Beerd Flier en Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

We willen circulariteit vergroten door meer afvalstromen te scheiden bij het grondstoffenstation en meer textiel hoogwaardiger te hergebruiken. Ook monitoren we het geluid en de fijnstof op de A28.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Grondstoffenstation met Elburg	De aanleg van het grondstoffenstation in Elburg is in volle gang. De planning is dat het grondstoffenstation per 1 november 2024 in bedrijf is en dat de inwoners van Elburg en Oldebroek hier hun grof huishoudelijk afval kunnen brengen.
Geluid en fijnstof A28	Ten aanzien van geluidsoverlast en fijnstof op de A28 zullen we controleren of het maatregelenpakket van Rijkswaterstaat ook de gewenste effecten heeft.

2.7.2.4 Acceptabele aanpak van het stikstofprobleem

Portefeuillehouder: Wethouder Beerd Flier

Wat willen we bereiken?

Teveel stikstof leidt tot milieuproblemen, maar de kabinetsplannen leiden tot grote onrust binnen de agrarische sector en grote zorgen over de vitaliteit van ons platteland. We willen bereiken dat er een integrale en breed geaccepteerde aanpak van het stikstofprobleem komt, zodanig dat de vitaliteit van het platteland in stand blijft.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Stikstof	Intensief in overleg treden met de provincie, regiogemeenten, ondernemers, agrariërs en natuurorganisaties om - vanuit het perspectief van de Gelderse Maatregelen Stikstof - te komen tot een breed gedragen gebiedsprogramma stikstof. Daarvoor investeren we in capaciteit en kennis om in positie te komen.

2.7.2.5 Bevorderen gezonde leefstijl

Portefeuillehouder: Wethouders Beerd Flier en Liesbeth Vos - van de Weg

Wat willen we bereiken?

We willen graag met sport en beweging een gezonde leefstijl bevorderen en zetten daarop in met begeleiding en verbetering van accommodaties.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Goed Bezig	We nemen deel aan de Brede Regeling Combinatiefuncties en zetten Goed Bezig Oldebroek in voor het stimuleren van een gezonde leefstijl bij alle (groepen) inwoners van de gemeente Oldebroek.

2.7.3 Verplichte indicatoren

Voor een toelichting op de indicatoren verwijzen we u naar de bijlage 'toelichting verplichte indicatoren'.

Verplichte indicatoren				
Indicator	Eenheid	Periode	Oldebroek	Nederland
Omvang huishoudelijk restafval	Kg per inwoner	2022	151	148
Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit	%	2022	71,5	41,3

2.7.4 Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-21.930	-21.664	-21.522	-21.038	-20.695	-20.648
Totaal baten	20.675	20.352	20.561	20.085	19.745	19.774
Saldo programma	-1.254	-1.312	-961	-953	-949	-874

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Autonome ontwikkelingen				
Afval	16	16	15	15
Bijdrage GGD	-41	-41	-41	-41
Bijdrage Omgevingsdienst Veluwe (ODV)	-49	-49	-49	-49
Riolering	31	30	31	26
Totaal wijzigingen op dit programma	-43	-44	-44	-48

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Autonome ontwikkelingen

Afval

Dit betreft de actualisatie van de begroting afval. Een uitgebreide toelichting op afval is te vinden in de paragraaf Lokale Heffingen.

Bijdrage GGD

Van de GGD is de concept-begroting 2025 ontvangen. Een prijsindex van 7,48% en de herwaardering van functies en de implementatie van HR21 betekent voor Oldebroek een stijging van de gemeentelijke bijdrage aan de GGD van € 40.850.

Bijdrage Omgevingsdienst Veluwe (ODV)

Een autonome stijging van de bijdrage aan het ODV op basis van de begroting 2025. De begroting is beleidsarm en de stijging komt door loon- en prijsontwikkelingen.

Riolering

Het beleid voor Rioolheffing is 100% kostendekkend. Deze wordt verrekend met de voorziening Riolering. Door prijsstijgingen bij Riolering kunnen we meer btw toerekenen aan het tarief. In werkelijkheid is dit geen last voor de gemeente waardoor er een positief effect op treedt voor de exploitatie. Een toelichting op riolering is te vinden in de paragraaf Lokale Heffingen.

2.7.5 Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij GGD Noord en Oost Gelderland				
Vestigingsplaats	Warnsveld			
Website	https://www.ggdnog.nl/			
Deelnemende partijen	GGD Noord- en Oost-Gelderland is de gezondheidsdienst van 22 gemeenten in de regio Noord- en Oost-Gelderland.			
Doel samenwerking	De taken van de GGD staan in de Wet publieke gezondheidszorg (Wpg). De GGD beschermt en bewaakt de gezondheid van de inwoners van de gemeente. Dit doet de GGD door te zorgen dat de inkoop van de openbare gezondheidszorg efficiënt en effectief georganiseerd is en de uitvoering goed gecoördineerd. In de Bestuursagenda van de GGD staan vier prioriteiten: 1. Nog gezondere jeugd 2. Nog gezondere leefomgeving 3. Nog gezonder ouder worden 4. Nog gezondere leefstijl.			
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit wethouders van de 22 gemeenten. Het dagelijks bestuur bestaat uit vijf leden.			
Financieel belang	De gemeente draagt bij aan de exploitatie via een bedrag per inwoner.			
Lokale invloed	Bestuurder: wethouder maatschappelijke ontwikkelingen (volksgezondheid). Team: Samenleving. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: raadsvoorstellen over begroting, tussentijdse rapportages en jaarverslag. Frequentie overleggen: twee keer per jaar.			
Risico's	Risico bij plusproducten: - Niet meer aansluiten van plusproducten bij de behoeften van de klant; - Bezuinigingen bij gemeenten en andere financiers. Als dit risico zich voordoet, zal vast personeel meteen vertrekken. De WW-kosten zijn voor rekening van de GGD. De GGD heeft een weerstandsvermogen van 5% van de omzet van de basisproducten en 20% van de omzet van plusproducten. De reserve basisproducten is voor de helft bij de deelnemende gemeenten gereserveerd, de reserve plusproducten wordt volledig bij de GGD aangehouden.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ 910	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ -552	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 2.656	31-12-2023	€ 3.182
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 8.787	31-12-2023	€ 13.266

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Omgevingsdienst Veluwe				
Vestigingsplaats	Harderwijk/Apeldoorn			
Website	https://www.odveluwe.nl/			
Deelnemende partijen	De gemeenten Apeldoorn, Brummen, Elburg, Epe, Ermelo, Harderwijk, Hattertem, Heerde, Nunspeet, Oldebroek, Putten, Voorst en de provincie Gelderland.			
Doel samenwerking	Per 1 januari 2024 is de Omgevingsdienst Veluwe opgericht. Deze is ontstaan uit een fusie tussen de Omgevingsdienst Noord-Veluwe (ODNV) en de Omgevingsdienst Veluwe IJssel (OVIJ). Het vormen van een robuuste organisatie is de aanleiding. Doel van de samenwerking is het behartigen van gemeenschappelijke belangen op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van het omgevingsrecht.			
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit dertien personen, waaronder de voorzitter. Elke deelnemer wijst uit zijn midden een lid en een plaatsvervangend lid van het algemeen bestuur aan. Elk lid heeft in de vergadering één stem. Het dagelijks bestuur bestaat naast de voorzitter uit in ieder geval vier andere leden.			
Financieel belang	De gemeente draagt bij aan de exploitatie. De hoogte van de bijdrage hangt samen met de hoeveelheid afgenomen diensten.			
Lokale invloed	Bestuurder: portefeuillehouder VTH. Team: Ruimte. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: raadsvoorstellen over begroting, tussentijdse rapportages en jaarverslag. Frequentie overleggen: algemeen bestuur minimaal twee keer per jaar, dagelijks bestuur zo vaak als nodig.			
Risico's	Op dit moment is het grootste risico de invoering van de Omgevingswet. Op dit moment is nog niet bekend welke effecten die gaat hebben voor het ODV.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ 1.324	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ -698	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 713	31-12-2023	€ 1.459
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 1.608	31-12-2023	€ 2.313

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Afvalsturing Friesland				
Vestigingsplaats	Leeuwarden			
Website	https://www.omrin.nl/			
Deelnemende partijen	De aandeelhouders van Afvalsturing Friesland zijn de Friese gemeenten, de Groninger gemeenten Appingedam, Delfzijl, Westerwolde, Groningen, Het Hogeland en Westerkwartier, regio Noord-Veluwe (Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek en Putten), NV Irado (Capelle aan den IJssel, Schiedam, Vlaardingen, Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk) en Aalsmeer.			
Doel samenwerking	Afval op een professionele, innovatieve en duurzame manier in te zamelen, te bewerken en te verwerken.			
Bestuurlijk belang	Als aandeelhouder heeft de Gemeente Oldebroek zeggenschap in de algemene vergadering van aandeelhouders. Een collegelid vertegenwoordigt de Gemeente Oldebroek en de Noord Veluwe gemeenten hierin.			
Financieel belang	Het financiële belang is de dividenduitkering. De gemeente bezit 58 aandelen van € 450,- nominaal.			
Lokale invloed	Bestuurder: portefeuillehouder Duurzaamheid. Team: Leefomgeving. Gemeenteraad wordt geïnformeerd via: P&C-cyclus (budgetcyclus). Frequentie overleggen: twee keer per jaar.			
Risico's	De belangrijkste risico's voor de vennootschap liggen in de technische beschikbaarheid van de kapitaalintensieve installaties, de beschikbaarheid van afval en de ontwikkelingen op de energiemarkt. Langdurige stilstand, onvoldoende beschikbaarheid van afval of dalende/stijgende energieprijzen kunnen een belangrijke impact hebben op het resultaat van Afvalsturing Friesland.			
Jaar financieel resultaat	2023	Financieel resultaat	€ 10.322	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ 15	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 70.303	31-12-2023	€ 78.528
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 119.141	31-12-2023	€ 106.366

2.8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

2.8.1 Algemeen

Wethouders Ben Engberts, Beerd Flier en Liesbeth Vos - van de Weg

Beschrijving programma

Met een situationeel grondbeleid drukt de gemeente duidelijk haar stempel op de inrichting van de publieke ruimte. Zo wordt via omgevingsplannen bepaald welke grond voor welk gebruik geschikt is en wordt het grondbeleid gebruikt om woonwijken te realiseren of inbreidingslocaties van functie te laten veranderen. Afhankelijk van de situatie wordt gekozen voor een actief of faciliterend grondbeleid.

2.8.2 Speerpunten

In de hierna genoemde speerpunten herkent u punten uit het bestuursakkoord 2022-2026 'Oldebroek, voor u. Een duidelijke koers.' Per speerpunt is aangegeven welke doelen we voor 2025 en verder stellen en welke inzet we doen.

2.8.2.1 Handhaving fysieke leefomgeving

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

Wij koesteren onze fysieke leefomgeving. Regels en prioriteiten worden, ook qua handhaving, steeds afgestemd op actuele ontwikkelingen.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Tegengaan verrommeling	Met een plan van aanpak zetten we extra in op het tegengaan van verrommeling van de leefomgeving.
Beleid onrechtmatige bewoning	Op basis van een probleemanalyse en raads gesprekken actualiseren we het beleid omtrent onrechtmatige bewoning.

2.8.2.2 Passende invoering Omgevingswet

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

Vanaf de invoering werken we onder de Omgevingswet en vanaf 1 januari 2030 werken we vanuit de bedoeling van de Omgevingswet.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Omgevingswet	We realiseren de tweede fase van de transitie (2023-2025), zodat wij op 1 januari 2030 werken vanuit de bedoeling van de Omgevingswet. We richten de lokale kant van het Digitaal Stelsel Omgevingswet in.
Evaluatie participatiebeleid fysieke leefomgeving	In het kader van de invoering van de Omgevingswet heeft de gemeenteraad begin 2022 participatiebeleid vastgesteld. Dat ziet op de fysieke leefomgeving. Medio 2025 wordt dit beleid geëvalueerd.

2.8.2.3 Leefbaar buitengebied

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

We gaan sterk inzetten op het programma Vitaal Platteland om te werken aan een duurzame en klimaatbestendige inrichting van onze omgeving.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Programma Vitaal Platteland	Op basis van het programma Vitaal Platteland stellen we een uitvoeringsplan op. Dit betreft een verdere uitwerking en doorvertaling van de voorgestelde koers en agenda uit het programma naar bijvoorbeeld de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. De gebiedsgerichte aanpak staat hierbij centraal.

2.8.2.4 Oldebroek klimaatneutraal

Portefeuillehouder: Wethouder Beerd Flier

Wat willen we bereiken?

Wij streven naar een klimaatneutrale energievoorziening, uiterlijk in 2050. Dit doen we door minder energie te gebruiken, meer duurzame energie op te wekken en over te stappen van fossiele naar duurzame brandstoffen.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Verduurzamen bedrijfsterreinen	We faciliteren het verduurzamen van bedrijfsterreinen. We sluiten in de periode 2023-2026 daartoe aan bij het traject omtrent het vergroten van het organiserend vermogen van de bedrijven op de bedrijfsterreinen.
Besparing energielasten huishoudens	We adviseren inwoners bij het besparen van energie en we zullen deze inzet waar nog nodig intensiveren. Dit doen we door ondersteuning te bieden aan huishoudens die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van gestegen energieprijzen.
Prestatieafspraken verduurzamen	We zorgen ervoor dat met de woningcorporaties jaarlijks duidelijke en haalbare prestatieafspraken worden gemaakt over het verduurzamen van de huurwoningen. En we zien erop toe dat de gemaakte prestatieafspraken worden nagekomen.
Strategie zonnepanelen grote daken	In RES-verband is een aanpak/strategie voor zonnepanelen op grote daken (bedrijfsterreinen, dorpen en buitengebied) vastgesteld. De huidige problematiek van de netcongestie zal hier een bepalend onderdeel van zijn. Een deel van de aanpak kan zich daarom ook richten op de opslag van energie.
Warmtetransitie	We voeren de vastgestelde aanpak voor de warmtetransitie uit. Dit draagt bij aan energiebesparing en de overstap naar duurzame brandstoffen.
Klimaatneutrale energievoorziening	We werken verder aan een klimaatneutrale energievoorziening in de gemeente Oldebroek volgens het programmaplan Oldebroek Klimaatneutraal.

2.8.2.5 Passende woonruimte voor u

Portefeuillehouder: Wethouders Beerd Flier, Liesbeth Vos - van de Weg en Ben Engberts

Wat willen we bereiken?

We willen dat iedere inwoner van de gemeente Oldebroek in 2030 een passende woning heeft en hier zijn/haar eigen bijdrage aan kan leveren. Dat doen we vanuit ons Woonprogramma en de visie WWZ en zoveel mogelijk vanuit gedeelde opgaven en uitgangspunten met de Kop van de Veluwe, provincie en Regio Zwolle. We zoeken hierbij zoveel mogelijk samenwerking. Daarbij voldoen we aan kaders en randvoorwaarden vanuit brede welvaart, duurzaamheid, klimaatbestendigheid, betaalbaarheid en mobiliteit. We willen met interne en externe partijen een samenhangende, integrale en doorbraakgerichte aanpak realiseren. Dit vraagt een programmatische werkwijze.

Onderwerp	Wat gaan we daarvoor doen?
Uitbreidingslocaties woningbouw	We hebben op potentiële uitbreidingslocaties voorkeursrecht gevestigd. We maken een visie om het voorkeurrecht te kunnen behouden.
Strategisch grondverwerving	Als de mogelijkheid zich voordoet om buiten de aangewezen locaties gronden te kunnen verwerven zullen wij dit proactief benaderen.
Hoger bouwen	We onderzoeken in welke mate hoger bouwen op een passende wijze kan bijdragen aan de woon- (en andere) opgaven.
Gebiedsvisie Wezep en Oldebroek	We ontwikkelen een gebiedsvisie op Wezep en Hattemerbroek.
Verhuiscoach	Wij zorgen in samenwerking met de verhuiscoach van de provincie Gelderland voor doorstroming in de huursector, gericht op de doelgroep senioren.
Programma Woningbouwopgave	Wij realiseren op programmatische wijze in 2030 een netto toevoeging van 900-950 woningen (eind 2026 circa 600 woningen ten opzichte van 2022) conform de doelstellingen van het Woonprogramma en de visie WWZ. Eventueel wordt dit aangevuld met extra door de raad vast te stellen kwantitatieve of kwalitatieve ambities vanuit de verstedelijkingsstrategie en de nationale Woon- en bouwagenda. Wij richten daartoe een programmaorganisatie in en stellen een jaarlijks te monitoren programmaplan op. Hierin wordt zichtbaar hoe we dat op de korte en lange(re) termijn gaan realiseren en wat de jaarlijkse (randvoorwaardelijke) resultaten moeten zijn.
Optimalisatie beleid Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO)	Wij optimaliseren het beleid inzake Collectief Particulier Opdrachtgeverschap.
Woonwagen- en standplaatsenbeleid	Aansluitend bij het advies van het College van de Rechten van de Mens en de handreiking van de VNG gaan we beleid voor woonwagens en woonwagenstandplaatsen opstellen. We starten met een nulmeting met betrekking tot de actuele stand van zaken en de behoeften. Daarna bepalen we de vervolgstappen.
Nieuwe raamovereenkomst	De ambitie uit de raamovereenkomst met woningcorporaties wordt vertaald in jaarschijven.

2.8.3 Verplichte indicatoren

Voor een toelichting op de indicatoren verwijzen we u naar de bijlage 'toelichting verplichte indicatoren'.

Verplichte indicatoren				
Indicator	Eenheid	Periode	Oldebroek	Nederland
Gemiddelde WOZ waarde	Per € 1.000	2024	369	379
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2023	10	9,1
Demografische druk	%	2024	80,2	70,4
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	Euro per jaar	2024	844	860
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	Euro per jaar	2024	893	942

2.8.4 Wat mag het kosten?

Onderstaande tabel toont de lasten en baten (alsmede het saldo) per programma van de rekening 2023, begroting 2024 na wijziging en de begroting 2025-2028.

Bedragen * € 1.000

Financieel overzicht						
Exploitatie in €	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten	-3.855	-10.614	-9.171	-6.994	-5.627	-6.661
Totaal baten	2.528	8.528	7.522	5.331	4.328	5.291
Saldo programma	-1.327	-2.086	-1.648	-1.663	-1.298	-1.370

Onderstaande tabel laat zien hoe de financiële mutaties behorende bij dit programma zijn opgebouwd. Onder de tabel staat de toelichting per onderwerp.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Autonome ontwikkelingen				
Kleine indexaties en autonome ontwikkelingen	-5	-5	-5	-5
Totaal wijzigingen op dit programma	-5	-5	-5	-5

Onderstaand ziet u de tekstuele toelichting op de mutaties bij dit programma.

Autonome ontwikkelingen
Kleine indexaties en autonome ontwikkelingen
Dit betreffen kleine indexaties en een aantal autonome ontwikkelingen.

2.8.5 Verbonden partijen

Overig

Bedragen x € 1.000

Naam verbonden partij Vitale Vakantieparken				
Vestigingsplaats	Harderwijk			
Website	https://www.vitalevakantieparken.nl/			
Deelnemende partijen	Het programma Vitale Vakantieparken is ontwikkeld op de Veluwe. De volgende partijen werken samen in het programma: Gemeenten Apeldoorn, Barneveld, Ede, Elburg, Epe, Ermelo, Harderwijk, Heerde, Nunspeet, Putten, Oldebroek en de provincie Gelderland.			
Doel samenwerking	Een Veluwebrede aanpak waarbij drie opgaven rond de vakantieparken in samenhang worden aangepakt. - De innovatieopgave met als doel vernieuwing en versterking van het product vakantiepark én de samenwerking in de keten (tussen ondernemers, onderwijs en overheden, of wel de O3). - De herstructureringsopgave gericht op het samenvoegen, herverkavelen en het begeleiden omvormen van (voormalige) vakantieparken waar een duurzame recreatieve exploitatie niet meer mogelijk is. - De veiligheids- en leefbaarheidsopgave gericht op het actief aanpakken van ongewenste ontwikkelingen en op het voorkomen van nieuwe probleemsituaties. Hierbij gaat het om het vraagstuk van niet-recreatief gebruik van de parken, openbare orde vraagstukken, criminele activiteiten, maar ook om oplossingen voor de sociale problematiek.			
Bestuurlijk belang	Een divers en kwalitatief goed aanbod van vakantieparken te realiseren, dat een sterke schakel vormt in het hele toeristisch-recreatieve aanbod van de Veluwe. Op die manier draagt Vitale Vakantieparken bij aan de gezamenlijke ambitie om van de Veluwe de meest gastvrije vakantiebestemming van Nederland te worden.			
Financieel belang	Niet van toepassing.			
Lokale invloed	Het bestuurlijke opdrachtgeverschap van Vitale Vakantieparken ligt bij de bestuurlijke coördinatoren van de elf deelnemende gemeenten en de provincie Gelderland. Hier worden de hoofdlijnen uitgezet en de voortgang bewaakt. Besluiten worden genomen volgens het principe 'één gemeente één stem'.			
Risico's	Niet van toepassing.			
Jaar financieel resultaat	2021	Financieel resultaat	€ -299	
Jaar van Bijdrage / Baat	2025	Bijdrage (-) / Baat (+)	€ -15	
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	€ 3.572	31-12-2023	€ 7.272
Vreemd vermogen	1-1-2023	€ 59	31-12-2023	€ 27

3 Financiën

3.1 Algemeen

In dit hoofdstuk worden de meerjarige verplichte financiële overzichten conform de BBV weergegeven. De volgende verplichte overzichten zijn opgenomen:

- Financieel overzicht op basis van taakvelden
- Meerjarig overzicht baten en lasten per programma
- Geprognosticeerde meerjarenbalans
- EMU Saldo van de Gemeente Oldebroek
- Overzicht incidentele baten en lasten per programma

3.2 Financieel overzicht taakvelden

In onderstaande tabel staan de baten en lasten per taakveld opgenomen. Dit overzicht moeten we wettelijk gezien opnemen in onze begroting van de BBV.

Bedragen * € 1.000

Taakvelden		Baten	Lasten	Saldo
HTV0	Bestuur en ondersteuning			
TV0.1	Bestuur	622	-2.545	-1.922
TV0.4	Overhead	1.199	-12.665	-11.466
TV0.2	Burgerzaken	348	-827	-479
TV0.5	Treasury	3.455	-3.185	270
TV0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	275	-59	216
TV0.7	Algemene uitkering en ov.uitk.gem.fonds	47.515	0	47.515
TV0.8	Overige baten en lasten	0	-233	-233
TV0.61	OZB woningen	4.006	-314	3.692
TV0.62	OZB niet-woningen	2.474	0	2.474
TV0.64	Belastingen overig	47	-47	0
TV0.10	Mutaties reserves	6.558	-5.432	1.127
Subtotaal		66.499	-25.305	41.193
HTV1	Veiligheid			
TV1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	-1.829	-1.829
TV1.2	Openbare orde en veiligheid	20	-1.171	-1.151
Subtotaal		20	-3.000	-2.980
HTV2	Verkeer, vervoer en waterstaat			
TV2.1	Verkeer en vervoer	276	-3.128	-2.852
Subtotaal		276	-3.128	-2.852
HTV3	Economie			
TV3.1	Economische ontwikkeling	0	-85	-85
TV3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	0	-11	-11
TV3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	-90	-90
TV3.4	Economische promotie	844	-505	339
Subtotaal		844	-691	153
HTV4	Onderwijs			
TV4.1	Openbaar onderwijs	0	-32	-32
TV4.2	Onderwijshuisvesting	32	-1.287	-1.255
TV4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	624	-1.567	-944
Subtotaal		656	-2.886	-2.230
HTV5	Sport, cultuur en recreatie			

TV5.6	Media	25	-469	-444
TV5.1	Sportbeleid en activering	152	-602	-450
TV5.2	Sportaccommodaties	459	-1.938	-1.479
TV5.5	Cultureel erfgoed	0	-52	-52
TV5.3	Cultuurpresentatie,-productie,-particip.	0	-304	-304
TV5.4	Musea	0	-22	-22
TV5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6	-2.353	-2.346
Subtotaal		643	-5.740	-5.098
HTV6	Sociaal domein			
TV6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	412	-2.582	-2.170
TV6.3	Inkomensregelingen	5.711	-7.534	-1.823
TV6.4	WSW en beschut werk	0	-2.000	-2.000
TV6.5	Arbeidsparticipatie	0	-997	-997
TV6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	248	-1.343	-1.095
TV6.712	Begeleiding (Wmo)	0	-1.921	-1.921
TV6.711	Huishoudelijke hulp (Wmo)	0	-2.061	-2.061
TV6.811	Beschermd wonen (Wmo)	0	-686	-686
TV6.21	Toegang en eerstelijnsvoorz. Wmo	0	-78	-78
TV6.23	Toegang en eerstelijnsvoorz. Integraal	0	-566	-566
TV6.22	Toegang en eerstelijnsvoorz. Jeugd	0	-2.763	-2.763
TV6.791	PGB Wmo	0	-397	-397
TV6.792	PGB Jeugd	0	-234	-234
TV6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	0	-271	-271
TV6.821	Jeugdbescherming	0	-482	-482
TV6.822	Jeugdreclassering	0	-113	-113
TV6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	0	-21	-21
TV6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	-2.028	-2.028
TV6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	0	-5.378	-5.378
Subtotaal		6.372	-31.456	-25.084
HTV7	Volksgezondheid en milieu			
TV7.2	Riolering	2.433	-1.507	926
TV7.1	Volksgezondheid	480	-1.790	-1.311
TV7.3	Afval	15.879	-15.032	847
TV7.4	Milieubeheer	690	-1.948	-1.258
TV7.5	Begraafplaatsen en crematoria	1.079	-1.245	-166
Subtotaal		20.561	-21.522	-961
HTV8	Volkshuis, leefomgeving, stedel. vernieuw.			

TV8.1	Ruimte en leefomgeving	281	-1.794	-1.513
TV8.3	Wonen en bouwen	685	-1.292	-607
TV8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)	6.556	-6.084	472
Subtotaal		7.522	-9.171	-1.648
Totaal		103.392	-102.900	492

3.3 Meerjarig overzicht

Bedragen x € 1.000

Programma	2025	2026	2027	2028
LASTEN				
Bestuur en ondersteuning	-25.305	-22.374	-22.265	-22.231
Veiligheid	-3.000	-2.997	-2.999	-2.997
Verkeer, vervoer en waterstaat	-3.128	-2.868	-3.377	-3.368
Economie	-691	-682	-641	-640
Onderwijs	-2.886	-2.881	-2.868	-2.851
Sport, cultuur en recreatie	-5.740	-4.883	-4.879	-4.878
Sociaal domein	-31.456	-31.394	-30.749	-30.625
Volkgezondheid en milieu	-21.522	-21.038	-20.695	-20.648
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-9.171	-6.994	-5.627	-6.661
Saldo lasten	-102.900	-96.112	-94.099	-94.898
BATEN				
Bestuur en ondersteuning	66.499	61.211	60.808	60.803
Veiligheid	20	20	20	20
Verkeer, vervoer en waterstaat	276	276	276	276
Economie	844	844	844	844
Onderwijs	656	656	656	655
Sport, cultuur en recreatie	643	643	643	643
Sociaal domein	6.372	6.372	6.372	6.372
Volkgezondheid en milieu	20.561	20.085	19.745	19.774
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	7.522	5.331	4.328	5.291
Saldo baten	103.392	95.437	93.691	94.677
Saldo	492	-674	-408	-221

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat afzonderlijk inzicht gegeven in de ramingen voor overhead, onvoorzien en vennootschapsbelasting. Deze zijn hieronder gepresenteerd.

Onvoorzien

Voor de post onvoorzien staat nog een bedrag van € 1 begroot in 2025.

Vennootschapsbelasting

Het geraamde bedrag voor vennootschapsbelasting is € 0 in 2025.

3.4 Geprognosticeerde meerjarenbalans

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo wordt in het BBV voorgeschreven dat bij een uiteenzetting van de financiële positie een geprognosticeerde balans moet worden opgenomen. Deze balans moet meerjarig zijn en geeft inzicht in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en de financieringsbehoefte.

Bedragen x €1.000

Activa	2025	2026	2027	2028
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	2.282	2.214	2.147	2.079
Materiële vaste activa	87.378	89.892	90.150	89.052
Financiële vaste activa	10.768	10.724	10.679	10.635
Totaal vaste activa	100.428	102.830	102.976	101.766
Vlottende activa				
Voorraden	3.047	3.563	2.395	355
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	15.328	15.328	15.328	15.328
Liquide middelen	29	29	29	29
Overlopende activa	2.449	2.449	2.449	2.449
Totaal vlottende activa	20.853	21.369	20.201	18.161
Activa totaal	121.281	124.199	123.177	119.927

Passiva	2025	2026	2027	2028
Vaste passiva				
Eigen vermogen	34.377	33.265	32.646	32.646
Voorzieningen	14.324	13.938	12.086	11.708
Vaste schulden met een rente-typische looptijd van een jaar of langer	54.781	59.197	60.646	57.774
Totaal vaste passiva	103.482	106.400	105.378	102.128
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < jaar	6.483	6.483	6.483	6.483
Bank- en giroaldi	0	0	0	0
Overlopende passiva	11.316	11.316	11.316	11.316
Totaal vlottende passiva	17.799	17.799	17.799	17.799
Passiva totaal	121.281	124.199	123.177	119.927

3.5 EMU saldo

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	rek. 2023	2025	2026	2027	2028
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-966	-620	-1.293	-408	-227
Mutatie (im)materiële vaste activa	8.865	8.404	5.380	3.213	1.867
Mutatie voorzieningen	159	-386	-386	-1.852	-378
Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-1.260	1.829	516	-1.168	-2.040
Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-8.412	-11.239	-7.575	-4.305	-432

3.6 Incidentele baten en lasten

Bedragen * € 1.000

Lasten	2025	2026	2027	2028
Bestuur en ondersteuning				
Bestemmingsreserve Onderwijshuisvesting (IHP)	-2.000	0	0	0
Personele mutaties griffie	-50	0	0	0
Kabinetszaken	-25	0	0	0
Economie				
Herdenken en vieren 80 jaar vrijheid	-50	0	0	0
Sport, cultuur en recreatie				
Exploitatiebijdrage Zwembad De Veldkamp	-45	0	0	0
Sociaal domein				
BW 104 - 2023 Preventief jeugdbeleid	-45	0	0	0
BW 7 - 2023 Bestedingsplan Beschermd Wonen	-551	-551	0	0
BW 3 - 2024 Pilot buurtgezinnen Oldebroek	-48	0	0	0
Uitvoeringsprogramma Wonen Welzijn en Zorg (WWZ)	-50	0	0	0
Werkplaats regio Zwolle	-15	0	0	0
Volksgezondheid en milieu				
Klimaatneutraal Oldebroek	-75	-75	-75	0
Stikstof	-50	0	0	0
Volkshuisv, leefomgeving, stedel. vernieuw.				
Programma Omgevingswet	-343	-370	-20	-20
Programma Woningbouwopgave	-350	0	0	0
Totaal lasten	-3.697	-996	-95	-20
Baten	2024	2025	2026	2027
Bestuur en ondersteuning				
Bestemmingsreserve Onderwijshuisvesting (IHP)	2.000	0	0	0
BW 3 - 2024 Pilot buurtgezinnen Oldebroek	48	0	0	0
BW 104 - 2023 Preventief jeugdbeleid	45	0	0	0
BW 7 - 2023 Bestedingsplan Beschermd Wonen	551	551	0	0
Klimaatneutraal Oldebroek	75	75	75	0
Volkshuisv, leefomgeving, stedel. vernieuw.				
Programma Omgevingswet	343	370	20	20
Grondbedrijf	32	-127	4	5
Totaal baten	3.094	869	99	25
Saldo	-603	-127	4	5

4 Paragrafen

4.1 Lokale Heffingen

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

4.1.1 Algemeen

De paragraaf lokale heffingen geeft informatie over:

- het heffingenbeleid;
- de geschatte inkomsten;
- de hoogte van de heffingen;
- de lokale lastendruk;
- het kwijtscheldingsbeleid.

4.1.2 Beleid

Wat willen we bereiken?

Bij het bepalen van de tarieven voor gemeentelijke belastingen hanteren we de volgende uitgangspunten:

- in principe worden de gemeentelijke belastingen jaarlijks met niet meer dan het inflatiepercentage verhoogd;
- voor producten en diensten worden zoveel mogelijk kostendekkende tarieven gehanteerd.

Hierna geven we in het kort aan hoe we omgaan met deze uitgangspunten in het kader van de Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) voorschriften.

Op grond van de gegevens uit de meicirculaire 2024 is het indexpercentage bepaald op 3,5%.

De tarieven voor de begraafplaatsrechten 2025 zijn in vergelijking met de tarieven voor 2024 met het indexpercentage verhoogd.

De Omgevingswet is per 1 januari 2024 inwerking getreden en de legesverordening is per 1 januari 2024 afgestemd op de Omgevingswet. Daarbij blijft het uitgangspunt dat zoveel mogelijk kostendekkende tarieven worden gehanteerd. De eerste ervaringen van de nieuwe omgevingswet worden meegenomen bij de evaluatie van de Legesverordening en de tariefstelling.

De tarieven afvalstoffenheffing en rioolheffing zijn kostendekkend, rekening houdend met de op basis van de BBV vastgestelde uurlonen en overhead. Conform het Beleids- en Beheerplan Water en Riolering zijn de tarieven rioolheffing met 10,3% verhoogd. Naast het indexatiepercentage van 3,5% en 1% is het tarief met 5,8% extra verhoogd vanwege het klimaatbestendig Centrumplan Wezep.

Wat gaan we daarvoor doen?

Met de volgende heffingen betaalt de gemeente specifieke kosten:

- afvalstoffenheffing voor het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval;
- rioolheffing voor het beheer van de gemeentelijke riolering;

- leges voor vergunningverlening;
- begraafplaatsrechten voor kosten van de gemeentelijke begraafplaatsen.

De inkomsten uit de onroerendezaakbelastingen, toeristenbelasting, forensenbelasting en precariobelasting gebruiken we als algemeen dekkingsmiddel. De inkomsten uit de reclamebelasting betalen we, na aftrek van de gemeentelijke kosten, door aan de ondernemersverenigingen.

4.1.3 Lokale heffingen

In de begroting voor het jaar 2025 verwachten we de volgende inkomsten uit lokale heffingen. Het is een eerste inschatting op basis van voorlopige gegevens. De definitieve tariefvoorstellen bieden we aan in de belastingverordeningen 2025. Ter vergelijking staan de begrote opbrengsten van 2024 naast de begrote opbrengsten voor 2025.

Bedragen * € 1.000

Lokale heffingen/Belastingsoort	2025	2024
Afvalstoffenheffing	3.329	2.810
Begraafplaatsrechten	612	591
Forensenbelasting	36	35
Omgevingsvergunningen	949	949
OZB eigenaren	5.496	5.269
OZB gebruikers	957	866
Precariobelasting	17	16
Reclamebelasting	30	30
Rioolheffing	1.882	1.694
Toeristenbelasting	808	784
Totaal	14.115	13.045

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

De hoogte van de OZB is afhankelijk van de vastgestelde WOZ-waarde van het pand of de grond (object). Die waarde wordt jaarlijks vastgesteld aan de hand van marktontwikkelingen. Voor de OZB 2025 wordt de waarde van objecten naar het marktniveau per 1 januari 2024 bepaald. Daarna bekijken we of de OZB-tarieven voor 2025 op basis van de nieuw bepaalde WOZ-waarden moeten worden bijgesteld. Als de totale waarde van de onroerende zaken daalt, stijgt het heffingspercentage. Omgekeerd daalt het heffingspercentage als de totale waarde van de onroerende zaken stijgt. Bij de opstelling van deze begroting is de herwaardering van de objecten voor 2025 (naar waardepeildatum 1 januari 2024) nog niet geheel afgerond.

De totale OZB-opbrengsten worden verhoogd met het inflatiepercentage van 3,5%. Deze verhoging is meegenomen in de berekening van de tarieven.

De OZB-opbrengsten nemen ook toe door nieuwe objecten. Bij de berekening van de OZB-tarieven is rekening gehouden met een minderopbrengst door bezwaarschriften, leegstand en oninbare posten.

De voorlopige tarieven OZB voor 2024 zijn berekend op:

OZB tarieven	Woningen		Niet woningen	
	2025	2024	2025	2024
Eigenaren	0,1075%	0,1070%	0,3041%	0,3113%
Gebruikers			0,2190%	0,2237%
Totaal	0,1075%	0,1070%	0,5231%	0,5350%

De definitieve OZB-tarieven volgen bij de vaststelling van de belastingverordeningen voor 2025.

Toeristenbelasting

Op verzoek van de toeristische sector stellen we het tarief van de Toeristenbelasting twee jaar vooruit al vast. Het tarief voor de toeristenbelasting bedraagt in 2025, welke vorig jaar al is vastgesteld, per overnachting € 1,68. We stellen voor om het tarief voor 2026 met het inflatiepercentage van 3,5% te verhogen tot € 1,74.

Voor verblijf op vaste standplaatsen wordt uitgegaan van forfaitaire tarieven, waarbij wordt uitgegaan van een gemiddeld aantal personen en overnachtingen. Uit onderzoek is gebleken dat op een vaste standplaats voor het verblijf door een of meer leden van eenzelfde huishouden gemiddeld 70 overnachtingen door 2,3 personen plaatsvinden in de periode april tot en met oktober (seizoenplaats). Voor een heel jaar zijn deze aantallen 76 en 2,5.

Voor 2025 is het tarief voor verblijf door leden van eenzelfde huishouden op een vaste standplaats € 319,20 voor een jaarplaats en € 270,48 voor een seizoenplaats.

Tariefsoort	2025	2024
Per overnachting	€ 1,68	€ 1,65
Vaste standplaats heel jaar	€ 319,20	€ 313,50
Vaste standplaats april t/m oktober	€ 270,48	€ 265,65

Forensenbelasting

Voor de forensenbelasting wordt een vast bedrag per woning geheven. Het tarief voor 2024 is € 321,76 per woning. We stellen voor dit tarief met het inflatiepercentage van 3,5% te verhogen tot € 333,02 voor 2025.

Tariefsoort	2025	2024
Vast bedrag	€ 333,02	€ 321,76

Precariobelasting voor standplaatsen

In de kernen Wezep en Oldebroek heffen we precariobelasting voor het uitstallen van te verkopen artikelen of eetwaren op openbare gemeentegrond met een kraam, een verkoopwagen of vergelijkend vervoermiddel. Het tarief voor 2024 is € 1,26 per dagdeel, per vierkante meter ingenomen grond, met een maximum van € 350,-per kwartaal. We stellen voor het tarief te verhogen met het inflatiepercentage van 3,5% tot € 1,30 en het maximumtarief te verhogen naar € 362,25.

Tariefsoort	2025	2024
Per dagdeel, per m ² grond	€ 1,30	€ 1,26
Maximumbedrag	€ 362,25	€ 350,00

Reclamebelasting

Voor het winkelgebied rond het Meidoornplein in Wezep en aan de Zuiderzeestraatweg in het centrum van Oldebroek wordt reclamebelasting geheven. Deze belasting betalen de gebruikers van onroerende zaken (niet-woningen) in deze gebieden, waarbij openbare aankondigingen aanwezig zijn die zichtbaar zijn vanaf de openbare weg. De opbrengst van de reclamebelasting wordt, na aftrek van de kosten die de gemeente voor de heffing en de inning maakt, doorbetaald aan de ondernemersverenigingen Oldebroek en Wezep-Hattermerbroek. Zij gebruiken deze gelden voor het organiseren van (collectieve) evenementen, het voeren van reclameacties, het organiseren van promotionele activiteiten en het bedrijven van public relations. Volgens het Convenant reclamebelasting gemeente Oldebroek kunnen de ondernemersverenigingen jaarlijks aan de gemeenteraad voorstellen om de tarieven voor de reclamebelasting aan te passen.

Het tarief reclamebelasting 2024 is voor zowel Oldebroek als voor Wezep vastgesteld op € 380,00.

De ondernemersvereniging Oldebroek heeft verzocht het tarief 2025 vast te stellen op € 385,00. Voor Wezep blijft het tarief gehandhaafd op € 380,00.

Rioolheffing

Verwachte kosten

De gemeente is wettelijk verplicht haar zorgplichten voor afval-, hemel- en grondwater na te komen. In totaal verwachten wij hiervoor in 2025 bijna € 1,9 miljoen aan toe te rekenen kosten. Onderstaand brengen we de verdeling van de kosten en de financiering in beeld. Daarnaast egaliseren we het tarief met een voorziening waaruit we in 2025 een onttrekking realiseren.

Bedragen * € 1.000

Berekening kostendekkendheid rioolheffing	2025	2024
Kosten taakveld Riolering	1.195	1.134
Kosten taakveld KCC-Belastingen	18	17
Kosten taakveld Afwatering (33%)	52	50
Kosten taakveld Wegen (Vegen) 50%	70	67
Inkomsten taakvelden excl. Heffingen	0	0
Netto toe te rekenen kosten	1.335	1.267
Kwijtschelding	37	37
Overhead taakveld Riolering	229	220
Overhead taakveld KCC-Belastingen	15	15
Overhead taakveld Afwatering	18	17
Overhead taakveld Vegen	32	31
BTW (investeringen en exploitatielasten)	643	591
Onttrekking Voorziening Riool ter egalisatie tarief	-427	-483
Totale kosten	1.882	1.694
Opbrengst Heffingen (incl. oninbaar)	1.882	1.694
Dekkingspercentage	100,00%	100,00%

Herkomst middelen

Gemeenten mogen op grond van artikel 228a van de Gemeentewet een rioolheffing invoeren. Deze mag maximaal kostendekkend zijn. Ons uitgangspunt is dat we de rioolheffing volledig kostendekkend begroten. Dit is het geval.

Tarieven

We heffen rioolheffing van de gebruiker van een perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd.

Voor woningen geldt een vast bedrag. Voor 2025 is dat € 174,60. Voor percelen die niet of niet in hoofdzaak een woonfunctie hebben, is de heffing afhankelijk van de hoeveelheid toegevoerd leiding- en grondwater. Voor veehouderijen berekenen we het tarief naar maximaal 500 m³ water. Voor percelen waarbij alleen regenwater wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering bedraagt de heffing 0,17% van de WOZ-waarde. Conform het Beleids- en Beheerplan Water en Riolering zijn de tarieven rioolheffing met 10,3% verhoogd, deels ook door de besluitvorming omtrent het Centrumplan Wezep, waarbij het tarief voor woningen deelbaar door 12 maanden is gemaakt.

Tariefsoort	2025	2024
Woningen	€ 174,60	€ 158,40
Bedrijven, 500 m ³ water	€ 174,60	€ 158,40
Bedrijven, overige tarieven	naar rato	naar rato
Percentage WOZ-waarde	0,17%	0,15%

Afvalstoffenheffing

Vanaf 2021 is Diftar in Oldebroek ingevoerd. Huishoudens betalen, naast een vast bedrag per jaar, voor elke keer dat ze de restafvalcontainer laten ledigen. De inwoners krijgen op de aanslag van 2025 de aanslag van het vastrecht voor het belastingjaar 2025 en de afrekening van het aantal ledigingen in 2024.

Verwachte kosten

We hebben een wettelijke plicht om het afval van huishoudens in te zamelen. In totaal verwachten we in 2025 € 3,3 miljoen aan kosten welke zijn toe te rekenen aan afval. We gaan nog niet uit van de inzet van de voorziening afval voor egalisatie. De definitieve tarieven en de inzet van de voorziening komen in de raad van december 2024.

In onderstaande tabel brengen we de verdeling van de kosten en de financiering in beeld:

Bedragen * € 1.000

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing	2025	2024
Kosten taakveld Reiniging	2.749	2.626
Kosten taakveld Wegen (Vegen) 33%	46	44
Kosten taakveld KCC-Belastingen	8	8
Inkomsten taakvelden excl. Heffingen	-210	-192
Netto toe te rekenen kosten	2.593	2.485
Kwijtschelding	70	70
Overhead taakveld Reiniging	160	154
Overhead taakveld Wegen (Vegen) 33%	21	20
Overhead taakveld KCC-Belastingen	7	6
BTW	479	473
Onttrekking Voorziening Afval	0	0
Totale kosten	3.329	3.208
Opbrengst Heffingen (incl. oninbaar en verminderingen)	3.329	3.208
Dekkingspercentage	99,99%	100,00%

Herkomst middelen

We mogen op grond van artikel 15.33 van de Wet milieubeheer afvalstoffenheffing voor de inzameling van huishoudelijke afvalstoffen heffen. Deze mag maximaal kostendekkend zijn. In onze gemeente is de afvalstoffenheffing kostendekkend.

Tarieven

We berekenen de tarieven op basis van de totale begrote kosten voor afvalverwerking en het aantal huishoudens. De tarieven ronden we af op bedragen die deelbaar zijn door 12 maanden. We nemen hieronder de kostprijs op en houden daarbij geen rekening met inzet van de voorziening afval.

Tariefsoort	2025	2024
Vast bedrag per huishouden	€ 236,20	€ 225,00
Tarief per lediging restafval container	€ 8	€ 8
Extra GFT-container (incl. lediging)	€ 50	€ 50
Extra restafval container (excl. lediging)	€ 50	€ 50

Begraafplaatsrechten

Herkomst middelen

Op grond van artikel 229 van de Gemeentewet mogen we rechten heffen voor het gebruik overeenkomstig de bestemming van voor de openbare dienst bestemde gemeentebezittingen of van voor de openbare dienst bestemde werken of inrichtingen die bij de gemeente in beheer of in onderhoud zijn. Daarnaast mogen gemeenten rechten heffen voor door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. Deze rechten mogen maximaal kostendekkend zijn. In onze gemeente zijn de begraafplaatsrechten niet volledig kostendekkend.

Tarieven

Begin 2017 actualiseerden we het beheerplan begraafplaatsen en het financieringsplan. Onder de naam 'grafrecht' wordt een tarief geheven voor het recht op een graf en voor het onderhoud. De tarieven begraafplaatsrechten 2025 zijn ten opzichte van 2024 met het inflatiepercentage van 3,5% verhoogd.

Tariefsoort	Omschrijving	2025	2024
Grafrecht graf één overledene	voor 20 jaar	€ 1.834,00	€ 1.772,36
	voor onbepaalde tijd	€ 3.639,70	€ 3.516,62
Grafrecht graf twee overledenen	voor 20 jaar	€ 3.668,00	€ 3.544,72
	voor onbepaalde tijd	€ 7.279,40	€ 7.033,24
Grafrecht graf drie overledenen	voor 20 jaar	€ 4.378,05	€ 4.230,00
	voor onbepaalde tijd	€ 8.106,40	€ 7.832,28
Begraafrecht	persoon 12 jaar of ouder	€ 875,80	€ 846,17
Onderhoudsrecht algemeen graf		€ 558,90	€ 540,00
Vergunning opgraven		€ 46,75	€ 45,19

In onderstaande overzicht treft u de kostendekkendheid van het begraven aan.

Bedragen * € 1.000

Berekening kostendekkendheid begraafplaatsrechten	2025	2024
Kosten taakveld Begraven	106	103
Netto toe te rekenen kosten	106	103
Overhead toerekening	63	61
Totale kosten	170	164
Opbrengsten Begraafrecht	135	130
Dekkingspercentage	79,54%	79,68%

Legesverordening

Leges

We mogen op grond van artikel 229 van de Gemeentewet rechten heffen voor door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. In totaal verwachten we in 2025 € 1,9 miljoen aan kosten te maken voor het in behandeling nemen van aanvragen. Hiervoor kunnen we leges heffen. In onderstaande tabel staat de kostendekkendheid van de leges.

Tarieven

Door de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024 zijn zowel de legesverordening als de legestarieven aangepast. Daarbij blijft het uitgangspunt dat zoveel mogelijk kostendekkende tarieven worden gehanteerd.

Berekening kostendekkendheid:

Bedragen * € 1.000

Kostendekking Leges					
Hoofd-stuk	Para-graaf	Omschrijving paragraaf tarieventabel legesverordening	Totale kosten	Opbrengst leges	Dekking
1	1.1	Burgerlijke stand	48	44	90,21%
1	1.2	Reisdocumenten en NIK	465	293	63,09%
1	1.3	Rijbewijzen	126	110	87,57%
1	1.4	Verstrekingen uit basisregistratie personen	5	4	92,27%
1	1.5	Overigen publiekszaken	7	6	82,83%
1	1.6	Gemeentearchief	niet begroot	niet begroot	
1	1.7	Leegstandwet	1	1	73,86%
1	1.7	Wet op de kansspelen	1	1	90,94%
1	1.7	Telecommunicatiewet	119	108	90,91%
1	1.7	Wegenverkeerswetgeving	16	15	90,57%
1	1.8	Diversen	4	3	90,90%
		Totale kostendekking hoofdstuk 1	791	585	73,90%
2	2.1-2.14	Omgevingswet	1.100	949	86,29%
		Totale kostendekking hoofdstuk 2	1.100	949	86,29%
3	3.1	Horeca	31	28	90,16%
3	3.2	Seksbedrijven	niet begroot	niet begroot	
3	3.3	Organiseren evenement	12	10	89,75%
3	3.4	Standplaatsen	1	1	90,91%
3	3.5	Kinderopvang	2	2	99,66%
3	3.7	Niet benoemd besluit	niet begroot	niet begroot	
		Totale kostendekking hoofdstuk 3	46	41	90,50%
		Totale kostendekking	1.937	1.575	81,32%

4.1.4 Vergelijkend overzicht van de lokale lastendruk

In de Atlas van de lokale lasten staat uitgebreide informatie over de ontwikkeling van de lokale belastingen in de gemeenten. In de uitgave van 2024 staat Oldebroek met de gemeentelijke woonlasten voor eigenaar-bewoners van meerpersoonshuishoudens op de 70e plaats. Nummer 1 heeft de laagste woonlasten en nummer 342 de hoogste. In 2023 stond Oldebroek op de 94e plaats van 342 gemeenten.

In onderstaande tabel staan de belastingtarieven en woonlasten in 2024 voor meerpersoonshuishoudens van de gemeente Oldebroek met een eigen woning, met een gemiddelde waarde, tegenover de landelijke tarieven.

Belastingsoort	Landelijk			Oldebroek
	Laagste	Gemiddelde	Hoogste	
OZB woningen	0,0322%	0,0909%	0,2017%	0,1070%
OZB niet-woningen eigenaar	0,0719%	0,3272%	1,0015%	0,3113%
OZB niet-woningen gebruiker	0,0000%	0,2333%	0,6050%	0,2237%
Afvalstoffenheffing	€ 32	€ 346	€ 533	€ 280
Rioolheffing	€ 102	€ 225	€ 530	€ 158
Woonlasten eigenaar-bewoner	€ 675	€ 994	€ 1.988	€ 893

In 2024 stegen de woonlasten in de gemeente Oldebroek ten opzichte van 2023 met € 5,00. Ze liggen daarmee € 101,00 onder het landelijke gemiddelde. De gemiddelde woonlasten in de provincie Gelderland zijn € 997,00. Dat is €104,00 boven de woonlasten van Oldebroek en € 3,00 boven het landelijke gemiddelde.

In onderstaande tabel staan de belastingtarieven en woonlasten voor meerpersoonshuishoudens van de gemeente Oldebroek in 2024 ten opzichte van de regiogemeenten. Ze staan op volgorde van de hoogte van de woonlasten.

Belastingsoort	Putten	Nun-speet	Harder-wijk	Olde-broek	Elburg	Heerde	Hatttem	Ermelo
OZB woningen	0,0628%	0,0902%	0,0917%	0,1070%	0,0950%	0,1211%	0,1241%	0,1358%
OZB niet-woning eigenaar	0,1985%	0,2072%	0,2587%	0,3113%	0,2000%	0,3312%	0,4123%	0,3572%
OZB niet-woning gebruiker	0,1584%	0,1662%	0,2077%	0,2237%	0,1700%	0,2441%	0,2317%	0,2851%
Afvalstoffenheffing	€ 196	€ 250	€ 261	€ 280	€ 289	€ 259	€ 265	€ 215
Rioolheffing	€ 204	€ 143	€ 156	€ 158	€ 226	€ 180	€ 251	€ 220
Woonlasten eigenaar - bewoner	€ 753	€ 841	€ 850	€ 893	€ 918	€ 1.041	€ 1.138	€ 1.157
Woonlasten - huurder	€ 400	€ 250	€ 416	€ 439	€ 515	€ 259	€ 365	€ 435

4.1.5 Kwijtscheldingsbeleid

Particulieren en ondernemers kunnen in aanmerking komen voor kwijtschelding van afvalstoffenheffing en rioolheffing. Voor belastingen die te maken hebben met een bedrijf is kwijtschelding niet mogelijk. In 2023 werd 321 keer kwijtschelding aangevraagd en 274 keer verleend. We verwachten dat deze aantallen in het begrotingsjaar 2025 niet veel zullen afwijken.

4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

4.2.1 Algemeen

De gemeenteraad heeft een kaderstellende en controlerende taak. Het is daarom belangrijk dat de raad zicht heeft op de financiële positie van de gemeente. Een goed financieel beleid is immers van groot belang om de taken te kunnen voortzetten. Daarbij gaat het niet alleen om de jaarlijkse lasten en baten in de exploitatiebegroting. Het beheer van financiële middelen speelt een minstens zo belangrijke rol. Om het benodigde inzicht te geven in de financiële positie moet ook helder zijn wat we tot de reserves en voorzieningen rekenen. Daarnaast moet de gemeente een duidelijk beleid voeren over het vormen en aanspreken van reserves en voorzieningen. De gemeenteraad heeft in november 2017 de nota 'Reserves en voorzieningen' vastgesteld.

Deze paragraaf is onderdeel van het risicomanagementproces en geeft informatie over het beheersen van risico's. Risico's die de bedrijfsvoering van de gemeente Oldebroek kunnen belemmeren. We relateren deze risico's aan de financiële weerstand en geven inzicht in het zogenaamde weerstandsvermogen. Met weerstandsvermogen bedoelen we de financiële draagkracht van de gemeente bij onvoorziene tegenvallers. In deze paragraaf beschrijven we waaruit het weerstandsvermogen bestaat. Ook beschrijven we de uitgangspunten van het risicomanagement (beleid). Verder geven we inzicht in de opbouw van het risicoprofiel (de gesignaleerde risico's), de opbouw van de weerstandscapaciteit (vrije middelen om de gesignaleerde risico's financieel op te kunnen vangen) en het weerstandsvermogen (koppeling van de risico's en de weerstandscapaciteit).

De omvang van de reserves en voorzieningen hangt samen met de risicopositie van de gemeente. Een belangrijke indicator voor het bepalen van de financiële positie is de ratio weerstandsvermogen. Hierbij zetten we de beschikbare weerstandscapaciteit af tegen de benodigde weerstandscapaciteit. De reserves en voorzieningen zijn een onderdeel van de beschikbare weerstandscapaciteit. Andere componenten zijn onder meer de onbenutte belastingcapaciteit en bezuinigingsmogelijkheden. De benodigde weerstandscapaciteit wordt berekend op basis van het risicoprofiel van de gemeente.

Risico's

In een complexe organisatie als een gemeente is het inschatten van risico's lastig. We doen dit zo zorgvuldig mogelijk. We omschrijven risico's in termen van oorzaak - gebeurtenis - gevolg. Daarbij is het risico de gebeurtenis. Een gebeurtenis kan verschillende oorzaken en gevolgen hebben. Het is noodzakelijk deze te beschrijven. Immers, als we al in een vroeg stadium nadenken over de mogelijke risico's van projecten of bepaald beleid, kunnen we risicobeperkende maatregelen nemen. Een maatregel kan de kans dat het risico zich zal voordoen, verkleinen (preventieve maatregel) of de impact verkleinen als het risico zich voordeed (beperkende maatregel).

Als we ons bewust zijn van een risico, kunnen we kiezen hoe we erop reageren. De volgende risicostrategieën en preventieve maatregelen zijn mogelijk:

- Accepteren: Dit is alleen aan de orde bij een zeer kleine kans en/of zeer kleine gevolgen, of als er nagenoeg geen invloed mogelijk is. We kunnen ervoor kiezen het risico volledig zelf te nemen, waarbij het beschikbaar weerstandsvermogen als buffer geldt.
- Uitbesteden/overdragen: Wij kunnen ervoor kiezen het risico (deels) bij derden te plaatsen. Bijvoorbeeld door ons te verzekeren of door middel van contractonderhandelingen met een leverancier of aannemer.

Om de gevolgen van het concrete risico te voorkomen, te verminderen of op te lossen, kunnen we beheersmaatregelen treffen:

- Voorkomen: Eén of beide van de factoren kans en gevolg wegnemen.
- Verminderen: Eén of beide van de factoren kans en gevolg afzwakken.

Als risico's concreet zijn, treffen we een voorziening. Als risico's onzichtbaar zijn, vormen we een bestemmingsreserve. Het kan ook zijn dat bepaalde jaarlijks terugkerende concrete risico's zich vrijwel zeker voordoen. Dan maken we een keuze of wij de financiële gevolgen al dan niet regulier opnemen in de geraamde lasten van de exploitatie.

Periodiek bepalen we de omvang en impact van de risico's (kans x financieel gevolg). De impact en omvang van de totale risico's vormen de benodigde weerstandscapaciteit. We maken onderscheid tussen exploitatierisico's en risico's die voortkomen uit grondexploitatie en projecten. Deze risico's kunnen namelijk betekenis hebben voor de financiële positie van de gemeente.

4.2.2 Beleid

Concrete risico's

Voor concrete risico's hebben we specifieke voorzieningen getroffen in de vorm van verzekeringen. Voorbeelden zijn brandverzekeringen voor gemeentelijke gebouwen, aansprakelijkheidsverzekeringen voor personeel en materieel van de gemeente, en voor ambtenaren een ongevallenverzekering en rechtsbijstandverzekering.

Kapitaalgoederen

Voor het groot onderhoud en de vervanging van kapitaalgoederen hebben we beheerplannen opgesteld. Op basis van de meerjarenraming in die beheerplannen vormen we reserves. Daaruit kunnen we (toekomstige) kosten betalen.

Sluimerende risico's

Ondernemersrisico's, de sociale structuur en opneinderegelingen zijn voorbeelden van sluimerende (latente) risico's. Bij het ontwikkelen en vaststellen van beleid benoemen we deze zo specifiek mogelijk.

Algemene dienst en projecten

Ook in de exploitatie van de algemene dienst en in (investerings)projecten kunnen zich risico's voordoen. We beschrijven deze systematisch en houden bij welke beheersmaatregelen we treffen.

Grondbedrijf

Daarnaast komen risico's voor in het grondbedrijf. Voor het grondbedrijf hebben we in 2024 de benodigde weerstandscapaciteit berekend. Deze berekening staat in het Meerjarenprogramma van het grondbedrijf (MPG). Op basis van de werkelijke situatie eind 2023 pasten we het risicoprofiel van het grondbedrijf aan. Resultaten van de grondexploitatiebegrotingen komen ten gunste of ten laste van de Reserve Algemeen Grondbedrijf (RAG). De RAG heeft als doel ondernemersrisico's van het grondbedrijf door de productie van bouwgrond in grondexploitatiecomplexen op te vangen. De financiële risico's van de complexen brengen we ten gunste of ten laste van de RAG. Hierdoor is de begrotingspositie van de gemeente in principe niet betrokken bij de risico's die projecten met zich meebrengen. Dit geldt alleen zolang de omvang van de risico's binnen de omvang van de RAG blijven.

Voorwaarde is dan ook dat het saldo van de RAG voldoende is om risico's op te vangen en af te dekken.

Risicoscore

Op basis van het indelen van de risico's stellen we een risicokaart op. Deze kaart geeft een indicatie van de mogelijke impact van het risico. De risicokaart is gebaseerd op het door ons vastgestelde beleid voor risicomangement. Bij het intekenen van een risicoscore geldt: hoe hoger de risicoscore, hoe hoger de prioriteit voor aanpak van het risico.

4.2.3 Risicokaart

Op basis van de benoemde risico's geven we 13 risico's van de algemene dienst weer in de actuele risicokaart. Gedurende het jaar troffen wij verschillende beheersmaatregelen, beoordeelden we risico's anders, vielen risico's weg en kwamen er een aantal risico's bij. De kans betreft de hoogte van de waarschijnlijkheid (het percentage) dat het risico nadelige gevolgen heeft binnen een bepaalde termijn.

Impact (financieel gevolg)	Kans 1 (1-20%)	Kans 2 (21-40%)	Kans 3 (41-60%)	Kans 4 (61-80%)	Kans 5 (81-100%)
5 (= > € 500.000)	4	1	0	1	0
4 (= / > € 100.000 < € 500.000)	0	0	1	0	1
3 (= / > € 50.000 < € 100.000)	0	1	0	0	0
2 (= / > € 25.000 < € 50.000)	0	1	1	0	0
1 (< € 25.000)	1	0	1	0	0
Geen geldgevolgen	0	0	0	0	0

4.2.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Risicoprofiel exploitatie/algemene dienst

Op basis van de analyse van de concrete risico's van de algemene dienst is de benodigde weerstandscapaciteit afgerond € 2,0 miljoen. Van deze risico's is berekend wat de kans is dat het risico zich voordoet met het mogelijk financiële gevolg. Vergeleken met de risico's gemeld bij de jaarrekening 2023 is dit gelijk gebleven. Dit is exclusief het risico van de grondexploitatie. Dit verschil wordt vooral veroorzaakt door mutaties in onderstaande risico's:

Nr	Onderwerp	Mutatiebedrag in €
1	Borgstelling bedrijventerrein H2O	133.000
2	Riothermie Zwembad	70.000
Totaal		203.000

1. De rekening courant van Bedrijvenpark H2O is opgelopen de afgelopen maanden waardoor de gemeente Oldebroek meer risico loopt.
2. We hebben de kans van optreden voor het opeisen van garantstelling van de lening Riothermie installatie van het Zwembad verhoogd van 50% naar 90%. Dit naar aanleiding van een gesprek met de BNG bank.

Grootste risico's

Er vallen twee risico's in het rood gearceerde deel (rechtsboven) van de risicokaart. Het gaat om het volgende risico's:

Nr.	Onderwerp	Risicobeschrijving	Kans op optreden	Financieel gevolg	Kans * gevolg	Benodigde weerstandscapaciteit (* € 1.000)
1	Implementatie omgevingswet	Naaste de huidige programma begroting kent het programma nog enkele risico's. Hoewel deze risico's zoveel mogelijk worden gemitigreerd, wordt er een bedrag opgenomen in het weerstandsvermogen. Van het oorspronkelijke risico van € 1,1 miljoen resteert nog € 550.000. De kans van optreden wordt geschat op 70%. Daarom is een bedrag van € 385.000 opgenomen binnen onze weerstandscapaciteit.	4	5	20	385

2	Riothermie Zwembad	De Riothermie installatie van het zwembad wordt uitgevoerd door Tauw. Tauw heeft een lening afgesloten bij de BNG waarvoor de gemeente garant staat voor € 175.000. Het rendement van de installatie blijft achter en het risico is dat de garantstelling wordt geactiveerd. De kans van optreden wordt geschat op 90%. Daarom is een bedrag van € 157.500 opgenomen binnen onze weerstandscapaciteit.	5	4	20	158
Totaal risico's rood gearceerde deel						543
Overige risico's algemene dienst						1.614
Totaal risico's algemene dienst						2.157
6	Risicoanalyse grondbedrijf algemeen	Tegenvallende opbrengsten en kosten van grond-exploitaties	5	5	25	1.856
Totaal risico's grondbedrijf						1.856
Totaal risico's						4.013

4.2.5 Beschikbare weerstandscapaciteit

Onder beschikbare weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om risico's te kunnen opvangen, als die zich daadwerkelijk voordoen. De hoogte van de beschikbare weerstandscapaciteit bepalen we door de hoogte van de vrij aanwendbare reserves per jaarschijf te bepalen. Bij de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit houden we de toekomstige winstpotentie van de grondexploitatie (-complexen) en de positieve begrotingssaldo uit exploitatie buiten de berekening vanuit voorzichtigheid.

De weerstandscapaciteit bedraagt als volgt:

Weerstandscapaciteit (* € 1.000)	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Algemene reserve	4.267	4.267	4.267	4.267
Reserve grondexploitatie	1.856	1.856	1.856	1.856
Totaal	6.123	6.123	6.123	6.123
Weerstandratio	1,53	1,53	1,53	1,53

Bij het opstellen van de begroting 2025 had de gemeente een weerstandscapaciteit van € 6,1 miljoen, bij een risicoprofiel van € 4 miljoen.

De weerstandsratio is 1 als er genoeg weerstandscapaciteit is om de risico's af te dekken. De gemeenteraad heeft de bandbreedte van de weerstandsratio vastgesteld op 1,0 tot 1,4. De weerstandsratio stellen we vast volgens de beoordelingssystematiek van de Provincie Gelderland. De weerstandsratio bedraagt op dit moment 1,53 voor 2025 en meerjarig blijft deze op hetzelfde niveau. Bij de jaarrekening 2023 was met ratio nog meerjarig 2,3. De daling heeft voornamelijk te maken het beschikbaar stellen van € 2 miljoen voor de Reserve Onderwijshuisvesting vanuit de Algemene Reserve zoals opgenomen is in deze begroting. Dit stond al wel toegelicht in de jaarrekening bij deze paragraaf.

4.2.6 Weerstandsvermogen

Restant beschikbaar weerstandsvermogen

De beschikbare weerstandscapaciteit is € 6,1 miljoen. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt afgerond € 4 miljoen. Daarmee beschikken we bij de meerjarenbegroting 2025 over een weerstandsvermogen van 1,53. Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen gebruiken we een waarderingstabel die in samenwerking met het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) en de Universiteit Twente is opgesteld. Ten opzichte van de jaarrekening 2023 is het ratio gedaald van 2,3 naar 1,6. De reden hiervan is het aanvullen van de Reserve Onderwijshuisvesting met € 2 miljoen ten laste van de Algemene Reserve. Ons weerstandsvermogen valt in de klasse "ruim voldoende".

Onbenutte belastingcapaciteit (structureel)

De voor 2025 berekende tarieven voor de onroerendezaakbelastingen zijn op het moment van opstellen van deze tekst deels gebaseerd op prognosewaarden en kunnen na afronding van de WOZ-taxaties nog wijzigen. Het voorlopig berekende tarief van 0,1075% voor eigenaren van woningen is lager dan de norm van 0,1595% die het Rijk voor het jaar 2024 heeft vastgesteld voor artikel 12-gemeenten in de meicirculaire 2024. De voor eigenaren en gebruikers van niet-woningen berekende tarieven van respectievelijk 0,30410% en 0,2190% zijn hoger dan de norm voor artikel 12-gemeenten. De totale onbenutte belastingcapaciteit is € 941.919.

Stille reserves

De stille reserves zijn de 'geschatte' waarde van onze participaties in het aandelenkapitaal van vijf bedrijven. De economische waarde baseren we op de boekwaarde per aandeel, meegegeven in de jaarstukken 2023 van de betreffende bedrijven. Het totaal van de stille reserves is per 31 december 2023 € 12 miljoen. Dit bedrag bestaat uit:

Participatie	Aantal aandelen	Boekwaarde per aandeel	Nominale waarde	Economische waarde (geschat)	Stille reserves participaties (geschat)
Alliander	269.681	€ 33	€ 1.348.405	€ 8.899.473	€ 7.551.068
BNG	9.750	€ 83	€ 24.375	€ 809.250	€ 784.875
Vitens	18.693	€ 112	€ 18.693	€ 2.093.616	€ 2.074.923
Inclusief Groep	2.240	€ 442	€ 299.040	€ 990.080	€ 691.040
Afvalsturing Friesland	58	€ 16.158	€ 26.100	€ 937.164	€ 911.064
Totaal			€ 1.716.613	€ 13.729.583	€ 12.012.970

Gebruik van de stille reserve leidt tot een structurele vermindering van de jaarlijkse inkomsten uit dividenden. Vanwege deze invloed op de exploitatiebegroting en het moeilijk ten gelde maken, nemen we dit vermogen niet mee in het bepalen van het beschikbare weerstandsvermogen.

4.2.7 Bedrijvenpark H2O BV

Omschrijving

De gemeenten Hattem, Heerde en Oldebroek hebben een samenwerkingsovereenkomst voor het realiseren en exploiteren van een bedrijvenpark. Het bedrijvenpark richt zich vooral op het aantrekken van bedrijven in de logistieke sector. Om dat te realiseren is het bedrijvenpark aangewezen als 'bovenregionaal' bedrijventerrein.

Grondexploitatie

Jaarlijks wordt de grondexploitatieberekening geactualiseerd. De uitkomst (contante waarde) van de in maart 2024 opgestelde berekening is positief. Deze is ook vastgesteld door de AVA in juni 2024.

Bestemmingsreserve

In de overeenkomst met de Provincie Gelderland, Rijkswaterstaat en de Ontwikkelingsmaatschappij Hattemerbroek BV, die op 14 maart 2019 is ondertekend, is afgesproken dat wij bijdragen aan de financiering van het nieuwe op- en afrittenstelsel. De totale bijdrage is € 1 miljoen. Dit bedrag hebben wij beschikbaar in een aparte bestemmingsreserve. Van dit bedrag is in 2023 reeds € 750.000 betaald. In 2024 zal het resterende bedrag van € 250.000 worden onttrokken.

Garantstellingen

Bedrijvenpark H2O heeft een door de aandeelhouders gegarandeerde kredietfaciliteit van 39 miljoen bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Elk van de drie gemeenten staat garant voor een derde deel van dat bedrag. De huidige grondverkoop en grondexploitatie laten een dermate positief beeld zien, waarbij de looptijd is aangepast van 2032 naar eind 2025, dat de langlopende lening in oktober 2022 volledig is afgelost. In 2023 wordt gebruik gemaakt van een kortlopende kredietfaciliteit waarbij de verwachting is dat er geen aanvullend gebruik gemaakt gaat worden van de kredietfaciliteit van 39 miljoen bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Deze ontwikkelingen maken het mogelijk om het risico te verlagen van 10% van het bedrag waarvoor we garant staan naar 10% van de huidige kortlopende kredietfaciliteit medio 2024 (totaal € 13.000.000,-). Van de huidige kredietfaciliteit staat elke gemeente voor een derde deel van dat bedrag garant (€ 4.300.000,-).

Hoogte van het risicobedrag

Het risicobedrag is aangepast naar 10% van het gedeelte van de huidige krediet faciliteit waarvoor wij garant staan zijnde € 430.000,-.

Wijze van berekening

Door elk van de drie gemeenten is voor een bedrag van € 13 miljoen aan garantstelling verleend ten opzichte van de kredietfaciliteit bij financiers. De langlopende lening is in 2022 volledig afgelost waarbij bedrijvenpark H2O gebruik maakt van een kortlopende kredietfaciliteit. De kortlopende kredietfaciliteit bedraagt ultimo boekjaar € 13.000.000. Elke gemeente staat garant voor 1/3 deel van € 13.000.000 zijnde € 4,3 mln. Het risicobedrag is 10% van deze € 4,3 miljoen.

Beheersing van het risico

Om de risico's te beheersen stellen we jaarlijks een risicomanagementrapportage op voor de betrokken gemeenten. Het Bedrijvenpark maakt jaarlijks een grondexploitatieberekening en een liquiditeitsprognose.

4.2.8 Kengetallen

Bedragen * € 1.000

1a. Netto schuldquote	Rekening 2023	Jaarschijf 2025 (primair)	Jaarschijf 2026 (primair)	Jaarschijf 2027 (primair)	Jaarschijf 2028 (primair)
A. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	25.730	54.781	59.197	60.646	57.774
B. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < een jaar	6.483	6.483	6.483	6.483	6.483
C. Overlopende passiva	11.316	11.316	11.316	11.316	11.316
D. Financiële vaste activa	0	0	0	0	0
E. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	15.328	15.328	15.328	15.328	15.328
F. Liquide middelen	29	29	29	29	29
G. Overlopende activa	2.449	2.449	2.449	2.449	2.449
H. Totale baten	95.166	96.834	91.856	90.705	91.767
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	27%	57%	64%	67%	63%

Bedragen * € 1.000

1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Rekening 2023	Jaarschijf 2025 (primair)	Jaarschijf 2026 (primair)	Jaarschijf 2027 (primair)	Jaarschijf 2028 (primair)
A. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	25.730	54.781	59.197	60.646	57.774
B. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < een jaar	6.483	6.483	6.483	6.483	6.483
C. Overlopende passiva	11.316	11.316	11.316	11.316	11.316
D. Financiële vaste activa	6.629	6.629	6.629	6.629	6.629
E. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	15.328	15.328	15.328	15.328	15.328
F. Liquide middelen	29	29	29	29	29
G. Overlopende activa	2.449	2.449	2.449	2.449	2.449
H. Totale baten	95.166	96.834	91.856	90.705	91.767
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	20%	50%	57%	60%	56%

Bedragen * € 1.000

2. Solvabiliteitsratio	Rekening 2023	Jaarschijf 2025 (primair)	Jaarschijf 2026 (primair)	Jaarschijf 2027 (primair)	Jaarschijf 2028 (primair)
A. Eigen vermogen	38.379	34.377	33.625	32.646	32.646
B. Balanstotaal	95.598	121.281	124.199	123.177	119.927
Solvabiliteit (A/B) x 100%	40%	28%	27%	27%	27%

Bedragen * € 1.000

3. Kengetal grondexploitatie	Rekening 2023	Jaarschijf 2025 (primair)	Jaarschijf 2026 (primair)	Jaarschijf 2027 (primair)	Jaarschijf 2028 (primair)
A. Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0	0	0	0
B. Bouwgronden in exploitatie	1.218	3.047	3.563	2.395	355
C. Totale baten	95.166	96.834	91.856	90.705	91.767
Grondexploitatie (A+B)/C x 100%	1%	3%	4%	3%	0%

Bedragen * € 1.000

4. Structurele exploitatieruimte	Rekening 2023	Jaarschijf 2025 (primair)	Jaarschijf 2026 (primair)	Jaarschijf 2027 (primair)	Jaarschijf 2028 (primair)
A. Totale structurele lasten	87.268	94.248	91.750	90.610	91.753
B. Totale structurele baten	86.714	93.740	90.988	90.606	91.762
C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves	2.703	2.861	2.861	2.861	2.861
D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	2.369	3.367	2.570	2.866	2.875
E. Totale baten	95.166	96.834	91.856	90.705	91.767
Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E x 100%	-0,93%	0,00%	-1,15%	0,00%	0,03%

5. Woonlasten meerpersoonshuishouden	Rekening 2023	Jaarschijf 2025 (primair)	Jaarschijf 2026 (primair)	Jaarschijf 2027 (primair)	Jaarschijf 2028 (primair)
A. OZB lasten voor gemiddelde WOZ waarde	€ 438	€ 455	€ 455	€ 455	€ 455
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ waarde	€ 152	€ 175	€ 175	€ 175	€ 175
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	€ 288	€ 348	€ 348	€ 348	€ 348
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	0	0	0	0	0
E. Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ waarde	€ 878	€ 978	€ 978	€ 978	€ 978
F. Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin in het voorafgaande begrotingsjaar	€ 904	€ 994	€ 994	€ 994	€ 994
Woonlasten (A t/m D) t.o.v. landelijk gemiddelde jaar ervoor (E/F) x 100%	97%	98%	98%	98%	98%

Beoordeling kengetallen BBV

Uit de verschillende kengetallen in de vorige tabellen blijkt dat een afzonderlijk kengetal nog weinig zegt over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Evenmin hoeft een tegenvallende ontwikkeling van de grondprijs een negatieve invloed te hebben, indien er ruimte is om tegenvallers op te vangen. Bijvoorbeeld als de structurele exploitatieruimte groot is of de gemeente over voldoende ruimte in belastingcapaciteit beschikt. Kortom, het is dus niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden bekeken, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van een gemeente of provincie.

De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Oldebroek laat in de begroting 2025 hierin een stijging zien ten opzichte van de jaarrekening 2023. Deze stijging met name door de hogere leningen als gevolg van hoge investeringen en bijvoorbeeld grondaankopen. Voor de jaren daarna blijft hij redelijk stabiel. De signaalwaarden voor de netto schuldquote bedragen 100% en 130%. Komt dit over de 130% dan is het onvoldoende.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De ratio van de gemeente Oldebroek daalt conform de begroting richting de 28% en dat is ongeveer op het niveau van het landelijke gemiddelde (31%). Meerjarig blijft de solvabiliteitsratio stabiel. Net als bij de netto schuldquote is deze ratio ten opzichte van de realisatie afhankelijk van onder andere investeringen.

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde van de complexen) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. De hoogte van bouwgrond in exploitatie zal bij eventuele afwaarderingen, effect hebben op het eigen vermogen.

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt in structurele en incidentele lasten. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Als we kijken naar het bovenstaande overzicht, valt op dat de meerjarenbegroting en tekort kent.

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

4.3.1 Algemeen

De gemeente is verantwoordelijk voor de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen. In de openbare ruimte vinden veel activiteiten plaats op het gebied van wonen, werken en recreëren. De gemeente beheert en onderhoudt wegen, riolering, water, groen en gebouwen. Het beheer en onderhoud van deze kapitaalgoederen is nader uitgewerkt in beheerplannen en heeft financiële consequenties. Deze worden vertaald in de begroting. In deze paragraaf worden de kaders en financiële stand van zaken inzichtelijk gemaakt voor het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen en de financiële consequenties daarvan. De in deze paragraaf uitgewerkte begroting is gebaseerd op de huidig geldende beheerplannen.

De kapitaalgoederen zijn als volgt opgenomen in deze paragraaf:

- Openbare ruimte
- Gebouwen
- Overige (tractie en meubilair)

Het beleid van de gemeente Oldebroek voor het onderhoud van kapitaalgoederen is vastgelegd in onderstaande nota's en verordeningen.

Beheerplan	Geldend voor de periode van:	Vastgesteld op:
Beheerplan Water & Riolering	2020-2025	05-11-2020
Beheerplan Openbare Verlichting	2020-2025	05-11-2020
Beheerplan Wegen	2020-2025	05-11-2020
Beheerplan Civiele Kunstwerken	2020-2025	05-11-2020
Beheerplan Verkeersregelinstallaties	2020-2025	05-11-2020
Beheerplan Groen	2020-2025	05-11-2020
Beheerplan Bebording & Straatmeubilair*	2020-2025	05-11-2020
Beheerplan Gemeentelijke gebouwen	2024-2030	01-02-2024
Beheer- en financieringsplan begraafplaatsen	2017-2022**	09-03-2017
Beheerplan Gemeentehuis & Meubilair	2020-2025	28-05-2020
Beheerplan Tractie	2020-2025	

*dit beheerplan betreft een ideaalcomplex

** aan het beheer- en financieringsplan is geen expliciete looptijd opgenomen, gekozen is voor 5 jaar, reguliere termijnen

Financiële opbouw beheerplannen

De beheerplannen bestaan uit een drietal componenten:

- Het dagelijks onderhoud, welke jaarlijks terugkeert. Deze wordt jaarlijks via de exploitatie verantwoord.
- Het groot onderhoud, welke jaarlijks kan fluctueren. Deze wordt ten laste gebracht van de onderhoudsreserves. Aan deze reserves wordt jaarlijks een vast bedrag toegevoegd om de onderhoudskosten te egaliseren.
- De investeringen. Vanaf 2017 moeten investeringen met een maatschappelijk nut worden geactiveerd. Investeringskosten komen door middel van kapitaallasten in de exploitatie terecht. Deze kapitaallasten worden door middel van een reserve kapitaallasten geëgaliseerd.

Voor de financiering van het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, de gemeentelijke gebouwen en het materieel zijn bestemmingsreserves beschikbaar. Aard, reden en criteria voor toevoeging en onttrekking aan de bestemmingsreserves zijn:

Aard van de bestemmingsreserve	Reden van de bestemmingsreserve	Criteria toevoeging	Criteria onttrekking
Egalisatie van onderhouds- en investeringskosten	Egalisatie van kosten op basis van het beheerplan	Gemiddeld begroot bedrag per jaar op basis van de looptijd van het beheerplan	De werkelijke uitgaven voor groot onderhoud en afschrijvingslasten van investeringen

Beheerplannen worden opgesteld op basis van een inschatting van het benodigde onderhoud en vervangingen. Beheersmaatregelen over grote tijdsperiodes worden gekenmerkt door een mate van onzekerheid. Deze onzekerheid ontstaat door interpretatie van de onderhoudsstatus van de te beheren objecten, gehanteerde termijnen van onderhoud en het inschatten van aan de maatregelen verbonden kosten. Het kan dus voorkomen dat uitgaven eerder of later uitgevoerd worden dan gepland of dat de werkelijke kosten hoger of lager uitvallen. Deze middelen blijven beschikbaar in de voorziening of reserve. Het periodiek (eens per vier jaar) actualiseren van de beheerplannen is nodig om te bekijken of de hoogte van de reserves en voorzieningen nog toereikend is.

Dit jaar worden de beheerplannen weer geactualiseerd. In de achterliggende jaren lag de inflatie hoog. Verwacht wordt dat de beheerkosten hierdoor ook structureel zullen stijgen.

4.3.2 Wegen

Algemeen

Het betreft hier onderhoud aan asfalt-, beton- en elementenverhardingen (straatwerk), aanleg van bermbeton, onderhoud van bermen en straatreiniging (vegen).

Dit onderdeel bestaat in grote lijnen uit drie begrotingsposten:

- dagelijks, veelal ongepland, klein onderhoud,
- groot, gepland onderhoud,
- investeringen ter uitvoering van vervangingen.

Het dagelijks, klein onderhoud wordt in de exploitatie verantwoord en worden deels door eigen dienst uitgevoerd. Het groot onderhoud en rehabilitaties vinden plaats aan de hand van de periodieke inspecties op basis van de in het beheerplan opgenomen uitgangspunten en de jaarlijkse schouw. Deze werkzaamheden worden uitbesteed.

Uitgangspunt is conform het huidige beheerplan dat voor alle wegen kwaliteitsniveau B (op basis van de CROW-systematiek) wordt beoogd om kapitaalvernietiging te voorkomen. De begroting is gemaakt op basis van de in het Beheerplan Wegen 2020-2025 geplande werkzaamheden. Momenteel wordt het beheerplan voor de periode 2026-2030 opgesteld. Hiervoor worden onder andere wegininspecties uitgevoerd in Q3 en 4 van 2024.

Werkzaamheden

Voor wegen, voet- en fietspaden wordt, op basis van de gehouden inspecties, een onderhoudsplan opgesteld. Dit zijn geplande werkzaamheden. Daarbij wordt zo veel mogelijk gestuurd op integraal werken, dat wil zeggen, gecombineerd werken met bijvoorbeeld riolering en openbaar groen.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan wegen	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	945
Dotatie egaliseringsreserve	296
Uitgaven groot onderhoud	558

Bedragen * € 1.000

Investeringsplan Wegen	Jaar	Geplande investering
Rehabilitatie Wegen 2025	2025	900

4.3.3 Openbare verlichting

Algemeen

Er wordt gewerkt op basis van het beheerplan Openbare Verlichting 2021-2025. Vanuit het beheerplan is een traject ingezet dat inzet op het combineren van verduurzaming en vervanging van masten en armaturen (ombouw naar LED). In het kader van "Oldebroek klimaatneutraal" is het beheerplan zo opgezet dat, met zo weinig mogelijk kapitaalvernietiging, voor 2025 alle oude armaturen (gaslampen) vervangen zijn door armaturen met LED-verlichting. Op dit moment is circa

95% van het areaal LED. Het laatste deel bestaat voornamelijk uit het deel van het KC-plan in Wezep en niet-reguliere armaturen.

Voor elektra, regulier onderhoud en reparaties worden jaarlijks budgetten in de begroting opgenomen.

Voor het verkeerstechnisch veiligheidsaspect wordt het kwaliteitsniveau aangehouden, zoals bepaald door de landelijke normen van het NSVV (Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde). Deze zijn verwerkt in het beheerplan Openbare Verlichting.

Werkzaamheden

In 2025 wordt verder gewerkt aan de in het beheerplan aangegeven vervangingen, waarbij de laatste fase van vervanging door LED-verlichting zal worden uitgevoerd. Daarnaast geldt de afspraak dat wordt aangesloten op combinatie-werkzaamheden met wegen, riolering en openbaar groen.

Momenteel wordt er gewerkt aan een geactualiseerd beheerplan voor de periode 2026-2030. De nadruk in dat beheerplan zal voornamelijk liggen in regulier onderhoud, aangezien de grootschalige vervanging door LED dan gereed is.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Openbare Verlichting	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	4
Dotatie egalisatiereserve	120
Uitgaven groot onderhoud	12

Bedragen * € 1.000

Investerings Openbare Verlichting	Jaar	Geplande investering
Armaturen 2025	2025	50
Masten 2025	2025	60

4.3.4 Verkeersregelininstallaties

Algemeen

Verkeersregelininstallaties (VRI's) dienen om op kruispunten het verkeer veilig en ordelijk te laten verlopen. Daarbij wordt rekening gehouden met de kwetsbare verkeersdeelnemers, zoals (brom-)fietzers en voetgangers. Vaak is er dan sprake van een meer complexe verkeerssituatie. Gemeente Oldebroek heeft in totaal 4 VRI's, die allemaal in Wezep staan.

Werkzaamheden

De VRI op de Stationsweg, bij de entree van de Prinses Margrietkazerne, zit op het einde van de levensduur. Nagedacht wordt over de wijze van vervangen en hiervoor zijn verkeerstellingen uitgevoerd. Op basis van verkeersintensiteiten is een VRI niet noodzakelijk. Uiteraard zijn hiervoor extra eenmalige kosten te verwachten bij het verwijderen. De overige automaten zitten nog niet op het einde van hun technische levensduur.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Verkeersregelininstallaties	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	4
Dotatie egalisatiereserve	6
Uitgaven groot onderhoud	0

Bedragen * € 1.000

Investerings Verkeersregelininstallaties	Jaar	Geplande investering
Voor 2025 staan er geen investeringen gepland	2025	0

4.3.5 Civiele kunstwerken

Algemeen

Civiele kunstwerken betreffen de in de gemeente aanwezige bruggen en grote(re) duikers. Voor het onderhoud en/of de vervanging is de gemeente verantwoordelijk.

Werkzaamheden

Momenteel wordt een drietal bruggen onderzocht om te bepalen welke onderhoudsmaatregelen daaraan nodig zijn. De hoogte van dit bedrag wordt geschat op eenmalig € 100.000 tot 150.000 en wordt meegenomen in het op te stellen beheerplan voor 2026. Voor 2025 staan geen grote onderhoudswerkzaamheden gepland en zijn de onderstaande vermelde uitgaven voor groot onderhoud volgens beheerplan.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Civiele Kunstwerken	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	10
Dotatie egalisatiereserve	23
Uitgaven groot onderhoud	6

Bedragen * € 1.000

Investerings Civiele Kunstwerken	Jaar	Geplande investering
Voor 2025 staan er geen investeringen gepland	2025	0

4.3.6 Groen

Algemeen

Het openbaar groen en de begraafplaatsen waarvoor in het verleden geen onderhoudsrechten zijn geheven, worden onderhouden op beeldkwaliteitsniveau C. In afwijking op de overige beheerplannen is het groot onderhoud (snoeien van beplantingen en bomen) opgenomen in de exploitatie omdat dit onderdeel van een ideaalcomplex is. Dit komt omdat het snoeien van de beplantingen en bomen, planmatig en met een regelmatig terugkeerpatroon wordt uitgevoerd. Veel van de bewonersinitiatieven en zelfbeheerprojecten vinden plaats in het groen.

Werkzaamheden

Net als voorgaande jaren wordt ook in 2025 ingezet op de renovatie van groenvoorzieningen die niet meer voldoen aan het technische beeldkwaliteitsniveau C of die een onderdeel vormen van renovatielocaties van bijvoorbeeld wegen en riolering waarvan het KC-plan Wezep de meest opvallende is.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Groen	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	222
Dotatie egaliseringsreserve	0
Uitgaven groot onderhoud	74

Bedragen * € 1.000

Investeringsplan Groen	Jaar	Geplande investering
Voor 2025 staan er geen investeringen gepland	2025	0

4.3.7 Begraafplaatsen

Algemeen

In 2017 zijn het beheer- en financieringsplan gemeentelijke begraafplaatsen vastgesteld. Met deze plannen is inzicht ontstaan in het verloop van de voorzieningen grafrecht en onderhoud. Gelijktijdig met deze plannen is de beheerverordening gemeentelijke begraafplaatsen geactualiseerd. Hierdoor is het sinds 2017 mogelijk om lange afdekplaten op de graven aan te brengen, is er geen vergunningstelsel voor gedenktekens meer en zijn de tijden voor teraardebestelling verruimd.

Het onderhoud van de gemeentelijke begraafplaatsen (met onderhoudsrecht) vindt plaats op basis van beeldkwaliteitsniveau A.

Werkzaamheden

In 2025 worden op alle begraafplaatsen gazon- en beplantingsrenovaties uitgevoerd. Deze renovaties worden uitgevoerd op basis van beeldkwaliteit. Daarnaast worden werkzaamheden uitgevoerd, aan met name de groeninrichting, om voor de komende 2 tot 3 jaar voldoende graven beschikbaar te hebben.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Begraafplaatsen	Begroting 2025
Uitgaven onderhoud	385

Bedragen * € 1.000

Investeringsplan Begraafplaatsen	Jaar	Geplande investering
Voor 2025 staan er geen investeringen gepland	2025	0

4.3.8 Speelvoorzieningen

Algemeen

Afgelopen jaren zijn de speelplekken in de gemeente Oldebroek opnieuw ingericht in de vorm van natuurlijk spelen. In 2025 wordt het beheerplan voor de speelvoorzieningen geactualiseerd. Alle natuurlijke elementen die nu aanwezig zijn, worden hierin opgenomen.

In het CUP is opgenomen dat we drie plekken voor 12-100 jarigen plekken realiseren. In 2025 zijn we voornemens om één van deze plekken in te richten. Dat is op de locatie van project Buurtmidden. Speelplek de Bulten wordt onderdeel van deze plek. In 2025 wordt naar andere locaties voor de 12-100 jarigen plekken gekeken. De huidige skatebaan is aan vervanging toe en wordt mogelijk onderdeel van deze plekken.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Speelvoorzieningen	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	0
Dotatie egaliseringsreserve	75
Uitgaven instandhouding	0

Bedragen * € 1.000

Investerings Speelvoorzieningen	Jaar	Geplande investering
Voor 2025 staan er geen investeringen gepland	2025	0

4.3.9 Riolering

Algemeen

In het beleids- en beheerplan water en riolering, dat eind 2020 is vastgesteld, wordt onze visie en ambitie op het gebied van water en riolering als volgt verwoord:

"Wij voeren de zorg voor de afvalwaterketen zó uit dat de volksgezondheid wordt beschermd, een goede leefomgeving wordt bevorderd en schade aan het milieu wordt voorkomen. We streven naar een zo hoog mogelijke kwaliteit, een minimale kwetsbaarheid van de organisaties en houden de maatschappelijke kosten hiervoor zo laag mogelijk.

Wij kijken vanuit een integrale blik naar de afvalwaterketen, we werken met andere (beleids)disciplines doelmatig samen aan de grote uitdagingen van deze tijd, zoals klimaatverandering, wateroverlast en circulariteit. We werken samen aan een toekomstbestendige keten. We verbinden verschillende belangen en oplossingsrichtingen kansrijk met elkaar.

Bij ons integrale denken hoort ook de benadering van de afvalwaterketen als één systeem. Dit systeem beheren en onderhouden wij als één beheerder. Waterpartnerschap tussen de betrokken organisaties is hierbij een belangrijk uitgangspunt."

Werkzaamheden

Naast de jaarlijks terugkerende reguliere onderhoudswerkzaamheden (exploitatie) zijn er diverse vervangings-, renovatie- en afkoppelinvesteringen opgenomen in het meerjaren investeringsplan (MJIP). Het vervangen van de riolering in het gebied Wezep Centrum wordt meegenomen met het KC-plan Wezep (klimaatbestendige herinrichting van een groot gebied binnen Wezep). Voorbereidingen hiervoor zijn bijna gereed, de uitvoering zal voor de eerste fases in het begin van 2025 op gaan starten. Deelreparaties en renovatie van de riolering worden ook doorlopend uitgevoerd. Daarnaast worden diverse panden en terreinen afgekoppeld en pompunits en IBA's (lokale zuiveringsvoorzieningen) gerenoveerd. Bij straten waar vanuit wegonderhoud grote werkzaamheden plaatsvinden wordt ook gekeken naar de mogelijkheden tot afkoppelen, waarbij ook particulier terrein wordt meegenomen. Voorbeelden hiervan zijn de Zwarteweg in Oosterwolde en de Harm Aartsweg in 't Loo.

Bedragen * € 1.000

Investerings Riolering	Jaar	Geplande investering
Renovaties IBA's 2025	2025	16
Vervanging pompunits/gemalen 2025	2025	167
Renovaties riolering 2025	2025	828
Riool DPRA 2025	2025	231
KC-plan Wezep 2025	2025	1.217

4.3.10 Gebouwen

Algemeen

In het beheerplan gebouwen is beschreven welke soorten onderhoud te onderscheiden zijn, welke gebouwen onderhouden worden en welk onderhoud de komende jaren te verwachten is. Het vastgestelde onderhoudsniveau is beschreven als sober en doelmatig. Daarnaast is er aanvullend nog een beheerplan voor de speeltoestellen in de sport- en gymzalen. Begin 2024 zijn de geactualiseerde gebouwbeheerplannen, samen met het nieuwe beleidsplan gebouwen door de raad vastgesteld.

Gebouwen	Aantal
Gemeentehuis	1
Gemeentewerf	1
Brandweerkazernes (Oldebroek en Wezep)	2
Sportgebouwen (2x sporthal in Wezep + 3 gymzalen)	5
Dorpshuizen (De Brinkhof, 't Grinthus en 't Noorderhuukien	3
Begraafplaatsgebouwen	3
Overige gebouwen (Meidoornpassage)	1

Het beheer en onderhoud van het Zwembad de Veldkamp is (vanaf 2017) overgedragen aan Sportfondsen Nederland. De gemeente blijft eigenaar en behoudt een controlerende taak. Hierover vindt periodiek afstemming plaats met de exploitant.

Werkzaamheden

Vanuit het geactualiseerde beheerplan gebouwen staat voor diverse gebouwen in 2025 regulier onderhoud gepland. Ook staan er een aantal projectmatige investeringen gepland.

Nadat enkele jaren geleden de buitengevel van sporthal De Kamphal een facelift heeft ondergaan staat er nu een grote binnenrenovatie van het gebouw gepland. Er worden op dit moment meerdere scenario's uitgewerkt voor de Kamphal. Hierover ontvangt u raad nog een voorstel.

In 2025 staat een grootschalige aanpassing van de kantoorhuisvesting van het Sociaal Team en CJG voor MFC De Brinkhof gepland. De Brinkhof wordt nu aangepast om de publieksfunctie naar inwoners te behouden en te verbeteren. Daarnaast zijn er nog duurzaamheidsmaatregelen te treffen zoals onder andere zonnepanelen.

Vanuit de doelstelling Oldebroek Klimaatneutraal in 2025 is de gemeente bezig met het stapsgewijs verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen. Voor de grote gebouwprojecten, zoals enkele hierboven benoemd, is duurzaamheid al een groot speerpunt voor opwaardering van onze gebouwen. Voor de kleinere investeringen zijn vervangingen/verduurzamingen op een natuurlijk moment in de nieuwe gebouwbeheerplannen ingepland.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Gebouwen	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	122
Dotatie egaliseringsreserve	542
Uitgaven groot onderhoud gebouwen	52
Speeltoestellen gym- en sporthallen	24

Bedragen * € 1.000

Investerings Gebouwen	Jaar	Geplande investering
Gemeentehuis 2025	2025	18
Dorpshuis Grinthus 2025	2025	2
Gemeentewerf 2025	2025	92
Gymzaal Hattemerbroek 2025	2025	10
Kazerne Wezep 2025	2025	10
Gymzaal 't Loo 2025	2025	98
Verbouw en verduurzaming Brinkhof 2025	2025	1.051

4.3.11 Meubilair

Algemeen

In het beheerplan worden de vervangingen van het meubilair en inventaris gepland voor de kantoorruimten in de gemeentelijke gebouwen.

Werkzaamheden

In het beheerplan is het gehele meubilair en de inventaris van het gemeentehuis in Oldebroek en de inrichting in de kantoordeuren in De Brinkhof en de gemeentewerf in Wezep opgenomen. De uitvoering vindt plaats conform planning.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Meubilair	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	0
Dotatie egaliseringsreserve	132
Uitgaven groot onderhoud	0

Bedragen * € 1.000

Investerings Meubilair	Jaar	Geplande investering
Mobiele telefoons 2025	2025	9
Meubilair en Inventaris (10jr) 2025	2025	9

4.3.12 Tractie

Algemeen

Voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, de gemeentelijke gebouwen en onze dienstverlening gebruiken we verschillende soorten materieel. Deze middelen moeten effectief en efficiënt ingezet worden. Dit vergt onderhoud en periodieke vervanging.

Werkzaamheden

In opdracht van de binnendienst wordt het materieel ingezet bij het uitvoeren van werkzaamheden genoemd in de werkpakketten 'grijs en groen'. Daarnaast wordt ons materieel ingezet bij het afhandelen van binnengekomen meldingen/klachten. Ook in 2025 worden er diverse tractiemiddelen vervangen, zoals opgenomen in het beheerplan tractie.

Bedragen * € 1.000

Beheerplan Tractie	Begroting 2025
Dotatie onderhoudsreserve	0
Dotatie egaliseringsreserve	169
Uitgaven groot onderhoud	0

Bedragen * € 1.000

Investerings Tractie	Jaar	Geplande investering
Valta trekker N serie 2025	2025	75
Geïntegreerde houtversnipperaar 2025	2025	114

4.4 Financiering

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

4.4.1 Algemeen

Om geld aan te trekken en middelen uit te zetten moeten we ons als gemeente houden aan regels van het Rijk. Deze regels gaan over de manier waarop gemeenten (en provincies) hun geld en kapitaal beheren. Ze staan in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Deze wet heeft als doel een gezonde financieringspositie van gemeenten. Ook heeft de wet een macro budgettaire doelstelling. Deze houdt in: de grenswaarde van het overheidstekort (EMU-saldo) beheersen met 3 procent van het bruto binnenlands product. De grens voor het EMU-tekort ligt voor decentrale overheden op 0,4 procent.

4.4.2 Wat willen we bereiken?

De kaders voor de uitoefening van de financieringsfunctie zijn opgenomen in de door de gemeenteraad vastgestelde 'Financiële verordening, artikel 18'. Hierin staat welke doelstellingen en uitgangspunten het college van B&W nastreeft.

Met de uitvoering van het Treasurybeleid streven we naar effectief en efficiënt beheer van de liquiditeitenstroom door:

- Het optimaliseren van de financiële logistiek: minimale verwerkingskosten en optimale renteresultaten.
- Het analyseren en beperken van financiële risico's.
- Bij de uitoefening van de financieringsfunctie houden we rekening met de kaders zoals de Wet Fido die voorschrijft. De belangrijkste zijn:
 - De kasgeldlimiet: met deze limiet (8,5% van het begrotingstotaal) wordt de maximale ruimte aan schulden op korte termijn bepaald (< 1 jaar). Omdat de rente op korte schulden per definitie binnen een jaar wordt herzien (omdat deze leningen aflopen), loopt de gemeente renterisico. Door de kasgeldlimiet wordt dit risico beperkt.
 - Renterisiconorm: de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen op de vaste schuld (> 1 jaar) mogen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. In principe ligt de rente op vaste geldleningen vast en loopt de gemeente geen renterisico in het lopende jaar. Dit geldt echter niet voor de verplichte aflossingen (die normaal gesproken geherfinancierd moeten worden) en de leningen waarvoor een renteherziening geldt. Door de renterisiconorm wordt dit risico beperkt.

4.4.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Kasgeldlimiet

In de Wet fido staat een norm voor de korte schuld (maximaal 1 jaar). Het doel van deze kasgeldlimiet is het renterisico beperken. De limiet geeft de maximale omvang van de korte schuld aan. De kasgeldlimiet wordt berekend naar een vast percentage (8,5 procent) van het begrotingstotaal, naar de situatie per 1 januari. De kasgeldlimiet overschrijden heeft consequenties. De kortlopende schuld of een deel daarvan moeten we dan omzetten in een langlopende schuld.

De begrote kasgeldlimiet is:

Bedragen * € 1.000

Kasgeldlimiet	2025	2024
Kasgeldlimiet	8.568	7.970

Rentevisie

Vanaf 2018 werken we met de door de BBV (Besluit begroting en verantwoording) aanbevolen rentemethodiek. Deze methodiek benadert meer de gemiddeld werkelijke rente die we over onze activa berekenen. Dit betekent dat we met een interne omslagrente werken van 0,5%. Daarnaast hebben we te maken met de werkelijke rente op het taakveld treasury die we afdragen aan bankinstellingen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een middel om te voorkomen dat gemeentes te grote risico's nemen bij het afsluiten van leningen. De jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen (vaste schuld) mogen niet meer zijn dan 20 procent van het begrotingstotaal, naar de situatie per 1 januari.

De begrote renterisiconorm is:

Bedragen * € 1.000

Ruimte Renterisiconorm	2025	2024
Renterisiconorm	20.160	18.753
Vaste schuld	1.520	1.610
Ruimte renterisiconorm	18.640	17.143

Langlopende uitzettingen

We streven ernaar om overtollige liquide middelen uit te zetten tegen een zo hoog mogelijk rendement. Na de invoering van het schatkistbankieren zijn de mogelijkheden beperkt.

Specificatie van de overtollige liquide middelen:

Bedragen * € 1.000

Bank	Looptijd/ Vervaldatum	Bedrag 1-1-2025	Bedrag 31-12-2025	Rendement
Uitzetting schatkist		0	0	0,0%
Geldlening ambtenaren		1.071	1.066	0,7%
Totaal		1.071	1.066	

Schatkistbankieren

Sinds 2013 zijn alle decentrale overheden verplicht om hun overtollige liquide middelen aan te houden in de schatkist. Deze verplichting komt voort uit de wijziging van de Wet fido in verband met het rentedragend aanhouden van liquide middelen in 's Rijks schatkist. Schatkistbankieren is gebaseerd op het afkomen van het saldo op een bankrekening ten gunste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Ook is het mogelijk zo een bankrekening aan te vullen ten laste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Dit leidt ertoe dat het saldo op de bankrekening aan het einde van de dag altijd nul is. Deelname van de decentrale

overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector. Met iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, vermindert immers de externe financieringsbehoefte van het Rijk. Dit vertaalt zich direct in een lagere staatsschuld.

Leningenportefeuille

We streven ernaar om leningen aan te trekken tegen zo laag mogelijke kosten. Ook willen we de renterisico's beheersen. Sluiten we leningen af, dan houden we daarom rekening met de bestaande liquiditeitenplanning, de renteontwikkeling en de renterisiconorm. Het saldo van de leningenportefeuille per 1 januari 2025 is € 24 miljoen.

De rente, aflossingen en het verloop van de leningschuld op basis van de huidige leningen zijn:

Bedragen * € 1.000

Jaar	Schuld 1 januari	Rente	Aflossing	Schuld 31 december
2025	24.120	210	1.610	22.510
2026	22.510	173	1.520	20.990
2027	20.990	148	1.335	19.655
2028	19.655	134	1.115	18.540

Gezien de huidige financieringsbehoefte is het niet rendabel om leningen vervroegd af te lossen. De leningenportefeuille geeft geen inzicht in de leningen die we nog verwachten aan te trekken.

Renteresultaat

De berekening van het renteresultaat is gebaseerd op de aanbeveling van de BBV regelgeving om de rekenrente (omslagrente) te baseren op de werkelijke rentelast. Eenvoudigheidshalve hanteren we voor de begroting 2025 een interne rente van 0,5%. De werkelijke rentelast over de taakvelden bedraagt ten tijde van het opstellen afgerond 0,54%.

In 2025 rekenen we per saldo € 162.000 meer rente toe aan onze taakvelden dan daadwerkelijk onze rentelast is. Dit valt binnen de afwijkingstolerantie. Vanwege de lage rentestanden en omdat veel (nieuwe) investeringen gefinancierd zijn vanuit eigen middelen blijft de werkelijke rentelast relatief laag.

Renteschema

Bedragen * € 1.000

Nr.	Omschrijving	Begroting 2025
A	Externe rentelasten over de korte en lange financiering	435.908
B	Externe rentebaten over de korte en lange financiering	98.141
Saldo rentelasten en rentebaten (A-B)		337.767
C.1	Doorberekende rente grondexploitatie	11.091
C.2	Doorberekende rente projectfinanciering	n.v.t.
C.3	Rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar specifiek een lening voor is aangetrokken	n.v.t.
Aan taakvelden toe te rekenen rente (som -C1-C2-C3)		326.676
D.1	Rente over eigen vermogen	n.v.t.
D.2	Rente over voorzieningen	n.v.t.
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (som+D1+D2)		326.676
E	Aan de taakvelden toe te rekenen externe rente (renteomslag afgerond 0,5%)	488.550
F	Renteresultaat taakveld treasury (som-E)	- 161.874

4.5 Bedrijfsvoering

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts en burgemeester Tanja Haseloop - Amsing

4.5.1 Algemeen

Deze paragraaf geeft inzicht in de ontwikkelingen van onze bedrijfsvoering.

4.5.2 Audits en control

In de uitvoering van de processen voldoen we aan wet- en regelgeving en zijn we dienstverlenend. Dat vraagt een goede beschrijving van processen en het nemen van beheermaatregelen. Het actueel houden van processen vraagt continu onze aandacht. De implementatie van nieuwe applicaties geeft de mogelijkheid om beheermaatregelen in de processen te borgen.

Via interne controles is aandacht voor opzet, bestaan en werking van processen, die wat betreft omvang van het budget van belang zijn. De uitvoering van interne controle draagt bij aan het controleren en het bijsturen van die processen en de beheermaatregelen. Met de uitkomsten van de interne controle wordt aangetoond dat (wel of niet) aan de eisen van getrouwheid en rechtmatigheid wordt voldaan.

Externe ontwikkelingen (zoals het verscherpte toezicht van de AFM, de effecten van de invoering van de Omgevingswet, toename automatisering en digitalisering) vragen om verdergaande professionalisering van de interne controle. Daarvoor is een plan voor de (verbijzonderde) interne controle vastgesteld. In dit controleplan hebben we onze visie gepresenteerd op 'in control zijn' en het kunnen afgeven van een rechtmatigheidsverklaring door het college. Bij de jaarrekening 2023 is voor het eerst een rechtmatigheidsverklaring door het college afgegeven.

4.5.3 Informatieveiligheid & privacy

Informatieveiligheid

Met de aanstaande (wets)wijzigingen in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), de komst van de Cyberbeveiligingswet/NIS2 (Cbw) en de aanscherping van de auditeisen (naast Opzet en Bestaan moeten we steeds vaker de Werking ook aantonen) zullen we meer aandacht moeten hebben voor de volgende onderwerpen om de hoogste risico's voor de gemeente te reduceren. Bij deze onderwerpen werken we nadrukkelijk samen in H2O-verband, zodat we onze kennis en capaciteit kunnen bundelen.

1. Bedrijfscontinuïteitsbeheer
2. Autorisatiebeheer
3. Digitale weerbaarheid verhogen
4. Inventariseren verantwoordelijkheden procesautomatisering.
5. Inrichting/borging SLA-management.
6. Selecteren en waarborgen van de vertrouwelijkheid, integriteit en beschikbaarheid van gevoelige data voor informatiebeveiliging.

Privacy

In 2025 zetten we ons in om de privacybescherming binnen onze organisaties te versterken. Ons bewustwordingsprogramma krijgt een belangrijke rol. We zullen hierin duidelijk maken wat er van het privacy-team, lijnmanagers en medewerkers wordt verwacht. Het doel is om de kennis over gegevensbescherming binnen de organisatie te verhogen.

Voor nieuwe medewerkers introduceren we trainingen over privacy en informatiebeveiliging via e-learning, workshops en gesprekken met de Privacy Officer (PO). Hierdoor zijn zij vanaf dag één goed geïnformeerd.

Informatiebeheer

We blijven inzetten op het verstevigen van informatiebeheer in de organisatie. Als gemeente willen we transparant en toegankelijk zijn voor onze inwoners en ondernemers. In de komende jaren wordt 'Zaakgericht Werken' in de organisatie verder ontwikkeld en ondersteund door een zaaksysteem. Het verder ontwikkelen van zaakgericht werken in de organisatie draagt ook bij aan het verder vormgeven aan de diverse vereisten die wet- en regelgeving van de gemeente vraagt op het gebied van informatiebeheer. Het blijft echter een uitdaging en aandachtspunt om alle informatiestromen van de diverse plekken in de organisatie op orde te krijgen en goed te stroomlijnen, helemaal nu de digitale wereld zich continu blijft ontwikkelen en dit eisen stelt aan de (wendbaarheid van de) gemeente.

4.5.4 ICT

Technische infrastructuur

De bedrijfsvoeringsorganisatie H2O (BVO H2O) levert en beheert de ICT-infrastructuur voor de H2O-gemeenten. Een betrouwbare en toekomstbestendige ICT-infrastructuur is het fundament voor de dienstverlening aan inwoners, bedrijven en de H2O-gemeenten zelf. In 2025 staat de vervanging van de hardware op de planning. De vervanging is noodzakelijk om aan de eisen en wensen te kunnen blijven voldoen in een omgeving waarin ontwikkelingen elkaar razendsnel opvolgen. Wendbaarheid is daarbij het sleutelwoord. Het is aan de BVO H2O om de ICT-infrastructuur up-to-date te houden en de beschikbaarheid te borgen.

Informatievoorziening

In het eerste kwartaal van 2024 is het strategisch informatiebeleidsplan in H2O-verband vastgesteld. Dit plan heeft een horizon tot 2027 en beschrijft diverse uitgangspunten en doelstellingen voor de komende jaren. Het plan heeft als doel om invulling te geven in de ontwikkelrichting die de gemeenten Hattem, Heerde en Oldebroek in de komende jaren gezamenlijk willen inslaan, waaronder: werken aan een stevige basis op orde, datagedreven werken, toepassen van kunstmatige intelligentie (AI), het doorontwikkelen van de digitale dienstverlening, het doorontwikkelen van de IV-organisatie en het werken aan een verhoogd i-bewustzijn.

Financiën

Om de financiële beheersbaarheid te verbeteren hebben we maatregelen genomen om beter zicht te krijgen op de verschillende ICT-kosten met specifieke aandacht voor informatiebeveiliging en dienstverlening. Ook in 2025 krijgen we te maken met verhoging van de ICT-kosten als gevolg van indexatie van de salarissen (cao) en de licentiekosten. We hebben de afgelopen jaren een toename gezien van het aantal software licenties en werkplekken vanwege een toename van personeel én uitbreiding van het aantal applicaties. De verwachting is dat in 2025 die trend ook zal doorzetten.

Zoals hiervoor al gemeld, worden de eisen voor privacy en informatiebeveiliging steeds strenger. We nemen (extra) maatregelen daar waar de risico's het grootst zijn of noodzakelijk vanuit wet- en regelgeving. Voor de implementatie van al die maatregelen zetten we in 2025 een projectleider in.

4.5.5 Regionale samenwerking in relatie tot bedrijfsvoering

We werken veel samen in regioverband in wisselende samenstellingen en voor uiteenlopende thema's. Bij het geheel aan samenwerkingen staat het behoud of verhogen van kwaliteit, verminderen van kwetsbaarheid, verminderen van meerkosten en vergroten van kansen voorop.

Met de gemeenten Hattem, Heerde, Elburg en Nunspeet werken we in het kader van de samenwerking Kop van de Veluwe samen aan twee sporen: Spoor 1 draait om 'Participeer actief in de Regio Zwolle' en Spoor 2 bevat de opdracht 'Maak werk van niet-vrijblijvende samenwerking in de bedrijfsvoering'. Spoor 2 richt zich op de thema's: belastingen, ICT en inkoop.

Inmiddels is de belastingsamenwerking tussen de gemeenten Hattem, Heerde, Oldebroek en Elburg per 1 september 2024 gestart. Met deze ingangsdatum kan tijdig gestart worden met de voorbereidingsprocessen voor het nieuwe belastingjaar.

Voor wat betreft ICT hebben de gemeenten Hattem, Heerde, Oldebroek, Elburg en Nunspeet de intentie uitgesproken om samen te gaan werken. Er wordt met een extern bureau (Native) nog gewerkt aan een businesscase en deze is nog in bespreking.

Met Hattem en Heerde werken we binnen H2O-verband op een aantal thema's al langer intensief samen. Rondom het thema informatiebeveiliging delen we de functionaris gegevensbescherming, de privacy-officer en een informatiebeveiligingsfunctionaris (CISO). Op de onderwerpen inkoopadvies, uitkeringsadministratie, bezwaaradviescommissie en O&I-advies continueren we de bestaande samenwerking met Hattem en Heerde. Op het terrein van ICT is de samenwerking met Hattem en Heerde geformaliseerd in de BVO H2O waarin onze automatisering is ondergebracht. Daarnaast zijn we binnen H2O in voorbereiding op de gezamenlijke inrichting van het nieuwe zaaksysteem en bezig met harmonisatie van applicaties, zoals HRM-systemen, financiële systemen en systemen sociaal domein.

Voor het langdurig bewaren van onze archieven delen we met vijf gemeenten een streekarchivariaat (Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe). Er wordt nu een samenwerking cq fusie voorbereid met Streekarchief Epe, Hattem en Heerde. Streven is om dit per 1 januari 2025 te realiseren door de oprichting van de bedrijfsvoeringsorganisatie 'Noord-Veluws Archief'.

4.5.6 Regio Zwolle

De Regio Zwolle heeft in 2023 een nieuwe Meerjarenagenda opgesteld. We dragen met voldoende capaciteit, algemeen en vanuit de betrokken beleidsdomeinen, in Kop van de Veluwe-verband bij aan de uitvoering van deze Meerjarenagenda. We zijn betrokken bij het bestuur van de Regio Zwolle en zien op die wijze toe op een deugdelijke besteding van de (gemeentelijke) basisbijdrage.

In het voorjaar van 2024 werd bekend dat aan Regio Zwolle een Regiodeal is toegekend. In Kop van de Veluwe verband werken we aan projectvoorstellen die passen in de Meerjarenagenda Regio Zwolle en de Samenwerkingsagenda Kop van de Veluwe. De eerste projecten starten in 2025.

4.5.7 Personeel en organisatie

Personeelsbeheerplan

De budgetten voor 2025 zien er als volgt uit:

Bedragen * € 1.000

Soort	2024	2025	Verschil
Loonkosten	18.281	20.322	2.041
Inhuurbudget	275	287	12
Opleidingsbudget	104	104	0
Totaal	18.660	20.713	2.053

CAO verhogingen

Voor de begroting 2025 gaan we uit van het maximum van de schaal zoals per 01-01-2024 is vastgesteld, plus indexatie conform de Meicirculaire 2024 (4,4%). De huidige Cao Gemeenten 2024 loopt tot 1-4-2025. De stijging van loonkosten wordt (deels) gecompenseerd door het accres in de algemene uitkering.

Het verschil van ruim € 2 miljoen ten opzichte van 2024 wordt vooral door de autonome loon- en functiestijging (HR 21) veroorzaakt en daarnaast door uitbreiding als gevolg van regioteam Kop van de Veluwe (welke wel weer wordt doorbelast naar de andere gemeenten), robuust Sociaal team, bestuursadviseurs, bestuurssecretariaat en WOO-regisseur.

Garantiebanen

Als gevolg van de landelijke norm stijgt ons quotum van 2,76% in 2024 naar 2,87% in 2025. Op basis van 221,62 fte komt dit neer op 6,36 fte. Op dit moment heeft Oldebroek 5,26 fte opgenomen in de begroting.

Verzuim

In onze gemeente is het verzuimcijfer over 2023 met 5,44% lager dan de 6,3% voor alle gemeenten (norm volgens A+O fonds Gemeenten 20.000 - 50.000 inwoners). Tot en met het 2e kwartaal 2024 hebben we een verzuimpercentage van 4,7%.

We streven naar een zo laag mogelijk verzuimpercentage met als doel onder de norm van het A&O fonds te blijven.

4.6 Verbonden partijen

Portefeuillehouder: College van B&W

4.6.1 Inleiding

Een deel van de gemeentelijke taken wordt uitgevoerd door verbonden partijen. Vaak gaat het daarbij om uitvoering in samenwerking met andere gemeenten. Daarvoor kan een juridische rechtsvorm zijn gekozen. Op die manier is het mogelijk dienstverlening te bieden, waarbij kwaliteit, kwetsbaarheid en kosten beter beheerst worden.

Verbonden partijen kunnen zowel voor de realisatie van het beleid als voor de financiële gevolgen daarvan van belangrijke betekenis zijn. Het is daarom belangrijk bewust te zijn van de governance aspecten en de instrumenten voor bestuur en toezicht optimaal te benutten.

4.6.2 Definitie

Er is sprake van een verbonden partij als wij een bestuurlijk én financieel belang hebben.

Met bestuurlijk belang bedoelen we dat de gemeente zeggenschap heeft. Zeggenschap in de vorm van stemrecht of in de vorm van vertegenwoordiging van de gemeente in het bestuur.

Met financieel belang bedoelen we dat de gemeente aan de verbonden partij een bedrag ter beschikking heeft gesteld, dat niet verhaald kan worden als de verbonden partij failliet gaat. En, dat de gemeente aansprakelijk is als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Kortom: wij zijn (mede)eigenaar van de verbonden partijen. We delen dus ook mee in de risico's.

4.6.3 Verantwoordelijkheden

Ook al besteden we taken uit aan andere partijen, we blijven uiteindelijk zelf verantwoordelijk voor het bereiken van onze programmadoelstellingen. Daarom geeft de gemeenteraad de kaders aan voor de activiteiten en ziet de gemeenteraad toe op de uitvoering. Het aansturen van een verbonden partij en het dragen van verantwoordelijkheid voor de uitvoering is de taak van het college van burgemeester en wethouders. Het college moet hierover verantwoording afleggen aan de gemeenteraad.

In de door de gemeenteraad vastgestelde Nota Verbonden partijen wordt:

1. Inzicht gegeven in de kaders die voor het aangaan, in stand houden en beëindigen van Verbonden Partijen van belang zijn.
2. Toegelicht welke aspecten van belang zijn voor het sturen, beheersen, verantwoorden en toezicht houden op verbonden partijen.

4.6.4 Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Artikel 15 van het Besluit Begroting en Verantwoording verplicht gemeenten om inzicht te geven in welke verbonden partijen de gemeente deelneemt, het belang dat de gemeente heeft in elk van hun verbonden partijen en in de financiële positie van elk van de verbonden partijen. Het gaat dan om informatie die vanuit de verbonden partij beschikbaar kan worden gesteld en openbaar gemaakt kan worden over interne en externe ontwikkelingen en de consequenties daarvan voor het verwachte resultaat en de vermogenspositie van de verbonden partij. In de notitie verbonden partijen van de commissie staat dat in de lijst van verbonden partijen ten minste de volgende informatie wordt opgenomen:

- a. de wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang dat ermee gediend wordt;
- b. het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar;
- c. de verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
- d. de verwachte omvang van het financiële resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar;
- e. de eventuele risico's van de verbonden partij voor de financiële positie van de gemeente.

Door de verhouding met een verbonden partij kunnen ook de regels in het BBV met betrekking tot resultaat en voorzieningen van toepassing zijn voor de gemeentelijke begroting en verantwoording. Exploitatiebijdragen aan de verbonden partij zijn opgenomen in het programma waar beleidsmatig het openbaar belang van de verbonden partij aan verbonden is. En als op grond van een concrete gebeurtenis een risico wordt voorzien dat gaat leiden tot een verlies op het ingebrachte kapitaal / lening of als het leidt tot een verplichting en dit risico is kwantificeerbaar dan zal daarvoor een voorziening worden gevormd.

4.6.5 Overzicht van verbonden partijen

Er zijn verschillende soorten verbonden partijen. De belangrijkste zijn publiekrechtelijke en privaatrechtelijke verbonden partijen. Daarnaast bestaat er nog een mengvorm, de zogenaamde Publiek-Private Samenwerkingsverbanden. De verbondenheid uit zich in gemeenschappelijke regelingen, naamloze vennootschappen (NV) en besloten vennootschappen (BV). Van deze verbonden partijen is een specificatie opgenomen onder de desbetreffende programma's waaronder de verbonden partij valt.

Wij werken ook samen met verschillende gemeenten, in wisselende samenstelling. Daarbij gaat het om samenwerking die is gericht op de uitvoering van taken. In een aantal gevallen is deze samenwerking wettelijk verplicht. Er is geen rechtsvorm. We hebben die samenwerkingen ingedeeld als 'overige verbonden partijen'. Omdat het begrip "samenwerking" voor meerdere uitleg vatbaar is, kan op voorhand aangegeven worden dat deze lijst niet uitputtend is. Deze samenwerkingsverbanden hebben we niet meer per programma opgenomen.

Wij besteden gemeentelijke taken uit aan en/of werken samen met de volgende verbonden partijen:

Statutaire naam	Rechtsvorm	Programma
Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland	Gemeenschappelijke regeling	Veiligheid
GGD Noord- en Oost-Gelderland	Gemeenschappelijke regeling	Volksgezondheid en milieu
Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe	Gemeenschappelijke regeling	Bestuur en ondersteuning
Omgevingsdienst Veluwe	Gemeenschappelijke regeling	Volksgezondheid en milieu
Bedrijfsvoeringsorganisatie H2O	Gemeenschappelijke regeling	Bestuur en ondersteuning
Stichting Jeugd Noord-Veluwe	Stichting	Sociaal domein
Inclusief Groep	NV	Sociaal domein
Afvalsturing Friesland	NV	Volksgezondheid en milieu
BNG Bank	NV	Bestuur en ondersteuning
Waterbedrijf Vitens	NV	Bestuur en ondersteuning
Alliander	BV	Bestuur en ondersteuning
Ontwikkelingsmaatschappij Vitale vakantieparken	BV	Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing
Ontwikkelingsmaatschappij Hattemerbroek	BV	Economie
Rekenkamercommissie	Overige verbonden partijen	Bestuur en ondersteuning
Maatschappelijke opvang en beschermd wonen	Overige verbonden partijen	Sociaal domein
Regionaal werkbedrijf Zwolle	Overige verbonden partijen	Sociaal domein
Regio Zwolle	Overige verbonden partijen	Bestuur en ondersteuning
Inkoopsamenwerking Noord Veluwe	Overige verbonden partijen	Bestuur en ondersteuning
Water en klimaatadaptatie	Overige verbonden partijen	Volksgezondheid en milieu
Kop van de Veluwe	Overige verbonden partijen	Bestuur en ondersteuning

4.7 Grondbeleid

Portefeuillehouder: Wethouder Ben Engberts

4.7.1 Algemeen

Grond speelt een belangrijke rol bij ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, (gemeentelijke) ruimte vragende voorzieningen, duurzaamheid en economische zaken. De inrichting van onze omgeving vraagt regelmatig om aanpassingen. Onze samenleving ontwikkelt zich en het klimaat verandert. Daar spelen we zo veel mogelijk op in. Met ons grondbeleid zetten we in op een zo gunstig evenwicht tussen een maatschappelijk en financieel eindresultaat.

In deze paragraaf beschrijven we onze visie op het grondbeleid én de grondprijzen. We kijken vooruit op de resultaten die wij verwachten en onderbouwen de geschatte winsten en verliezen. En we beschrijven de beleidsuitgangspunten voor de omvang van de reserve algemeen grondbedrijf (RAG) en de verliesvoorzieningen.

4.7.2 Wat willen we bereiken?

Het grondbeleid

Goed wonen en ondernemen in een duurzaam Oldebroek. Daar streven we naar met ons grondbeleid. We willen de komende jaren een impuls geven aan wonen en werken in onze gemeente. Met ruimte voor ontwikkelingen en initiatieven van inwoners en ondernemers. We hanteren daarbij actieve grondhouding, Hierbij kijken we naar wat draagt de ontwikkeling bij aan onze doelstelling en onze ambities.

In onze Nota Grondbeleid 2019-2022 diepen we ons grondbeleid verder uit. De nota Grondbeleid wordt geactualiseerd en daarin wordt opgenomen dat wij middels actief grondbeleid onze doelstellingen willen realiseren.

Het hebben en/of verkrijgen van grondposities, het rendement, de risico's en de prioriteit van het project bepalen de te volgen route. Actief, proactief faciliterend of passief faciliterend. Heeft de ontwikkeling prioriteit en zijn we eigenaar, dan gaan we hier actief mee om. Heeft de ontwikkeling prioriteit en is de eigenaar tevens ontwikkelaar dan gaan we hier proactief (faciliterend) mee om.

Als gemeente willen we dat (nieuwe) initiatieven voor woningbouw goed aansluiten op de woningbehoefte. De woondeal is uitgangspunt voor de invulling van de woningbouwprojecten zodat het best wordt aangesloten bij de behoefte. Het gaat hierbij om ruimtelijke kwaliteit, behoefte en draagvlak, duurzaamheid, beleidsconsistentie en financiële haalbaarheid. Bij particuliere ontwikkelingen verhalen we kosten voor investeringen in de openbare ruimte op de initiatiefnemers.

Het grondprijsbeleid

De nota Grondbeleid vormt de basis voor onze nota Grondprijsbeleid. Met ons grondprijsbeleid willen we oneerlijke concurrentie voorkomen. We bieden marktpartijen en particuliere afnemers in vergelijkbare omstandigheden vergelijkbare prijzen aan voor bouw(rijpe) grond. Het grondprijsbeleid zorgt voor transparantie en biedt ons de mogelijkheid om snel en efficiënt te handelen. In principe staan de grondprijzen voor twee jaar vast. De grondprijzennota is in juli 2024 tussentijds herzien voor de periode 2024-2025.

4.7.3 Wat gaan we daarvoor doen?

Het grondbedrijf

Voor de uitvoering van het grondbeleid maken we gebruik van een grondbedrijf dat onderdeel is van onze organisatie. De gemeentelijke administratie voor de algemene dienst en het grondbedrijf zijn van elkaar gescheiden. Zo treffen we voor de risico's van het grondbedrijf een eigen voorziening (de Reserve Algemeen Grondbedrijf, oftewel RAG) die niet direct drukt op de algemene dienst.

Bij grondexploitatiecomplexen onderscheiden we 'Bouwgrond In Exploitatie' en complexen die vallen onder de 'Materiële vaste activa', ieder met hun eigen kenmerken.

Categorie	Kenmerk
Bouwgrond in exploitatie (BIE)	Door de gemeenteraad vastgesteld grondexploitatiecomplex inclusief een grondexploitatiebegroting.
Materiële vaste activa (MVA)	Grond met een vaste bestemming en niet in een transformatieproces. Dit geldt ook voor gronden die anticiperend en strategisch zijn aangekocht maar waarbij (nog) geen sprake is van een raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex inclusief grondexploitatiebegroting.

Daarnaast hanteren we nog voorbereidingskredieten. Die vallen onder de Immateriële Vaste Activa (IMVA) en hanteren we om te zorgen dat gronden uit de MVA overgezet kunnen worden naar de BIE.

Het Meerjaren Programma Grondbedrijf (MPG)

Jaarlijks beschrijven we in het MPG de (financiële) stand van zaken van projecten. Ook brengen we de risico's van de projecten in beeld. We benoemen kansen en oplossingsrichtingen om die risico's te verminderen en geven aan waar we de komende tijd op moeten sturen. Als we afwijken van de vastgestelde budgetten, leggen we deze (tussentijds) voor aan de raad. Hierbij gelden de uitgangspunten zoals opgenomen in de nota Grondbeleid.

Grondexploitaties

Per grondexploitatiecomplex stellen we een aparte grondexploitatiebegroting op. Deze actualiseren we jaarlijks, zowel een reëel als een Worst Case Scenario. Hierbij houden we rekening met de werkelijk gemaakte inkomsten en uitgaven, maar ook met nog te verwachten investeringen en opbrengsten. Het Worst Case Scenario gaat uit van de grootste reële risico's van de verschillende complexen. We doen dit vanuit de noodzaak een voorzichtig scenario te schetsen. Het economisch herstel in onze gemeente was zowel zichtbaar in de belangstelling voor en verkoop van bedrijfskavels als ook in een nog steeds toenemende behoefte aan woningbouwgrond (zowel bij particuliere kavels als bij gronden voor ontwikkelende partijen).

Reserve Algemeen Grondbedrijf (RAG)

We bepalen jaarlijks de benodigde stand van de RAG, oftewel de risicoreserve van het grondbedrijf. De RAG moet de ondernemersrisico's van het grondbedrijf opvangen, die ontstaan door de productie van bouwgrond in grondexploitatiecomplexen. Hierdoor loopt de begrotingspositie van de gemeente in principe geen risico.

De hoogte van de RAG bepalen we op basis van het financiële verschil tussen de resultaten in het reële scenario en die in het Worst Case Scenario. Daarnaast passen we een kansfactor toe op het

verschil tussen het resultaat van het reële scenario en het resultaat van het Worst Case Scenario om de hoogte van de risicoreserve te bepalen. Bovenop de benodigde stand hanteren we een buffer om onvoorziene risico's en overschrijdingen van risico's op te kunnen vangen. De risicoreserve per complex vermenigvuldigen we hiervoor met een factor 1,4. Gelet op de huidige situatie in de markt, is de wens om dit bij te stellen. Dit wordt meegenomen bij de actualisatie van ons grondbeleid.

Winst- en verliesnemingen

Als een grondexploitatieproject of een zelfstandig deelproject klaar is, berekenen we het definitieve financiële eindresultaat. Dit verrekenen we met de RAG. Als we bijna zeker weten dat we een verlies moeten nemen, brengen we dit verlies direct ten laste van de RAG. Als de gerealiseerde opbrengsten (met name uit verkopen) de gemaakte kosten overtreffen, kunnen er tussentijdse winstnemingen zijn. Dit doen we op basis van de Percentage Of Completion methode (POC-methode). Deze methode leidt er toe dat er eerder winst genomen moet worden. Het betekent ook dat er risicoreserves ingesteld worden voor complexen die eerder in een reëel scenario een positief eindresultaat lieten zien. Door tussentijdse winstnemingen krijgen die in het Worst Case Scenario een negatief resultaat, omdat winsten eerder genomen worden en risico's daarmee niet meer volledig worden gedekt door de boekwaarde (zoals eerder het geval was).

Wet Vennootschapsbelasting

De wet op de vennootschapsbelasting geldt vanaf 1 januari 2016. Het grondbedrijf is op dit moment niet belastingplichtig. We blijven de daadwerkelijke opbrengsten en kosten monitoren om te bepalen dit zo blijft.

De projecten

We voeren de activiteiten uit die voortvloeien uit de grondexploitatiecomplexen. Dat doen we volgens de prioriteiten in het MPG. Op dit moment zijn er 9 lopende grondexploitaties (BIE-complexen). Voor 3 complexen is er een verliesvoorziening ingesteld vanwege een negatief resultaat in het reële scenario. De BIE complexen bevinden zich allemaal in een andere fase. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om de woningbouwlocaties C.25 Borst, C.32 Kerkstraat, C.33 Mariënrade en maar ook om C.27 Oldebroek West 3 en de bedrijventerreinen C.10 Wezep Noord.

Daarnaast is er voor 7 complexen een voorziening getroffen, omdat hier nog afrondende werkzaamheden worden uitgevoerd.

Naast de BIE complexen, beschikken we ook nog over (I)Materiële Vaste Activa. In totaal betreffen dit 15 complexen (naast het complex 'Ruilgronden'). We zetten ons actief in om deze projecten een stap verder te brengen richting exploitatie. Hierbij gaat het om de projecten C.26 Oldebroek Centrum, C.31 Buurskamp, en de voormalige schoollocaties C 44, C45, C46, C 47 en C.53. We verwachten dat we in 2025 de locaties C.20 Buurskamp, C 44 Oranjeschool, C45 Meidoornschool en C.46 de Klepperbelt kunnen verkopen en over te dragen naar de algemene dienst. C.26 Oldebroek Centrum fase II verwachten we over te hevelen naar de BIE.

Toekomst

Grond speelt een belangrijke rol bij ruimtelijke ontwikkelingen. Met het faciliteren van goed wonen en werken in een duurzame gemeente dragen we - samen met onze partners - vanuit het grondbedrijf bij aan een leefbaar Oldebroek. In 2022 is er een verkenning gedaan naar mogelijke strategische posities voor woon- en bedrijfslocaties. In 2023 is dit verder uitgewerkt en zijn er locaties aangewezen en is er

voorkeursrecht gevestigd op deze locaties. In 2024 is er een aanvullende locatie aangewezen. In het MPG 2024 zijn voor deze locaties complexen geopend voor de visievorming die moet gaan plaatsvinden. Voor 2 complexen is er al gestart met de visievorming en heeft de participatie plaatsgevonden in 2024 en voor overig complexen zal dit in 2025 plaatsvinden.

4.7.4 Wat mag het kosten?

Financiële resultaten (nominaal)

De winstprognoses (positieve resultaten) en verwachte verliesnemingen (negatieve resultaten) voor de komende jaren zijn op basis van het MPG voor de Bouwgrond In Exploitatie (BIE) (in nominale waarde per 1 januari 2024, afgerond op duizendtallen):

Bedragen * € 1.000

	2024	2025	2026	2027	2028
Winst- en verliesprognose	760	472	-1.430	25	-20
Reeds gevormde verliesvoorzieningen	0	0	-1.514	0	-37
Winst- of verliesneming per jaar	760	472	84	25	17

4.8 Subsidies

Portefeuillehouder: Wethouder Liesbeth Vos-Van de weg

4.8.1 Algemeen

Deze paragraaf geeft informatie over subsidies die we als gemeente aan verenigingen, organisaties en instellingen geven. De genoemde bedragen zijn maximale bedragen die beschikbaar voor subsidies.

4.8.2 Subsidies

We verlenen subsidies aan instellingen die activiteiten organiseren die passen bij de doelen uit onze programma's in de programmabegroting en specifieke beleidsnota's. De subsidieverlening moet voldoen aan de regels van de Algemene wet bestuursrecht, de Algemene subsidieverordening Oldebroek en de Nadere regel subsidie Oldebroek.

Per subsidie leggen we de voorwaarden voor subsidieverlening, de verplichtingen voor subsidieontvanger en de wijze van betaling vast in een subsidiebesluit (beschikking). Waar mogelijk maken we prestatieafspraken.

Bedragen * € 1.000

Kostenplaats	Omschrijving	2024	2025
Economie			
4560206	Bevordering toerisme	-87	-38
Onderwijs			
4480111	Onderwijsachterstandenbeleid	-415	-415
4482101	Volwasseneducatie	-20	-20
4650102	Peuteropvang	-92	-92
Sport, cultuur en recreatie			
4510101	Openbare bibliotheken	-416	-430
4510102	SPUK Informatiepunten Digitale Overheid	-25	-25
4530101	Sportbeleid	-174	-180
4540102	Subsidies Kunst en Cultuur	-77	-79
4541101	Museum	-21	-22
4541202	Gemeentelijke monumenten	-1	-1
4560102	Groen dagelijks onderhoud	-18	-18
4560102	Groen dagelijks onderhoud	-1	-1
4580101	Speeltuinen en -verenigingen	-9	-9
Sociaal domein			
4002801	Oldebroek voor mekaar	-21	-21
4614105	Gemeentelijk minimabeleid	-32	-32
4621105	Maatschappelijke begeleiding	-40	-40
4663101	Opvang en beschermd wonen	-31	-32
4663102	Veilig Thuis WMO	-61	-63

4670102	Maatschappelijk werk	-86	-85
4670103	WMO voorliggende voorzieningen	-139	-139
4670306	Buurthuis t Grinthuus	-10	-10
4670308	Dorpshuis Wezep	-20	-21
4670315	Kulturhus De Talter	-135	-140
4671202	Basisteam Jeugd	-1.922	-1.989
4683104	Veilig Thuis Jeugd	-62	-64
Volksgezondheid en milieu			
4715101	Regeling speciale uitkering JGZ	-552	-572
4721112	Oud papier	-75	-75
4722102	Vrij verval rioleringen	-52	-52
Totaal lasten		-4.593	-4.668

Afwijkingen

Hieronder worden de verschillen ten opzichte van het voorgaande jaar > € 5.000 toegelicht. Kleinere verschillen hangen vrijwel altijd samen met indexatie (3,5%). De verhogingen van de onderdelen Openbare bibliotheken, Sportbeleid, Basisteam Jeugd en Regeling Specifieke uitkering JGZ overschrijden daardoor genoemde € 5.000 maar betreffen dus indexatie.

Bevordering toerisme

In samenspraak met het Toeristisch Platform Oldebroek (TPO) wordt jaarlijks het werkplan Recreatie & Toerisme opgesteld. Daarin kan ook het beschikbare budget (deels) via een subsidie naar het TPO gaan voor de uitvoering. Dit is in 2024 ook zo uitgewerkt waardoor het budget in dat jaar hoger is. Voor 2025 moet het werkplan nog opgesteld worden.

4.9 Wet open overheid (Woo)

Deze paragraaf beschrijft de werkwijze die we als gemeente voorstaan bij de uitvoering van de Wet open overheid (Woo).

De Woo heeft op 1 mei 2022 de Wob (Wet openbaarheid van bestuur) vervangen. De belangrijkste verandering is de verplichting tot actieve openbaarmaking. Actieve openbaarmaking betekent dat overheidsinstanties actief specifieke informatie moeten publiceren c.q. openbaar maken. Daarnaast is er onder de Woo nog de mogelijkheid om via een Woo-verzoek niet-openbare informatie alsnog openbaar te krijgen (passieve openbaarmaking). Voorheen stond dit bekend als het Wob-verzoek. Er is een projectgroep die zich bezighoudt met de implementatie van de wet en in het bijzonder op welke manier de gemeenten de informatie actief openbaar gaan maken. Dit is een opgave, want de kaders rond de uitvoering van de Woo zijn nog in beweging.

4.10.1 Algemeen

Tot en met 2026 zijn er vanuit het Rijk gelden beschikbaar gesteld die de gemeente inzet voor de implementatie van de Woo. Deze gelden zijn in te zetten voor het verbeteren van de informatiehuishouding en voor het realiseren van (technische) oplossingen die ons helpen een juiste uitvoering te geven aan de Woo.

In 2025 worden de Woo-gelden voornamelijk ingezet om de organisatie te ondersteunen in de passieve openbaarmaking van informatie. Dat is informatie die openbaar wordt gemaakt naar aanleiding van een Woo-verzoek. We merken dat het aantal Woo-verzoeken is toegenomen ten opzichte van het aantal Wob-verzoeken in eerdere jaren. Een Woo-verzoek is acuut en doet ad hoc een beroep op de organisatie: het komt onverwacht binnen, de omvang is onvoorspelbaar en de organisatie heeft te maken met een wettelijke behandeltermijn van 4 tot 6 weken. We willen ons optimaal toerusten en voorbereiden om Woo-verzoeken effectief en conform de Woo te kunnen behandelen.

5 Bijlagen

5.1 Kerngegevens

5.1.1 Sociale structuur

Sociale structuur	Begrote gegevens 2025	Werkelijke gegevens 31-12-2023
Aantal inwoners	24.276	24.264
Aantal periodieke bijstandsgerechtigden, waarvan:	264	264
Participatiewet	245	245
IOAW	17	17
IOAZ	2	2
TOZO	0	0
BBZ	0	0
Aantal tewerkgestelden in sociale werkgemeenschappen in aantal SE's	62	67

5.1.2 Fysieke structuur

Fysieke structuur	Begrote gegevens 2025	Werkelijke gegevens 31-12-2023
Oppervlakte gemeente (ha), waarvan:	9.772	9.772
Binnenwater (ha)	111	111
Aantal verblijfsobjecten, waarvan:	10.180	10.076
Woonfunctie	9.698	9.595
Logiesfunctie (recreatiewoningen)	482	481

5.1.3 Financiële structuur

Financiële structuur (* € 1.000)	Begrote gegevens 2025	Werkelijke gegevens 31-12-2023
Gewone uitgaven	103.377	101.167
Per inwoner	4,26	4,17
Opbrengsten belastingen	12.508	11.693
Per inwoner	0,52	0,48
Algemene uitkering Gemeentefonds	47.515	43.410
Per inwoner	1,96	1,79
Vaste schuld	24.120	25.730
Per inwoner	0,99	1,06

5.1.4 Bestuurlijke structuur

Bestuurlijke structuur (zetels)	Begrote gegevens 2025 (per 1-1-25)	Werkelijke gegevens 31-12-2023
Christen Unie	6	6
Algemeen Belang Oldebroek	4	4
Chr. Verbond Oldebroek	3	3
SGP	2	2
CDA	2	2
VVD	1	1
Duurzaam Oldebroek	1	1

Samenstelling college B&W	Begrote gegevens 2025 (per 1-1-25)	Werkelijke gegevens 31-12-2023
Christen Unie	1	1
SGP	1	1
CDA	1	1

5.2 Toelichting verplichte indicatoren

Veiligheid
Misdrijven - Diefstallen uit woning
Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.
Misdrijven - Geweldsmisdrijven
Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)
Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.
Misdrijven - Winkeldiefstallen
Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
Verwijzingen Halt
Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
Economie
Func tiemenging
De func tiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
Vestigingen (van bedrijven)
Het aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
Onderwijs
Absoluut verzuim
Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.

Relatief verzuim

Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.

Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding ""2013"" staat voor schooljaar ""2022/2023"".

Sport, cultuur en recreatie

Niet-sporters

Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.

Sociaal domein

Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin

Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.

Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren

Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.

Banen

Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo

Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten

Jongeren met een delict voor de rechter

Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.

Jongeren met jeugdbescherming
Jongeren met jeugdbescherming als % van jongeren tot 18 jaar
Jongeren met jeugdhulp
Jongeren met jeugdhulp als % van alle jongeren tot 18 jaar.
Jongeren met jeugdreclassering
Jongeren met jeugdreclassering als % van jongeren 12-23 jaar
Lopende re-integratievoorzieningen
Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Netto arbeidsparticipatie
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
Personen met een bijstandsuitkering
Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
Volksgezondheid en milieu
Omvang huishoudelijk restafval
Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit
Hernieuwbare elektriciteit in %
Volkshuisv, leefomgeving, stedel. vernieuw.
Demografische druk
Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
Gemiddelde WOZ waarde
De gemiddelde WOZ waarde van woningen (koop en huur).
Nieuw gebouwde woningen
Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.

5.3 Verloop reserves

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begin-stand	2025	2026	2027	2028	Eind-stand
Algemene reserve	6.267	-2.000	0	0	0	4.267
Bestemmingsreserve beheerplan gebouwen	3.250	1.678	-382	-156	-175	4.215
Bestemmingsreserve beheerplan openbare ruimte	2.592	-71	655	143	143	3.461
Bestemmingsreserve beheerplan overig	702	26	16	17	38	800
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	12.213	-138	3	-8	-20	12.050
Bestemmingsreserve overig	9.353	-622	-927	-21	-17	7.767
Totaal reserves	34.377	-1.127	-634	-25	-31	32.560

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begin-stand	2025	2026	2027	2028	Eind-stand
Algemene Reserve	6.267	-2.000	0	0	0	4.267
Algemene reserve	6.267	-2.000	0	0	0	4.267
Overig onderhoud onderwijshuisvesting	2.959	1.699	-296	-283	-266	3.813
Onderhoud welzijnsgebouwen	0	0	0	0	0	0
Onderhoud gemeentewerf	37	-29	5	8	4	25
Onderhoud brandweerkazernes	24	6	9	6	7	52
Onderhoud gemeentehuis	49	58	-108	69	45	112
Onderhoud dorpshuizen	32	12	18	24	6	92
Onderhoud ov.accommodaties	43	5	-36	5	7	24
Onderhoud sportgebouwen	106	-73	26	15	23	97
Bestemmingsreserve beheerplan gebouwen	3.250	1.678	-382	-156	-175	4.215
Onderhoud openbare verlichting	111	-7	0	0	0	106
Onderhoud groen	428	-295	141	140	140	553
Onderhoud speelvoorziening	37	0	0	0	0	37
Onderhoud wegen	1.909	228	509	-5	-5	2.635
Onderhoud civiele kunstwerken	86	1	1	11	11	110
Onderhoud verkeerreg.install.	21	1	4	-3	-3	20
Bestemmingsreserve beheerplan openbare ruimte	2.592	-71	655	143	143	3.461
Materieel buitendienst	702	23	14	14	36	789
Meubilair/inventaris gemeentehuis	0	3	3	3	3	12

Bestemmingsreserve beheerplan overig	702	26	16	17	38	800
Gemeentehuis	1.099	-41	-41	-44	-43	929
Meubilair	182	23	36	13	23	276
Gemeentewerf	380	5	0	0	0	387
Dorpshuizen	437	61	-47	-47	-47	357
Brandweerkazernes	3.537	-71	-72	-72	-72	3.251
Overige accommodaties	40	2	2	2	2	48
Sportgebouwen	549	39	34	33	32	687
Sporttoestellen (beh.plan gebouwen)	297	-158	13	29	11	192
Renovatie Bovenmolen	95	-95	0	0	0	0
Bouw peutersp.'t Loo	95	-3	-3	-3	-3	81
Brandweerkazerne Wezep	0	0	0	0	0	0
Hart van Oosterwolde	2.377	-91	-91	-91	-91	2.013
Wegen	2.239	134	117	120	118	2.728
Openbare verlichting	494	25	21	19	18	578
Spelen	240	11	11	10	10	282
Civiele kunstwerken	116	19	19	19	18	190
Verkeersregelinstallaties	36	4	4	4	4	51
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	12.213	-138	3	-8	-20	12.050
Stimulering recreatie en toerisme	623	0	0	0	0	623
Reserve Volkshuisvesting	241	0	0	0	0	241
Reserve maatsch.opvang/beschermd wonen	2.623	-614	-566	-25	-25	1.393
Grondexploitatie	2.901	469	84	99	18	3.571
Reserve personele kosten	151	0	0	0	0	151
Klimaatneutraal Oldebroek	1.423	-75	-75	-75	0	1.198
Informatisering	14	-14	0	0	0	0
Nieuwe op- en afrittenstelsel A 28	0	0	0	0	0	0
Reserve Hybride werken	453	-45	0	0	0	408
Reserve Omgevingswet	924	-343	-370	-20	-10	181
Bestemmingsreserve overig	9.353	-622	-927	-21	-17	7.767
Totaal reserves	34.377	-1.127	-634	-25	-31	32.560

5.4 Verloop voorzieningen

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begin-stand	2025	2026	2027	2028	Eind-stand
Voorzieningen middelen derden	9.752	-245	-305	-345	-374	8.483
Voorzieningen verplichtingen, verlies en risico's	4.573	-141	-1.548	-34	-71	2.780
Totaal voorzieningen	14.324	-386	-1.852	-378	-444	11.263

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Begin-stand	2025	2026	2027	2028	Eind-stand
Afvalverwerking	1.221	0	0	0	0	1.221
Riolering	4.730	-427	-485	-544	-572	2.702
Voorziening grafrechten	939	48	48	48	48	1.130
Voorziening jaarlijks grafonderhoud	2.862	135	133	151	151	3.431
Voorzieningen middelen derden	9.752	-245	-305	-345	-374	8.483
Verliesvoorziening grondexploitatie	1.549	0	-1.514	0	-37	-2
Afronding wzh Noordeinde Noorderbrink	0	0	0	0	0	0
Afronding wzh inbr.loc.Veluwelaan	0	0	0	0	0	0
Afronding wzh Heerdtwijk fase 2	0	0	0	0	0	0
Afronding wzh Wezeper Veste	0	0	0	0	0	0
Afronding wzh Hattembroek Driehoek	0	0	0	0	0	0
Afronding wzh Zeuven Heuvels	0	0	0	0	0	0
Afronding wzh Oldebroek West 2	0	0	0	0	0	0
Afronding wzh Spakman Souman	2	0	0	0	0	2
Afronding wzh Atlantis Rakkersoord	0	0	0	0	0	0
Voorziening verlofsparen	147	1	0	0	0	148
Afronding wzh Middeldijk C41	6	-1	0	0	0	6
Afronding wzh Bedr.terrein Hattemerbroek	0	0	0	0	0	0
Verliesvoorziening IMVA > 5 jaar	19	0	0	0	0	19
Pensioenfonds wethouders	2.385	-34	-34	-34	-34	2.251
Voorziening monumenten	109	0	0	0	0	109
Voorziening RVU	355	-107	0	0	0	248
Voorzieningen verplichtingen, verlies en risico's	4.573	-141	-1.548	-34	-71	2.780
Totaal voorzieningen	14.324	-386	-1.852	-378	-444	11.263

5.5 Meerjareninvesteringsplanning (MIP)

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Kazerne Wezep 2025	9.719			
Rehabilitatie wegen 2025	900.000			
Rahabilitatie wegen 2027			108.146	
Rahabilitatie wegen 2028				414.483
Masten OV 2025	60.246			
Armaturen OV 2025	50.018			
Masten OV 2026		59.308		
Armaturen OV 2026		25.094		
Masten OV 2027			75.402	
Armaturen OV 2027			27.782	
Armaturen OV 2028				51.311
Masten OV 2028				64.020
Civiele kunstwerken 2026		10.487		
Civiele kunstwerken 2027			17.978	
Civiele kunstwerken 2028				5.775
Gymzaal 't Loo 2025	97.569			
Gymzaal 't Loo 2026		27.617		
Gymzaal 't Loo 2028				3.549
Gymzaal H'broek 2025	9.505			
Gymzaal H'broek 2027			33.974	
Gymzaal H'broek 2028				20.789
Sporthal ET Hal 2028				72.688
Natuurlijk spelen 2026		7.278		
Dorps huis Noorderhuukien 2026		1.602		
Dorps huis Grinthus 2025	1.602			
Verb.kantoor en verduurzaming Brinkhof	1.050.500			
Riool DPRA 2025	231.000			
Onderhoud riolering 2025	828.084			
KC-plan Wezep 2025	1.217.370			
Riool DPRA 2026		231.000		
Onderhoud riolering 2026		828.084		
KC-plan Wezep 2026		1.217.370		
Onderhoud riolering 2027			828.084	
Riool DPRA 2027			231.000	
Onderhoud riolering 2028				828.084
Riool DPRA 2028				288.750
Vervanging gemalen (E/M) 2025	28.875			

Vervanging gemalen (E/M) 2026		28.875		
Bouwkundig gemalen 2026		10.395		
Vervanging gemalen (E/M) 2027			28.875	
Bouwkundig gemalen 2027			47.355	
Vervanging gemalen (E/M) 2028				28.875
Bouwkundig gemalen 2028				46.851
Vervanging pompunits (E/M) 2025	138.600			
Vervanging pompunits (E/M) 2026		138.600		
Vervanging pompunits (E/M) 2027			138.600	
Vervanging pompunits (E/M) 2028				138.600
Renovatie IBA's 2025	15.593			
Renovatie IBA's 2026		15.593		
Renovatie IBA's 2027			15.593	
Renovatie IBA's 2028				15.593
Gemeentehuis 2025	17.962			
Gemeentehuis 2026		35.472		
Gemeentehuis Elektra (20jr) 2026		4.025		
Mobiele telefoons 3jr 2025	8.546			
Meubilair en inventaris (10 jr) 2025	9.031			
Mobiele telefoons 3jr 2026		33.760		
Meubilair en inventaris (12 jr) 2026		38.677		
Headsets (5 jr) 2026		21.671		
Meubilair en inventaris (10 jr) 2026		70.404		
Meubilair (15 jr) 2026		9.664		
Mobiele telefoons 3jr 2027			11.394	
Meubilair en inventaris (10 jr) 2027			9.073	
Meubilair en inventaris (10 jr) 2028				9.472
I-dienst O&I software 2025	234.260			
I-dienst O&I software 2026		257.690		
I-dienst O&I software 2027			283.460	
I-dienst O&I software 2028				311.810
Hydr.rolbezem 2028				13.542
Valta trekker N serie 2025	74.822			
Geintegr.houtversnipperaars 2025	113.513			
Heftruck Jungheinrich 2026		51.841		
Gemeentewerf 2025	92.151			
5.188.966 3.124.507 1.856.716 2.314.192				