

Gemeente Heumen



Programmabegroting 2026

PROGRAMMABEGROTING 2026

Bezoekadres:
Gemeentehuis
Kerkplein 6
6581 AC MALDEN

Correspondentieadres:
Postbus 200
6580 AZ MALDEN

Telefoon: 024-3588300
Fax: 024-3581086
Internet : www.heumen.nl
Email: heumen@heumen.nl

Inhoud

Inhoud	3
Algemeen.....	5
Aanbiedingsbrief	6
Begroting in één oogopslag.....	9
Vergelijkingsoverzicht gemeentelijke belastingen	11
Leeswijzer programmabegroting	13
Beleidsbegroting	15
Programma 1 Sociale leefomgeving.....	17
Programma 2 Fysieke leefomgeving	25
Programma 3 Bestuur en organisatie.....	32
Paragrafen.....	39
Paragraaf lokale heffingen	41
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer.....	49
Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	53
Paragraaf financiering	71
Paragraaf bedrijfsvoering	79
Paragraaf grondbeleid	83
Paragraaf verbonden partijen	87
Paragraaf Wet open overheid	93
Financiële begroting	95
Verloopoverzicht programmabegroting 2026	96
Financiële kaders en uitgangspunten	100
Geprognosticeerde balans.....	106
Staat Reserves en Voorzieningen.....	107
Staat Vaste Activa 2026.....	109
BIJLAGEN PROGRAMMABEGROTING.....	111
Bijlage 1 Beleidskaders per programma	113
Bijlage 2 Beleidsindicatoren per programma.....	119
Bijlage 3 Tabel Weerstandsvermogen	125
Bijlage 4 Algemene uitkering.....	131
Bijlage 5 Gemeentelijke tarieven	133
Bijlage 6 Subsidies	135
Bijlage 7 Meerjaren onderhoudsplannen	137
Bijlage 8 Lijst afkortingen	161
Bijlage 9 Concept raadsbesluit	165

Algemeen

Aanbiedingsbrief

Algemeen

Beste lezer,

Het college biedt u de laatste programmabegroting van deze raadsperiode aan. De programmabegroting voor 2026, met een vooruitblik tot en met 2029, is meerjarig financieel in balans.

Met deze begroting gaan we de laatste fase in van deze bestuursperiode. Samen met de raad, inwoners en partners hebben we gewerkt aan een gemeente waar iedereen mee kan doen. Een gemeente die duurzaam en veilig is.

Deze begroting geeft richting voor de toekomst. We krijgen te maken met belangrijke onderwerpen zoals ruimtegebruik, zorgaanbestedingen, woningbouw, de opvang van nieuwkomers en verbouwing van het gemeentehuis. Ook de landelijke politiek verandert, wat invloed heeft op ons bestuur. In maart 2026 gaan we naar de stembus om onze nieuwe Heumense gemeenteraad te kiezen.

Deze ontwikkelingen vragen om keuzes, maar ook om financiële flexibiliteit. Daarom maken we in deze begroting ruimte voor onderhoudsplannen, versterking van maatschappelijk werk, de aanleg van kunstgrasvelden in 2026 en 2027 voor voetbalverenigingen en investeringen in automatisering.

We staan voor nieuwe uitdagingen. Deze begroting geeft ruimte aan een nieuwe coalitie om haar koers te bepalen. Tegelijk zorgen we voor continuïteit in de opgaven die onze gemeente raken zoals wonen, zorg, duurzaamheid en participatie. We blijven werken aan een organisatie die dichtbij is en het verschil maakt voor onze inwoners.

De cijfers in deze begroting zijn opgesteld zonder de uitkomst van de septembercirculaire. Die zal waarschijnlijk weinig nieuw plannen bevatten. De meeste uitgaven zijn voor bestaande taken en beleid. Per programma staat wat we willen bereiken, wat we gaan doen en wat het kost.

Strategische Visie: 'Natuurlijk met iedereen'

Wij zijn een betrouwbare en duidelijk overheid. We leggen uit wat we doen en werken samen met de gemeenschap. We voeren gesprekken vanuit respect en samenwerking.

Het college werkt aan een samenleving waarin iedereen mee kan doen. De gemeente is groen, duurzaam en veilig. Beleidsplannen worden getoetst aan de strategische visie.

Lokale ontwikkelingen

We voeren acties uit om het sociaal domein te verbeteren. Dit doen we volgens de vastgestelde Kadernota en de uitvoeringsnotitie 'Doorontwikkeling transformatie sociaal domein 2024-2028'. Ook voeren we de lokale en regionale actiepunten uit. Het regioprogramma jeugd 2023-2028 is hierbij belangrijk. Lokale betrokkenheid wordt steeds belangrijker. We willen armoede en schulden vroeg herkennen en inwoners beter helpen.

In 2026 nemen we een besluit over de uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan voor het onderwijs.

Toekomstige investeringen in de onderwijshuisvesting worden duidelijk en samen met de schoolbesturen zullen de vervolgstappen worden gemaakt.

Er is behoefte aan betaalbare woningen. Dit wordt in het fysieke domein gezien. In 2026 gaan we verder met het grondexploitatieproject Kanaalzone. In 2027 kan gestart worden met de bouw van woningen.

De druk op de beheerplannen van de openbare ruimte neemt toe door hogere prijzen en meer wegen.

Het nieuwe mobiliteitsplan biedt vanaf 2026 inzicht in mogelijke oplossingen voor verkeersproblemen.

Landelijke ontwikkelingen

Het kabinet Schoof viel in 2025. In oktober 2025 zijn er verkiezingen. De septembercirculaire, als vertaling van Prinsjesdag, zal weinig nieuwe plannen bevatten. Afhankelijk van de uitkomsten van de septembercirculaire laten we in een addendum zien wat de gevolgen zijn voor de programmabegroting 2026. De uitkomst van de septembercirculaire 2025 maakt nu geen onderdeel uit van deze programmabegroting.

Financiële ontwikkelingen

De begroting houdt rekening met bovenstaande ontwikkelingen. De begroting is zonder extra lasten voor inwoners meerjarig sluitend. Hieronder staat een overzicht van de verwachte resultaten voor de komende jaren.

In de Kadernota 2026 is aangegeven dat de beleidswensen geen onderdeel uitmaken van de gepresenteerde financiële positie 2026-2029. De gemeenteraad heeft opgedragen om de financiële ruimte voor de beleidswensen te vinden in overschotten op personele lasten (inclusief overheadskosten) door 'strakker te begroten'. De effecten hiervan zijn terug te vinden in de programmabegroting bij 'Financiële kaders en uitgangspunten'. Hierdoor zijn de (incidentele) beleidswensen opgenomen in de programmabegroting.

Omschrijving / Jaar	2026	2027	2028	2029
Resultaat	€ 12.640	€ 87.767	€ 187.584	€ 231.876
Voordeel / Nadeel	Voordeel	Voordeel	Voordeel	Voordeel

Met vertrouwen en trots presenteren wij u deze begroting.

Het college van burgemeester en wethouders

Begroting in één oogopslag



Vergelijkingsoverzicht gemeentelijke belastingen

Uitgangspunten tariefvergelijking:

1. De tarieven in de tabel betreffen de OZB-tarieven voor eigenaren van woningen voor 2025, zoals vastgesteld in de meest recente belastingverordeningen van de betreffende gemeenten; dit zijn de meest actuele tarieven die bekend waren op het moment van opstellen van het vergelijkingsoverzicht.
2. Gemiddelde WOZ waarde woning 2026 van de genoemde 7 gemeenten: verwachting circa € 414.000 (per peildatum 1-1-2025)
3. Afvalstoffenheffing exclusief vuilniszakken, container lediging of diftar
4. De heffing van de hondenbelasting wordt niet gerekend tot het totale overzicht voor de belastingdruk

	Heumen		Wijchen		Nijmegen		Druten	
	1 pers	meerpers	1 pers	meerpers	1 pers	meerpers	1 pers	meerpers
OZB	€ 459,20	€ 459,20	€ 430,91	€ 430,91	€ 738,41	€ 738,41	€ 446,49	€ 446,49
Rioolheffing	€ 170,35	€ 166,85	€ 142,27	€ 142,27	€ 182,04	€ 182,04	€ 272,00	€ 272,00
Afvalstoffenheffing	€ 157,15	€ 224,50	€ 199,00	€ 199,00	€ -	€ -	€ 169,82	€ 240,24
Totale woonlasten	€ 786,70	€ 850,55	€ 772,18	€ 772,18	€ 920,45	€ 920,45	€ 888,31	€ 958,73

	Berg en Dal		Beuningen		Mook en Middelaar	
	1 pers	meerpers	1 pers	meerpers	1 pers	meerpers
OZB	€ 314,88	€ 314,88	€ 523,16	€ 523,16	€ 475,19	€ 475,19
Rioolheffing	€ 221,00	€ 368,00	€ 184,00	€ 184,00	€ 137,52	€ 137,52
Afvalstoffenheffing	€ 217,50	€ 304,75	€ 224,79	€ 224,79	€ 222,48	€ 222,48
Totale woonlasten	€ 753,38	€ 987,63	€ 931,95	€ 931,95	€ 835,19	€ 835,19

Leeswijzer programmabegroting

INLEIDING

Met deze leeswijzer geven wij op hoofdlijnen weer wat u aantreft in de programmabegroting 2025 van de gemeente Heumen.

De programmabegroting is het hulpmiddel voor uw raad om de volksvertegenwoordigende, kaderstellende en controlerende rol uit te kunnen voeren en te kunnen sturen op hoofdlijnen.

De programmabegroting bestaat uit een beleidsbegroting en een financiële begroting. De beleidsbegroting bestaat uit een programmaplan en paragrafen.

In het programmaplan is ons gemeentelijke beleid op hoofdlijnen opgenomen. Het richt zich vooral op de maatschappelijke effecten die wij in onze gemeente willen bereiken.

De paragrafen richten zich op het beleid ten aanzien van relevante beheersaspecten, zoals de bedrijfsvoering, het weerstandsvermogen, onze kapitaalgoederen, de lokale heffingen en de verbonden partijen.

De financiële begroting gaat vooral in op de financiële positie van onze gemeente. Hier hebben wij het totale financiële overzicht inclusief de toelichtingen opgenomen. De door u vastgestelde kaders, het algemene financiële beeld en het overzicht van de baten en lasten presenteren wij u hier.

INDELING PROGRAMMABEGROTING

In de inhoudsopgave treft u aan uit welke delen de programmabegroting is samengesteld. In vogelvlucht worden deze delen hier kort toegelicht:

Deel 1 - Beleidsbegroting

Op grond van artikel 8 van het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV) bevat het programmaplan de te realiseren programma's, het overzicht van algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de kosten van overhead, het bedrag voor de heffing van vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorziene uitgaven. In de programma's maken we duidelijk welke doelen en maatschappelijke effecten we nastreven en welke activiteiten daarvoor uitgevoerd worden. Per programma geven we ook een raming van baten en lasten.

Naast de beschrijving van de doelstellingen, de activiteiten voor 2025 en het overzicht van baten en lasten per programma zijn op een overzichtelijke manier per programma de gegevens toegevoegd betreffende de investeringen en de reserves en voorzieningen die betrekking hebben op het programma. De gedetailleerde financiële informatie op taakveldniveau is opgenomen bij het onderdeel financiële begroting.

Hieronder volgt de toelichting op de verschillende onderdelen van de programma's.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor in 2026 doen?

Dit zijn de belangrijkste onderdelen van het programma. Het coalitieakkoord 2022-2026 en de kadernota 2026 vormen de basis voor de beschrijving van het programma. Per programma zijn de doelstellingen die uw raad wil bereiken weergegeven en worden de activiteiten voor 2026 beschreven om deze doelstellingen te realiseren.

Wat mag het kosten/wat gaat het opbrengen?

We presenteren in een tabel de lasten en baten van het programma. Daarnaast geven wij ook inzicht in de investeringen die voor dit programma gepland zijn en de reserves en voorzieningen die betrekking hebben op het programma. Bij de investeringen geven wij aan wat deze in totaliteit kosten (de bruto investering), hoeveel door anderen wordt bijgedragen en welk bedrag voor onze eigen rekening komt (de netto investering).

Deel 2 - Paragrafen

Artikel 9 van het BBV schrijft voor dat in de paragrafen de beleidslijnen worden vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten en de lokale heffingen. De begroting bevat de volgende paragrafen:

Lokale heffingen: In deze paragraaf geven wij de ontwikkelingen met betrekking tot ons belastinggebied weer. Per heffing geven wij aan wat het beleid is en op welke wijze het tarief tot stand is gekomen. Ook geven wij inzicht in de (geraamde) opbrengsten.

Weerstandsvermogen: In deze paragraaf brengen wij onze risico's in beeld. Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de financiële gezondheid van de gemeente. Het geeft aan in welke mate de gemeente in staat is om financiële risico's op te vangen.

Onderhoud kapitaalgoederen: Deze paragraaf geeft inzicht in onze kapitaalgoederen. De kosten van het onderhoud van onze wegen, openbare verlichting, riolering en water, groen en gebouwen vormen een substantieel deel van de begroting.

Financiering: In de financieringsparagraaf bespreken wij de specifieke beleidsvoornemens respectievelijk de uitvoering van het beleid op het gebied van treasury.

Bedrijfsvoering: De bedrijfsvoering betreft de processen binnen onze gemeentelijke organisatie om de beleidsdoelstellingen te kunnen realiseren, sturen en beheersen. Bedrijfsvoering bestaat traditioneel uit de onderdelen personeel, informatisering, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en huisvesting.

Verbonden partijen: De gemeente werkt vaak samen met andere partijen om bepaalde doelen te bereiken. Als deze samenwerking in een bestuurlijke en financiële vorm wordt gegoten, spreken we van een verbonden partij. In deze paragraaf lichten wij deze partijen, hun beleidsdoelstellingen en de hiermee gemoeid zijnde gemeentelijke bijdragen nader toe.

Grondbeleid: Het grondbeleid heeft een grote invloed op en samenhang met de realisatie van doelstellingen op het gebied van Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting, Verkeer en Vervoer, Cultuur, Sport en Recreatie en Economische Zaken. Daarnaast heeft het grondbeleid een grote financiële impact. De resultaten op de grondexploitaties zijn dan ook van groot belang voor de financiële positie van onze gemeente.

Wet open overheid: Per 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (Woo) ingegaan. Deze wet is de opvolger van de Wob (Wet Openbaarheid van Bestuur). De Woo is bedoeld om de overheid nog transparanter te maken. Voor ons als gemeente betekent dit dat we diverse categorieën actief en passief openbaar moeten maken. De aankomende jaren zal de Woo in fases worden ingevoerd.

Deel 3 - Financiële begroting

In dit deel zijn de financiële ontwikkelingen, kaders en uitgangspunten opgenomen. Ook geven wij inzicht in het financiële beeld voor de komende jaren. Bovendien vindt u hier de op grond van de BBV verplichte onderdelen, zoals het overzicht van de baten en lasten, de incidentele baten en lasten en de uiteenzetting van de financiële positie. Tot slot hebben wij een aantal bijlagen toegevoegd.

AUTORISATIE BEGROTING

De wet Dualisering Gemeentebestuur schrijft voor dat de gemeenteraad op hoofdlijnen stuurt en dat het college van burgemeester en wethouders de dagelijkse uitvoering van zaken voor haar rekening neemt. Om dit te ondersteunen heeft de wetgever een splitsing gemaakt in de gemeentebegroting. Voor uw raad is er de programmabegroting ter ondersteuning van het sturen op hoofdlijnen en de kaderstellende en controlerende taak. Hierna volgt een nadere toelichting op de verschillende verantwoordelijkheden en bevoegdheden.

Programmabegroting

Dit is de begroting die (onder andere) de kaderstellende functie van uw raad ondersteunt. Met de kaderstellende functie wordt bedoeld dat op het niveau van "programma's" middelen (de begrotings- en investeringsbudgetten) worden toegewezen. U stelt de programmabegroting vast en autoriseert daarmee ons college voor de middelen uit de begroting op programmaniveau.

Productenraming

Als college hebben wij de taak de programma's uit te voeren. De productenraming ondersteunt ons bij onze uitvoerende functie. De productenraming wordt opgebouwd vanuit de programmabegroting en geeft alle gemeentelijke activiteiten weer in termen van producten. De productenraming stellen wij als college vast.

Begrotingsbudgetten

Uw raad autoriseert ons college op het niveau van programma's. Wij zijn daarmee bevoegd uitvoering te geven aan het realiseren van de doelstellingen van het betreffende programma. Voorwaarde daarbij is dat wij bij de besteding van de budgetten voor bestaand beleid binnen de grenzen van het totale budget van het programma blijven. Binnen deze grenzen zijn wij bevoegd om de wijze van besteding van de budgetten aan te passen als dit noodzakelijk is voor het bereiken van de door u vastgestelde resultaten van het betreffende programma. Hiervoor hoeven wij u, ingevolge de voorschriften, geen begrotingswijziging voor te leggen.

Bij het budgettair schuiven met budgetten tussen verschillende programma's, moeten wij uw goedkeuring vragen middels het voorleggen van een raadsvoorstel met begrotingswijziging.

Met tussentijdse rapportages en de programmarekening leggen wij aan u verantwoording af over de uitvoering (en dus over de besteding van de middelen en de bereikte resultaten) van het betreffende programma en de realisatie van de doelstellingen.

Beleidsbegroting

Programma 1 Sociale leefomgeving

Doorontwikkeling transformatie sociaal domein

In Heumen willen we dat iedereen mee kan doen en voor elkaar zorgt. We vinden het belangrijk dat mensen zich goed voelen in hun buurt en dat ze hulp krijgen als dat nodig is. We zijn 'nabij' en 'iedereen doet mee'. We werken aan een samenleving waar iedereen erbij hoort en zoveel mogelijk zelf kan doen. Vaak redden mensen zich prima, maar soms is hulp nodig. De gemeente helpt dan om het leven goed en gezond te houden. We proberen problemen te voorkomen en zorgen dat mensen elkaar makkelijk kunnen vinden. We letten op het welzijn van iedereen, jong en oud. Als hulp nodig is, regelen we die zo goed mogelijk. We kijken niet alleen naar problemen, maar ook naar wat mensen wél kunnen en waar zij blij van worden. We gebruiken daarbij de speerpunten uit de vastgestelde kadernota voor de doorontwikkeling van de transformatie van het sociaal domein:

1. Inwoners hebben zorg voor elkaar
2. Inwoners voelen zich vitaal en iedereen telt en doet mee,
3. Ondersteuning is passend en nabij, voor jong en oud
4. Inwoners hebben mogelijkheden om zichzelf te ontwikkelen
5. Inwoners zijn tevreden met hun leefomgevingen
6. Voorzieningen en ondersteuning zijn betaalbaar, toegankelijk en kwalitatief goed.

Participatiewet in balans

De nieuwe regels voor de Participatiewet gaan in op 1 januari 2026. De oude regels waren te streng en gaven soms te weinig vertrouwen aan mensen met een uitkering. Kleine fouten zorgden vaak voor hoge straffen, en mensen durfden soms niet samen te wonen. Nu willen we meer vertrouwen geven, beter maatwerk leveren en zorgen dat werken loont. Ook willen we meer letten op de menselijke kant van de regels. Hoewel deze wet op 1 januari 2026 in werking treedt, zijn we binnen onze gemeente al gestart om volgens deze nieuwe richtlijnen te werken.

Cliëntondersteuning

We willen dat mensen goede hulp krijgen als zij ergens niet uitkomen. Daarvoor is er cliëntondersteuning van MEE Plus. We merken dat nog niet iedereen hiervan weet. Ook de medewerkers van het Sociaal Team en Synthese kunnen soms helpen als cliëntondersteuner. De gemeente wil deze hulp beter regelen en bekender maken.

MEE-Reizen

We willen mensen leren om zelf te reizen als dat kan. Het project MEE-Reizen helpt daarbij. Dit doen we vooral voor leerlingen, zodat zij minder vaak speciaal vervoer nodig hebben. Soms helpen we ook andere inwoners. We overleggen binnenkort met MEE hoe we dit in Heumen kunnen doen.

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Speerpunt 1: Inwoners van Heumen hebben zorg voor elkaar
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	Activiteiten / projecten / maatregelen (om het doel te bereiken) We ondersteunen mensen in de wijk of straat die een centrale rol spelen en helpen bij het opzetten van voorzorgcirkels of buurtgroepen. Een voorzorgcirkel is een groep mensen die dichtbij elkaar wonen en elkaar kunnen helpen met kleine taken wanneer dat nodig is. Uit eerdere proefprojecten blijkt dat het belangrijk is dat deze groepen door de bewoners zelf worden gestart. Synthese werkt samen met de gemeente en Oosterpoort om inwoners te informeren over voorzorgcirkels. Als het nodig is, helpen we de persoon die de voorzorgcirkel coördineert. <u>We starten twee Join Us-groepen voor jongeren van 12-15 en 16-25 jaar, samen met het jongerenwerk.</u> Join Us wordt georganiseerd door Synthese en in de regio Nijmegen opgezet via het Regioprogramma Jeugd. Jongeren in deze groepen krijgen steun van elkaar (peergroup) en worden met sociale uitdagingen begeleid in hun persoonlijke doelen.

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Speerpunt 2: Inwoners voelen zich vitaal, iedereen telt en doet mee
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	Activiteiten / projecten / maatregelen (om het doel te bereiken) <u>We werken domein- overstijgend aan de gezondheid van jongeren door het inzetten van Kind Naar Gezonder Gewicht</u> Dit doen we met het project Kind Naar Gezonder Gewicht (KNGG). KNGG helpt kinderen en jongeren met overgewicht of obesitas gezonder te leven. Een vaste zorgverlener van de GGD werkt samen met het gezin en zoekt contact tussen zorg en andere hulp. Er wordt gekeken naar de oorzaken van het overgewicht en de situatie van het kind en het gezin. <u>We zetten acties uit voor de doorontwikkeling van Vroegsignalering en doelgroepgerichte communicatie ter voorkoming van geldzorgen</u> We blijven onze aanpak op dit gebied verbeteren en gebruiken speciale middelen om bijvoorbeeld ouders van schoolkinderen, zelfstandigen en ouderen te bereiken. <u>We doen een pilot met MEE op Weg</u> Dit project helpt leerlingen met een beperking om zelfstandig naar school te reizen. Zo leren ze meer zelfvertrouwen te krijgen en samenwerken met anderen. Ook kijken we of dit project geschikt is voor andere groepen, zoals mensen met een Wmo-indicatie. <u>We stellen een beleidsplan op rondom antidiscriminatie</u> We maken samen met Vizeer, onze partner tegen discriminatie, een plan om discriminatie in onze gemeente te voorkomen <u>We stellen structureel extra budget beschikbaar voor Kinderen van minima</u> Stichting Leergeld de Stuwval helpt kinderen uit gezinnen met weinig geld om mee te doen aan binnen- en buitenschoolse activiteiten. Zo voorkomen we dat kinderen worden buitengesloten en vergroten we gelijke kansen. Het aantal kinderen dat hulp krijgt groeit snel, en de kosten voor spullen zoals laptops, zwemlessen en fietsen stijgen ook.

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Speerpunt 3: Ondersteuning is passend en nabij, voor jong en oud
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	Activiteiten / projecten / maatregelen (om het doel te bereiken) <u>We gaan verder met het Project Versterking Onafhankelijke Cliëntondersteuning (OCO)</u> Samen met Synthese krijgt deze lokale functie extra kracht door een projectleider aan te stellen. Het doel: meer inzicht krijgen, het bereik vergroten, de samenwerking verbeteren en een heldere klantroute ontwikkelen. Het project loopt van juni 2025 tot november 2026. <u>We breiden de dienstverlening van Vluchtelingenwerk /participatie Z-route uit</u> We breiden de subsidie voor Vluchtelingenwerk uit, zodat een participatiecoördinator inburgeraars in de Zelfredzaamheidsroute kan ondersteunen. Deze coördinator zal Heumense inburgeraars helpen om een passende plek te vinden in en rondom de gemeente waarin zij kunnen participeren in de breedste zin van het woord: door bijvoorbeeld (team)sport, hobby's, vrijwilligerswerk, organiseren van buurtactiviteiten.

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Speerpunt 4: Inwoners hebben mogelijkheden zichzelf te ontwikkelen (m.n. jeugd)
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	Activiteiten / projecten / maatregelen (om het doel te bereiken) <u>We realiseren een kunstgrasveld bij voetbalvereniging Overasseltse Boys</u> Met het kunstgrasveld bij Overasseltse Boys in 2026 en in 2027 bij SV Heumen voeren we een motie van de gemeenteraad uit. Het kunstgrasveld helpt de vereniging sterker te maken. Ook als het weer slecht is, kunnen trainingen en wedstrijden doorgaan. Leden kunnen dus blijven sporten en elkaar zien. <u>We verstevigen voorliggende voorzieningen in het Ecosysteem mentale Gezondheid Jeugd (GEM)</u> We sluiten aan bij het project modulaire ggz van het Regioprogramma Jeugd. Zo kunnen we meer kinderen, jongeren en gezinnen bereiken met psychologische hulp, zonder dat een indicatie nodig is. Dit doen we samen met andere voorzieningen in het Ecosysteem mentale Gezondheid Jeugd (GEM).

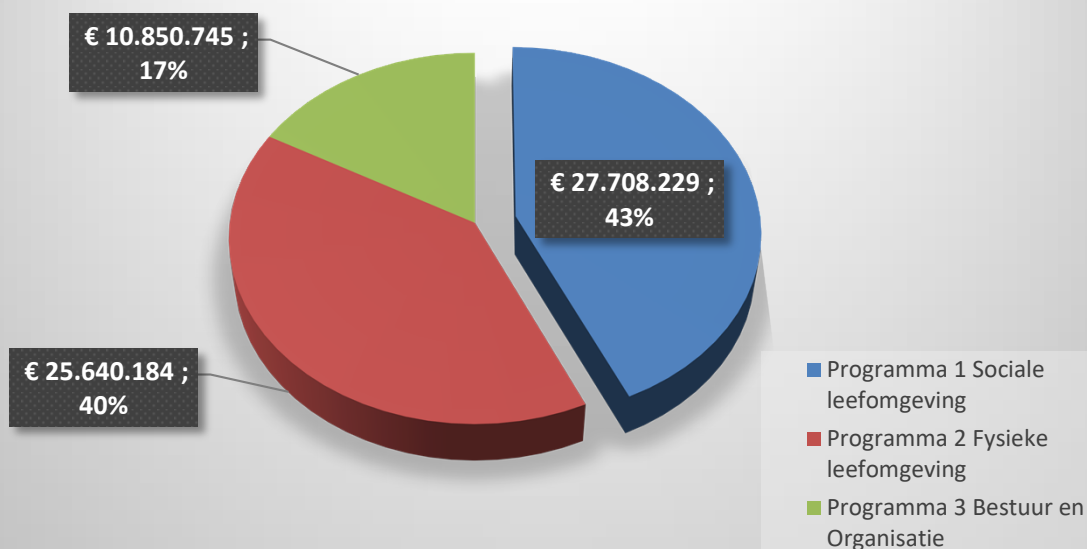
W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Speerpunt 5: Inwoners zijn tevreden met hun leefomgeving
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	Activiteiten / projecten / maatregelen (om het doel te bereiken) <u>Samen met betrokken stakeholders stellen we een Woonzorgvisie op</u> Begin 2026 leggen we deze voor aan de raad om een besluit te nemen. Daarna starten we met het uitvoeringsprogramma. <u>We vormen speelvoorzieningen om naar natuurlijk spelen conform het nieuwe Meerjarenonderhoudsplan speelvoorzieningen 2026-2030</u> Speelplaatsen worden vernieuwd en bij elke speeltuin komt minimaal één bankje. Zo kunnen ouders bij de speeltuin elkaar ontmoeten terwijl kinderen spelen.

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Speerpunt 6: Voorzieningen en ondersteuning zijn betaalbaar, toegankelijk en kwalitatief goed
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	Activiteiten / projecten / maatregelen (om het doel te bereiken) <u>We zetten Welzijn op Recept in voor het vergroten van welzijn van inwoners</u> Welzijn op Recept helpt mensen met psychosociale klachten. In plaats van medicijnen krijgen zij een verwijzing naar een welzijnscoach. Zo werken we samen met huisartsen en de wijkcoördinator van Samen Gezond. De welzijnscoach van Synthese kijkt samen met de cliënt wat wensen en mogelijkheden zijn om hulp te bieden zonder dure zorg. Zo kan iemand bijvoorbeeld meedoen aan creatieve workshops, vrijwilligerswerk of sociale activiteiten. <u>We versterken de website www.doeninheumen.nl door middel van een interactieve voorlichtingscampagne met focus op toekomstige vrijwilligers en initiatiefnemers</u> Ons doel is dat meer inwoners zich vrijwillig inzetten. De website is het startpunt voor informatie over activiteiten, vrijwilligerswerk, hulp en advies in de gemeente. De site laat zien wat inwoners en organisaties bijdragen. <u>We zetten intensiever in op heronderzoeken binnen de Participatiewet</u> Het aantal inwoners dat ondersteuning vraagt via de Participatiewet is toegenomen. Door uitbreiding van de formatie borgen wij dat wordt voldaan aan de wettelijke plicht om heronderzoeken uit te voeren.

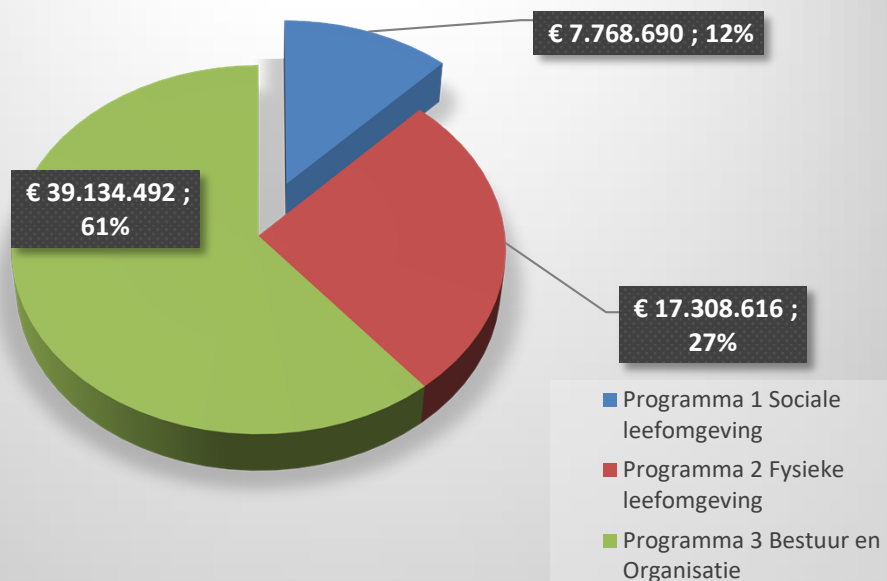
WAT MAG HET KOSTEN/WAT GAAT HET OPBRENGEN?

Exploitatie	Rekening	Begroting				
	2024 (€)	2025 (€)	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
Lasten	-25.310.890	-25.677.046	-27.708.229	-27.740.871	-28.065.319	-28.587.075
Baten	7.348.358	7.296.096	7.768.690	7.036.835	7.134.177	7.035.000
Saldo	-17.962.532	-18.380.950	-19.939.539	-20.704.036	-20.931.143	-21.552.076

Lasten Programma



Baten Programma



Programma 1 Sociale leefomgeving				
Objectnr.	Product en taakveld	Begroting 2026		
		Lasten (€)	Baten (€)	Saldo (€)
T0020	Burgerzaken	-701.669	448.880	-252.789
T0100	Mutaties reserves	0	526.397	526.397
T4100	Openbaar basisonderwijs	-22.263	0	-22.263
T4200	Onderwijshuisvesting	-618.197	0	-618.197
T4300	Onderwijsbeleid en leerling-zaken	-634.344	132.765	-501.579
T5100	Sportbeleid en activering	-314.908	74.240	-240.668
T5200	Sportaccommodaties	-2.343.806	761.640	-1.582.166
T5300	Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	-31.494	0	-31.494
T5600	Media	-539.277	0	-539.277
T5700	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-105.665	0	-105.665
T6100	Samenkracht en burgerparticipatie	-2.148.943	262.451	-1.886.492
T6200	Wijkteams	0	0	0
T6210	Toegang en eerstelijnsvoorz. WMO	-104.032	0	-104.032
T6220	Toegang en eerstelijnsvoorz. Jeugd	-804.667	0	-804.667
T6230	Toegang en eerstelijnsvoorz. Integraal	-55.908	0	-55.908
T6300	Inkomensregelingen	-6.911.630	5.077.571	-1.834.059
T6400	Begeleide participatie	-1.378.234	0	-1.378.234
T6500	Arbeidsparticipatie	-883.053	26.359	-856.694
T6600	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-826.393	164.136	-662.257
T6711	Huishoudelijke Hulp (WMO)	-1.710.522	0	-1.710.522
T6712	Begeleiding (WMO)	-1.097.663	0	-1.097.663
T6713	Dagbesteding (WMO)	-356.234	0	-356.234
T6714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-122.112	0	-122.112
T6752	Jeugdhulp ambulant regionaal	-3.045.006	0	-3.045.006
T6762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	-1.188.783	0	-1.188.783
T6791	PGB WMO	-114.176	0	-114.176
T6792	PGB Jeugd	-92.234	0	-92.234
T6810	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0
T6811	Beschermd wonen (WMO)	-121.140	263.477	142.337
T6812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-77.737	0	-77.737
T6821	Jeugdbescherming	-289.294	0	-289.294
T6822	Jeugdreclassering	-40.853	0	-40.853
T6910	Coördinatie en beleid WMO	-87.970	0	-87.970
T6920	Coördinatie en beleid Jeugd	-87.970	0	-87.970
T7100	Volksgezondheid	-852.054	30.774	-821.280
Totaal	Programma 1 Sociale leefomgeving	-27.708.229	7.768.690	-19.939.539

In de volgende tabel vindt u een overzicht van het voor dit programma geraamde nieuw beleid (reeds meegenomen in kadernota). In de tabel zijn de bedragen per begrotingsjaar opgenomen.

Nieuw beleid	Raming			
	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
Programmabegroting 2026-2029				
<i>Verbonden partijen</i>				
GGD	-14.916	-716	-716	-716
MGR Werkbedrijf	302.679	349.769	373.769	282.769
BVO DRAN	6.951	15.563	17.922	40.330
Inzet stelpost prijsontwikkeling	-294.714	-346.616	-	-
			390.975	322.383
<i>Autonoom</i>				
Uitvoeren Integraal huisvestingsplan	0	0	0	180.000
MJOP sportcentrum	130.000	130.000	130.000	130.000
Lokale omroep	11.241	11.241		
<i>Beleidswensen</i>				
heronderzoeken participatiewet(1fte)	87.000	87.000	44.000	44.000
Realisatie kunstgrasveld Overasseltse Boys		56.000	56.000	56.000
Realisatie kunstgrasveld SV Heumen			56.000	56.000
Omvormen speeltoestellen		3.450	3.450	3.450
Synthese versterken maatschappelijk werk	158.000	158.000	158.000	158.000

In de volgende tabel vindt u een overzicht van de voor dit programma geraamde investeringen. In de tabel zijn de investeringsbedragen opgenomen.

Meerjaren investeringsplan	Investerings bedrag	Raming			
		2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
Integraal huisvestingsplan	4.500.000			4.500.000	
Realisatie kunstgrasveld Overasselt	860.000	860.000			
Realisatie kunstgrasveld Heumen	860.000		860.000		
Omvormen speeltoestellen	40.000	40.000	46.440	46.440	46.440

* Kapitaallasten van de investeringen zijn meegenomen in de begroting 2026-2029

In de volgende tabel vindt U een overzicht van de reserves en voorzieningen die betrekking hebben op dit programma.

Reserves	Stand per 1-1-2026 (€)	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31-12-2026 (€)
Regionale samenwerking domein werk	66.759			66.759
Risicoreserve Sociaal domein	0			0
Kapitaallasten aanbouw bibliotheek	50.829		50.829	0
Kosten preventie (geïndiceerde zorg)	67.366		67.366	0
Onderhoudskosten sportvoorzieningen	58.503			58.503
Groot onderhoud sportcentrum Malden	408.079		408.079	0
Onderhoud sportzaal Brede school Malden	116.731	11.500		128.231
	768.267	11.500	526.274	253.493
Voorzieningen	Stand per 1-1-2026 (€)	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31-12-2026 (€)
Dubieuze vorderingen Sociaal domein	300.258	43.000	40.000	303.258
Groot onderhoud sportcentrum Malden	0	717.929	107.683	610.246
	300.258	760.929	147.683	913.504

*Voor een nadere toelichting van de reserves en voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de balans

Programma 2 Fysieke leefomgeving

BELEIDSMATIGE ONTWIKKELINGEN

Binnen het programma Fysieke Leefomgeving werken we aan de doelen uit het beleid dat bij dit programma hoort. In dit programma komen veel belangrijke onderwerpen samen waar Heumen de komende jaren mee te maken krijgt. Denk hierbij aan wonen, verkeer, energie, natuur, klimaat, economie, recreatie en toerisme. De beschikbare ruimte moet steeds vaker voor meerdere dingen tegelijk gebruikt worden: betaalbare en duurzame woningen, ruimte voor natuur en ontspanning, goede bereikbaarheid en een energiesysteem dat klaar is voor de toekomst. We willen graag functies combineren zodat we de ruimte zo goed mogelijk benutten. Tegelijkertijd vinden we het belangrijk om het karakter van onze gemeente en de bijzondere eigenschappen van het buitengebied en de dorpen te behouden en te versterken. Ook willen we de kwaliteit van leven verbeteren, met aandacht voor gezondheid, veiligheid, natuur en duurzaamheid. We zorgen ervoor dat nieuwe plannen toekomstbestendig zijn, zodat ook volgende generaties er voordeel van hebben. Daarvoor maken we bewuste keuzes en pakken we kansen om verschillende functies te combineren, samen met onze inwoners.

Als Gelderse gemeente dragen we met onze omgevingsvisie bij aan een gezond, veilig, schoon en welvarend Gelderland. Specifiek zijn we onderdeel van de Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen. Dit is een samenwerkingsverband waar we samen met andere gemeenten een regionale visie en agenda hebben gemaakt. De afspraken uit deze agenda zie je terug in onze eigen Omgevingsvisie, die eind 2023 is vastgesteld. Deze visie laat zien wat onze plannen zijn voor de fysieke leefomgeving op de lange termijn. Er zijn drie hoofddoelen:

- In 2035 willen we voorbereid zijn op het veranderende klimaat en in 2050 willen we klimaatneutraal zijn.
- We willen wonen en werken in een gezonde, veilige en groene omgeving.
- We streven naar een circulaire economie, waarin we zuinig omgaan met grondstoffen

Deze doelen zijn verder uitgewerkt voor verschillende onderwerpen en gebieden. De komende jaren werken we deze doelen verder uit in beleid en acties.

Verbonden partijen

Voor de realisatie van de doelstellingen vanuit programma 2 hebben we een aantal samenwerkingsrelaties met de zogenaamde verbonden partijen. Het gaat hier om:

verbonden partij	Rechtsvorm	Programma
DAR	<i>Vennootschap</i>	Fysieke leefomgeving
MARN	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Fysieke leefomgeving
ODRN	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Fysieke leefomgeving
RBT ANV	<i>Stichting</i>	Fysieke leefomgeving
VRGZ	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Fysieke leefomgeving
VVE Maldensteijn	<i>Vereniging</i>	Fysieke leefomgeving, Sociale leefomgeving

De verschillende gemeenschappelijke regelingen hebben hun conceptbegrotingen ingediend bij de gemeenten die meedoen. In de meeste gevallen wordt de bijdrage van de gemeente hoger. Gemeenten krijgen van het Rijk een vergoeding voor hogere lonen en prijzen via het gemeentefonds. De hogere bijdrage van de gemeente door deze stijging wordt daarom betaald uit het geld dat hier speciaal voor is gereserveerd. Dit heeft dus geen invloed op het totale budget.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	<u>Speerpunt 1: WONEN</u> We streven naar een gevarieerd woningaanbod, met zowel koop- als huurwoningen voor verschillende doelgroepen. Dit doen we door woningbouwlocaties te ontwikkelen waar de gemeente eigenaar van is. Zo is de overeenkomst van bouwplan Zilverbergweg met ontwikkelaar en bouwers getekend en kan de ontwikkeling ervan starten. Ook wordt woningbouw ondersteund op plekken waar anderen het eigendom hebben. Er wordt gestreefd naar een hoger aandeel sociale huur in de Heumense woningvoorraad. Daarom wordt Oosterpoort aan de voorkant van alle bouwprojecten betrokken.
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	- <u>Voorbereidende werkzaamheden woningbouw Kanaalzone</u> We bereiden de bouw van woningen in de Kanaalzone voor. Hiervoor kiezen we eerst een ontwikkelpartner. Ook starten we met het aanpassen van het omgevingsplan, zodat de bouw mogelijk wordt. - <u>Herinrichten sportpark Juliana '31</u> Het sportpark Juliana '31 wordt stap voor stap opnieuw ingericht. In 2026 leggen we één veld met natuurgras en twee met kunstgras aan. Dit is nodig zodat er woningen bij de Kanaalzone gebouwd kunnen worden. - <u>Opstellen GREX locatie Vuurvogel I</u> Voor de locatie Vuurvogel I maken we een grondexploitatie. Deze leggen we voor aan de gemeenteraad. - <u>Uitwerken planvorming aangewezen voorkeurslocatie flexwoningen</u> We werken het plan voor de gekozen plek voor flexwoningen verder uit. Daarbij betrekken we de buurt en we zorgen voor goede communicatie.

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	<u>Speerpunt 2: RUIMTELIJKE ORDENING</u> We bekijken alle aspecten van de leefomgeving als één geheel en maken daarbij zorgvuldige afwegingen. We werken samen met andere overheden en ketenpartners en betrekken inwoners actief bij het proces. De Omgevingsvisie en het Omgevingsplan vormen hierbij onze leidraad. Het Omgevingsplan stellen we op aan de hand van een Nota van Uitgangspunten. We ondersteunen inwoners en andere initiatiefnemers om hun ruimtelijke plannen te realiseren.
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	- <u>Actualiseren omgevingsvisie</u> We werken aan een geactualiseerde omgevingsvisie, die ter vaststelling aan de raad zal worden aangeboden. - <u>Aanbieden wijziging Omgevingsplan aan de raad</u> De wijziging van het (tijdelijke) omgevingsplan wordt voorgelegd aan de raad voor goedkeuring. - <u>Evalueren invoering Omgevingswet</u> We evalueren de afspraken tussen het college en de raad over bindend advies, delegatie, mandaat en participatie. In deze evaluatie besteden we ook aandacht aan de manier waarop participatie wordt ingevuld en hoe inwoners en ondernemers met ruimtelijke plannen worden ondersteund.

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Speerpunt 3: OPENBARE RUIMTE Een groene, schone, goed bereikbare en verkeersveilige leefomgeving, aangepast aan het veranderend klimaat.
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	- <u>Herontwikkeling Vitaal Centrum Malden (VCM) fase 2</u> Na de afronding van de eerste fase van het plan VCM, met onder meer de Kloosterhof en het Noordplein, wordt gestart met fase 2. Deze fase richt zich op de herinrichting van de openbare ruimte rondom de nieuwbouw van de Muse en het zuidelijke deel van het Kerkplein. - <u>Opstellen van het Omgevingsprogramma Mobiliteit en uitvoeren van acties</u> We werken aan een Omgevingsprogramma Mobiliteit, dat aansluit bij de (geactualiseerde) Omgevingsvisie. Hierin nemen we oplossingen op voor lokale knelpunten, bepalen we de prioriteit van verkeersstromen en gebruikers, en besteden we aandacht aan nieuwe ontwikkelingen zoals deelmobiliteit en parkeerhubs. - <u>Omgevingsprogramma Inrichting Openbare Ruimte</u> Op basis van het eerder vastgestelde beleidsplan IBOR stellen we een Omgevingsprogramma Inrichting Openbare Ruimte op. Dit programma bestaat uit een strategisch en tactisch deel dat ingaat op de verdeling van de ruimte bij nieuwe ontwikkelingen en herinrichtingen, en een technisch deel over de inrichting zelf. - <u>Omgevingsprogramma Klimaatadaptatie</u> We werken aan een Omgevingsprogramma Klimaatadaptatie, met als doel dat Heumen in 2035 klimaatbestendig is. De dorpskernen en het buitengebied worden zo ingericht dat effecten van klimaatverandering, zoals hitte, droogte en extreme neerslag, goed kunnen worden opgevangen. Hiervoor gebruiken we de bouwstenen uit het regionale uitvoeringsplan klimaatadaptatie. Het resultaat is duidelijkheid over wat Heumen verstaat onder klimaatbestendig, met aandacht voor water, hitte en droogte.

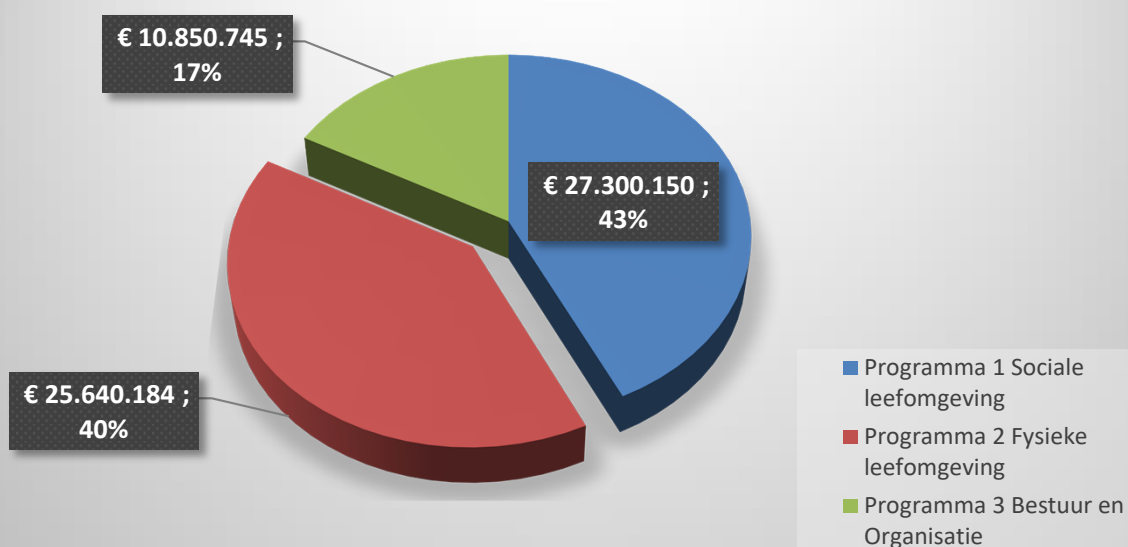
W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Speerpunt 3: ECONOMIE EN TOERISME Een vitale lokale economie en duurzaam toerisme
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	- <u>Ontwikkeling Omgevingsprogramma Economie, Recreatie & Toerisme</u> We werken aan een Omgevingsprogramma Economie, Recreatie & Toerisme en voeren de maatregelen uit die in de verschillende programmalijnen zijn opgenomen. Dit omvat onder andere het stimuleren van samenwerking tussen ondernemers, het toekomstbestendig maken van bedrijventerreinen, het bevorderen van duurzaam en inclusief ondernemerschap, versterken van regionale economische samenwerking, het spreiden van recreatiedruk en het promoten van recreatieve mogelijkheden binnen de gemeente Heumen. - <u>Evaluatie beleidsregels Evenementenbeleid 2024-2028</u> De beleidsregels voor evenementen zijn in het voorjaar van 2024 vastgesteld. We zullen deze regels in de praktijk evalueren en indien nodig bijsturen om een goede uitvoering te waarborgen.

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	<u>Speerpunt 4: Duurzaamheid</u> Een elektriciteitsneutrale gemeente in 2030, 55% CO₂ reductie ten opzichte van 1990. Klimaatneutraal in 2050, 95% CO₂ reductie ten opzichte van 1990. 100% circulair in 2050. Dit willen we bereiken door samenwerking met een veelheid aan partners, zoals Stichting Heumen Duurzaam en Groen, Energiecoöperatie Heumen, wijk- en dorpsplatforms, Energie Samen, Oosterpoort, Liander, Groene Metropool regio, buurgemeenten, provincie, Regionaal Expertiseteam Energie, ODRN.
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	- <u>Opstellen van een Warmteprogramma</u> We zijn wettelijk verplicht een Warmteprogramma te maken als opvolger van de Transitie Visie Warmte uit 2021. Hierin beschrijven we de alternatieven voor aardgas, geven we aan welke wijken wanneer van het gas af gaan en hoe dat gebeurt. Voor de wijken die vóór 2030 worden verduurzaamd, stellen we een wijkuitvoeringsplan (WUP) op. In 2026 starten we met maximaal twee WUP's. - <u>Onderzoek naar warmte-alternatieven</u> We laten technisch onderzoek uitvoeren naar de mogelijkheid van kleine warmtenetten in de wijk Hoogenhof in Malden. - <u>Aanpak voor isolatie van koopwoningen</u> We stimuleren het verduurzamen van koopwoningen met een lage WOZ-waarde en matige tot slechte isolatie. Dit doen we door subsidie te verstrekken voor energiebesparende maatregelen. Deze aanpak loopt tot eind 2028. - <u>Verder aanpakken van energie-armoede</u> Met de beschikbare middelen van het rijk zetten we nieuwe acties op voor inwoners die moeite hebben om hun energierekening te betalen. - <u>Aanbieden van RES 2.0, inclusief zoekgebieden voor windenergie</u> In 2024 stelde de Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen een opwaardering van de RES 1.0 vast. Dit document geeft inzicht in de voortgang en stand van zaken. Momenteel werken we aan de RES 2.0, waarin nieuwe kaders en afspraken worden vastgelegd voor het realiseren van het RES-bod in 2030, waaronder nieuwe zoekgebieden voor zon- en windenergie. - <u>Duurzaamheid verankeren in interne processen</u> We actualiseren onze bestaande processen, documenten, het inkoopbeleid en werkwijzen en stemmen deze op elkaar af om duurzaamheid beter te integreren in het dagelijks werk. Per domein of inkooptraject bepalen we welke duurzaamheidsthema's het belangrijkste zijn en stellen we ambitieniveaus vast. We starten met grond-, weg- en waterbouw, woningbouw en groen. Met themasessies en communicatie op het intranet nemen we de hele organisatie mee in deze stappen.

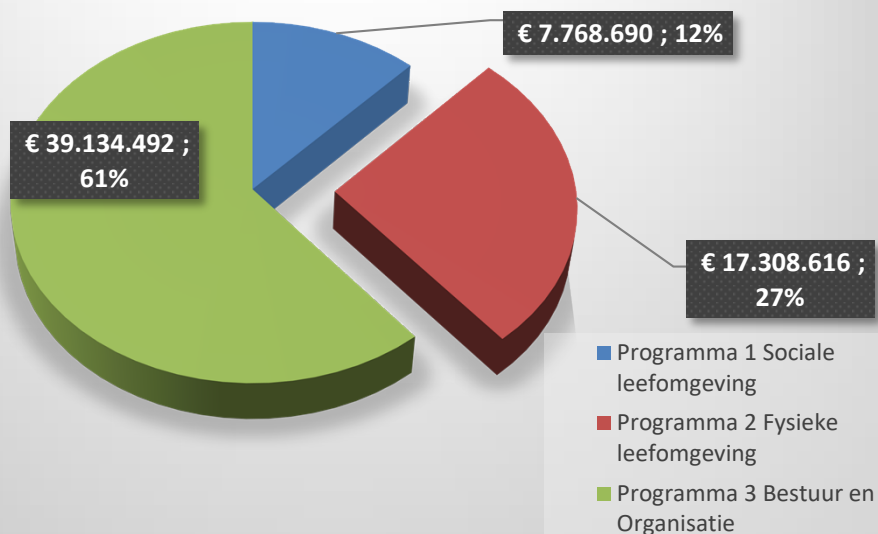
WAT MAG HET KOSTEN/WAT GAAT HET OPBRENGEN?

Exploitatie	Rekening	Begroting				
	2024 (€)	2025 (€)	2026 (€)	2027 (€)	2028(€)	2029 (€)
Lasten	-39.620.964	-16.804.926	-25.640.184	-19.806.116	-22.418.434	-22.687.821
Baten	32.101.924	8.547.247	17.308.616	11.331.221	13.643.368	13.886.083
Saldo	-7.519.040	-8.257.679	-8.331.567	-8.474.895	-8.775.066	-8.801.739

Lasten Programma



Baten Programma



Programma 2 Fysieke leefomgeving				
Objectnr.	Product en taakveld	Begroting 2026		
		Lasten (€)	Baten (€)	Saldo (€)
T0030	Beheer overige gebouwen en gronden	-216.757	157.412	-59.345
T0100	Mutaties reserves	0	244.003	244.003
T1100	Crisisbeheersing en brandweer	-3.440.687	1.745.000	-1.695.687
T1200	Openbare orde en veiligheid	-980.619	6.250	-974.369
T2100	Verkeer en vervoer	-2.610.728	154.639	-2.456.089
T2200	Parkeren	-129.976	1.500	-128.476
T2500	Openbaar vervoer	-18.728	0	-18.728
T3300	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-163.374	53.500	-109.874
T3400	Economische promotie	-289.856	143.000	-146.856
T5400	Musea	-48.926	0	-48.926
T5500	Cultureel erfgoed	-104.030	30.400	-73.630
T5700	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.513.207	30.582	-1.482.625
T7100	Volksgezondheid	-51.778	0	-51.778
T7200	Riolering	-1.007.993	1.457.931	449.938
T7300	Afval	-1.792.518	2.241.706	449.188
T7400	Milieubeheer	-957.621	175.000	-782.621
T7500	Begraafplaatsen en crematoria	-76.887	81.958	5.071
T8100	Ruimtelijke ordening	-660.189	16.868	-643.321
T8200	Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)	-9.877.594	9.877.438	-156
T8300	Wonen en bouwen	-1.698.715	891.429	-807.286
Totaal	Programma 2 Fysieke leefomgeving	-25.640.184	17.308.616	-8.331.567

In de volgende tabel vindt u een overzicht van het voor dit programma geraamde nieuw beleid (reeds meegenomen in kadernota en ombuigingen). In de tabel zijn de bedragen per begrotingsjaar opgenomen.

Nieuw beleid	Raming			
	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
Programmabegroting 2025-2028				
<i>Verbonden partijen</i>				
ODRN	223.782	223.782	223.782	223.782
Groene metropoolregio	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
Inzet stelpost prijsontwikkeling	-217.682	-217.682	-217.682	-217.682
<i>Beleidswensen</i>				
Aanhangwagen evenementen (kapitaallasten)	2.060	2.060.	2.060	2.060
<i>Autonoom</i>				
n.v.t.				

In de volgende tabel vindt u een overzicht van de voor dit programma geraamde investeringen. In de tabel zijn de investeringsbedragen opgenomen.

Meerjaren investeringsplan	Raming			
	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
Reconstructie wegen*	1.256.595	1.262.595	1.262.595	1.262.595
Investerings GRP 2025-2029*	1.390.302	1.380.815	1.991.595	
Vitaal centrum malden*	2.101.001	2.101.000		
Sneeuwschuif klein*		6.500		
Getrokken strooier 1*			25.000	
Getrokken strooier 2*			25.000	

* Kapitaallasten van de investeringen zijn meegenomen in de begroting 2026-2029

In de volgende tabel vindt U een overzicht van de reserves en voorzieningen die betrekking hebben op dit programma.

Reserves	Stand per 1-1- 2026(€)	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31-12-2026 (€)
Beheer natuurgrond Keersluis	79.662		8.040	71.622
Parkeergarage Brede school	84.200	8.500	0	92.700
Exploitatiebijdrage riolering buitengebied	232.357		26.125	206.232
Vernieuwing verkeersinstallaties	47.378		47.378	0
Maatregelen klimaatakkoord	52.403		52.403	0
Omgevingswet	274.483	0	106.480	168.003
Erfpachtgronden de Laan 3	39.234	5.470	0	44.704
Erfpachtgronden de Laan 4	22.578	3.106	0	25.684
Erfpachtgronden de Laan 5	19.616	2.735	0	22.351
Erfpachtgronden de Laan 13-1	14.377	1.195	0	15.572
Erfpachtgronden de Laan 13-2	57.118	7.820	0	64.938
Erfpachtgronden de Laan 15	10.858	2.260	0	13.118
	934.264	31.086	240.426	724.924
Voorzieningen	Stand per 1-1-2026 (€)	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31-12-2026 (€)
Onderhoud parkeergarage Maldensteijn	171.933	8.230	13.960	166.203
Meerjr. onderhoud molens	125.242	22.020	10.704	136.558
Meerjr. onderhoud kerken	120.814	3.773	450	124.137
Werkplaats Malden	36.418	14.345	2.500	48.263
Onderhoud Wegen	388.356	507.000	305.816	589.540
Onderhoud en egalisatie tarieven riolering	4.508.636	0	266.792	4.241.844
Egalisatie afvalstoffenheffing	40.000	0	20.000	20.000
	5.391.399	555.368	620.222	5.326.545

*Voor een nadere toelichting van de reserves en voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de balans

Programma 3 Bestuur en organisatie

BELEIDSMATIGE ONTWIKKELINGEN

Strategische visie "Natuurlijk met iedereen"

In 2021 is de strategische visie 'Natuurlijk met iedereen' vastgesteld. Deze visie gebruiken we de komende tien jaar als richting voor waar we in 2030 willen staan. Het belangrijkste doel is dat iedereen in Heumen mee kan doen en erbij hoort. Vertrouwen en samen doen zijn daarbij heel belangrijk. Deze visie helpt bij het maken van keuzes en geldt voor iedereen in onze gemeente.

De rol van de gemeente in 2030

De gemeente Heumen wil betrouwbaar, open en eerlijk zijn. We doen ons best om ervoor te zorgen dat elke inwoner mee kan doen. Ook geven we inwoners en partners de ruimte om samen te werken aan een groene, duurzame en veilige omgeving. We kijken steeds wat nodig is voor het algemeen belang.

De rol van partners in 2030

Samenwerken met inwoners en partners vinden we belangrijk. We willen samen zorgen dat iedereen mee kan doen. We werken ook veel samen met andere gemeenten in de regio. Dit helpt om de voorzieningen en de kwaliteit in Heumen goed te houden. De strategische visie wordt verder uitgewerkt binnen verschillende beleidsonderdelen. In 2026 gaan we door op deze weg.

De uitwerking van de strategische visie vindt plaats binnen de verschillende beleidsdomeinen. In 2026 werken we hier verder aan.

Dienstverlening

We willen dat de gemeente betrouwbaar, duidelijk en makkelijk bereikbaar is. Waar mogelijk doen we dit samen met inwoners en partners. We willen onze dienstverlening verbeteren, onder andere door alles begrijpelijker te maken en door één loket aan te bieden. We gebruiken nieuwe technieken en data om problemen slimmer op te lossen, maar letten daarbij goed op privacy en de digitale vaardigheden van inwoners. We zoeken een goed evenwicht in het gebruik van technologie.

Het gemeentehuis wordt aangepast om inwoners beter te kunnen helpen. Sinds de bouw in 1999 is er veel veranderd. Mensen willen zelf meer regelen, er is behoefte aan duidelijkheid en dingen gebeuren steeds vaker digitaal. Tegelijk blijft persoonlijk contact belangrijk. Met de aanpassingen wordt het gemeentehuis opener en makkelijker toegankelijk.

Participatieverordening

Volgens de Wet versterking participatie op decentraal niveau moet elke gemeente voor 1 januari 2027 een participatieverordening maken. Heumen is hier al mee begonnen, samen met een werkgroep van de gemeenteraad.

Samenwerking

Het Rijk en de provincie werken steeds vaker samen met gemeenten. Ze maken samen afspraken over het oplossen en betalen van maatschappelijke problemen. Heumen doet hieraan mee, zodat we grote ontwikkelingen op het gebied van wonen, duurzaamheid, verkeer en economie mogelijk kunnen maken.

We werken in de regio samen met het Rijk van Nijmegen en de Groene Metropoolregio, vooral aan de uitvoering van afspraken die de afgelopen jaren zijn gemaakt in regio Arnhem-Nijmegen. Als kleine gemeente nemen we onze rol en kiezen we ervoor om actief te zijn bij plannen die passen bij onze doelen. Tegelijk doen we lokaal wat belangrijk is voor onze inwoners.

Financiën

Een belangrijk uitgangspunt is dat de begroting van de gemeente in balans is. De vaste kosten worden betaald uit vaste inkomsten. We zorgen ervoor dat de financiële situatie ook in de toekomst gezond blijft. We houden de financiën goed in de gaten en rapporteren hier regelmatig over.

In deze begroting zijn de afspraken uit het coalitieakkoord, de meicirculaire en de kaderbrief 2026 verwerkt. Het is gelukt om een sluitende begroting en meerjarenraming te maken.

We blijven in staat om voldoende dienstverlening te bieden. Voor de toekomst is het belangrijk dat het voorzieningenniveau bij onze gemeente blijft passen.

Veiligheid, handhaving en ondermijning

Veiligheid is erg belangrijk in onze gemeente. We willen dat iedereen zich veilig voelt en dat er snel wordt opgetreden bij problemen. Samen met andere gemeenten van Tweestromenland hebben we een gezamenlijk veiligheidsplan voor 2023-2026 gemaakt met het motto "Samen veilig vooruit". De belangrijkste punten zijn ondermijning, digitale veiligheid, zorg en veiligheid, veilig verkeer en maatschappelijke ontwikkelingen en langdurige crises. Daarnaast letten we extra op veiligheid in het buitengebied, jongerenoverlast en zorg & veiligheid. Samen met partners zoals de politie en het openbaar ministerie willen we problemen goed aanpakken. Ook na 2026 gaan we hiermee door met een nieuw Integraal Veiligheidsplan 2027-2031.

Ontwikkelingen

Veiligheidsmarkt

In 2024 hebben we een veiligheidsmarkt georganiseerd. Er is gevraagd om deze markt vaker te houden. In 2026 doen we dit opnieuw.

Vastgoed

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) heeft 40 panden. De VRGZ beheert deze panden en de kosten zijn opgenomen in de begroting. De laatste jaren is duidelijk geworden dat de kosten voor deze panden in de toekomst flink gaan stijgen. Hier is nog geen reserve voor. De verhoging van de kosten kan alleen worden opgevangen door hogere bijdragen van de gemeenten. Het Algemeen Bestuur laat hier onderzoek naar doen en de uitkomsten worden verwerkt in de meerjarenbegroting van de VRGZ.

Kostenverdeling

De kosten van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid worden deels betaald door het Rijk en deels door de gemeenten. Er zijn verschillende manieren bedacht om de kosten over de gemeenten te verdelen. Een definitieve keuze is nog niet gemaakt. Waarschijnlijk heeft dit vanaf 2027 gevolgen voor de gemeentebegroting.

Maatschappelijke weerbaarheid

Er zijn verschillende ontwikkelingen die onze samenleving kwetsbaar maken, zoals een overstroming of het uitvallen van het internet of de stroom. Iedereen moet meewerken om goed voorbereid te zijn. Alle burgemeesters hebben een brief gekregen met het verzoek om hieraan bij te dragen. Landelijk willen we de weerbaarheid van de samenleving en de militaire paraatheid vergroten.

Invoering AVE-methodiek

Deze manier van werken is bedoeld om te voorkomen dat een situatie uit de hand loopt en om snel in te grijpen als dat wel gebeurt. Het is belangrijk om te weten wie de leiding neemt als problemen groter worden en wanneer het nodig is om op te schalen of juist terug te schalen.

De belangrijkste onderwerpen blijven ondermijning, digitale veiligheid, zorg en veiligheid, veilig verkeer, maatschappelijke veranderingen en langdurige crises. Daarnaast blijven we de komende jaren extra letten op veiligheid in het buitengebied, jongerenoverlast en zorg & veiligheid.

3.2 WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

Dienstverlening

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?		Speerpunt 1 Doel / Wat willen we bereiken Goede en duidelijke dienstverlening aan inwoners, partners en bedrijven De gemeente wil de dienstverlening vernieuwen vanuit het oogpunt van de inwoners. We willen het makkelijk maken om zaken zelf te regelen en werken samen als één overheid. Met onze communicatie helpen we het bestuur met hun doelen en maken we de dienstverlening aan inwoners beter. We willen dat zoveel mogelijk mensen onze informatie begrijpen en betrokken zijn. Zo zorgen we samen voor een samenleving waarin iedereen mee kan doen.
Wat gaan we daarvoor doen?		<u>Activiteiten/projecten/maatregelen (om het doel te bereiken)</u> We doen verschillende dingen om onze doelen te halen. • We werken aan een nieuwe visie op dienstverlening waarin we beschrijven hoe we inwoners helpen. • Onze publieksbalie wordt aangepast zodat deze past bij deze nieuwe manier van werken. Belangrijke onderwerpen zijn vertrouwen, digitale zelfservice en openheid. • We zorgen dat inwoners zaken online kunnen regelen, maar er blijft altijd de mogelijkheid voor persoonlijk contact. Ook zorgen we ervoor dat onze digitale informatie voor iedereen toegankelijk is en voldoet aan de Wet digitale overheid. • We maken plannen voor het gebruik van kunstmatige intelligentie (AI). We doen dit stap voor stap en kijken steeds goed of het past bij wat we willen als gemeente.

Participatie

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	<u>Doelstelling / Beleidsdoel</u> Het doel van de nieuwe participatieverordening en het aangepaste beleid is om inwoners meer te betrekken bij het maken, uitvoeren en beoordelen van plannen van de gemeente. De visienota Versterking burgerparticipatie uit 2015 wordt aangepast.
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	<u>Activiteiten/projecten/maatregelen (om het doel te bereiken)</u> • We maken samen met een werkgroep uit de gemeenteraad een nieuwe participatieverordening. • We passen de visienota Versterking burgerparticipatie aan, zodat deze goed aansluit bij de doelen van de nieuwe participatieverordening.

Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen

	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	Het doel is om de samenwerking en het profiel van de Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen te versterken. We werken samen aan vijf regionale doelen: een sterke groene regio, een productieve regio, een goed verbonden regio, een circulaire regio en een ontspannen regio. Door samen te werken willen we grote uitdagingen in de regio aanpakken en zorgen dat middelen in de regio terechtkomen. Ook willen we de samenwerking in het Rijk van Nijmegen verbeteren, onder andere door duidelijker opdrachtgeverschap.
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	Activiteiten/projecten/maatregelen (om het doel te bereiken) We ondernemen verschillende acties om onze doelen te bereiken. Hierbij richten we ons vooral op voldoende personeel, zodat we plannen in de regio goed kunnen uitvoeren. We onderzoeken bijvoorbeeld of we een regionale flexibele pool kunnen starten en of we samen goederen en diensten kunnen inkopen. • We voeren het NOVEX ontwikkelplan uit en houden de voortgang bij met de NOVEX-uitvoeringsagenda. Dit is een uitvoeringsplan voor specifieke NOVEX-gebieden in Nederland, die tot doel heeft complexe ruimtelijke opgaven aan te pakken zoals woningbouw, duurzame energie, klimaatadaptatie, en natuurherstel, in samenwerking tussen het Rijk en de regio • We werken het Gebiedsprogramma Rijk van Nijmegen verder uit. • We versterken het groen en blauw in zowel steden als buitengebieden. Daarbij zorgen we voor meer plekken waar mensen kunnen recreëren en letten we op het beschermen en herstellen van natuur en biodiversiteit. • We verbeteren samen de regionale mobiliteit, met extra aandacht voor de zuidwest-flank van Nijmegen. • We maken een Werkprogramma voor het uitvoeren van de belangrijkste doelen op sociaal, ruimtelijk en economisch gebied uit de Visie en Samenwerkingsagenda.

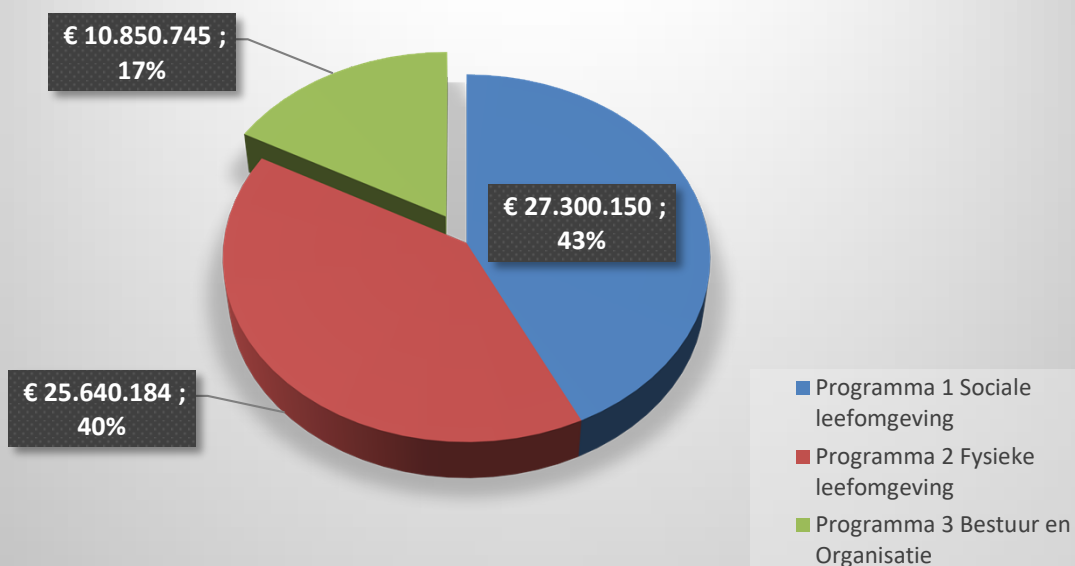
Doorontwikkeling samenwerking Rijk van Nijmegen

W-vraag	Type	Uitleg
Wat willen we bereiken?	Doel / effect	<u>Doelstelling / Beleidsdoel</u> Het doel is om de samenwerking in het Rijk van Nijmegen te verbeteren en de Visie en Samenwerkingsagenda om te zetten in acties. De gemaakte afspraken uit deze visie en agenda zijn gericht op een sterke regio, samen werken aan belangrijke doelen en zorgen dat plannen echt uitgevoerd worden. De komende tijd maken we hiervoor een Werkprogramma voor 2026, waarin vooral aandacht is voor sociale, ruimtelijke en economische thema's en de belangrijkste punten daarbij. Ook kijken we samen hoe we het beste de uitvoering kunnen regelen en wie welke rol pakt.
Wat gaan we daarvoor doen?	Inhoud	De stuurgroep van het Rijk van Nijmegen helpt de Visie en Samenwerkingsagenda om te zetten in een Werkprogramma voor 2026. De gemeenten bekijken samen per belangrijk onderwerp hoe ze het beste kunnen samenwerken. • We maken het Werkprogramma 2026 en voeren dit uit. We onderzoeken hoe we samen het beste leiding kunnen geven aan de uitvoering van de agenda en het werkprogramma. We werken regionaal samen, ook als het gaat om gezamenlijke partners in het Rijk van Nijmegen.

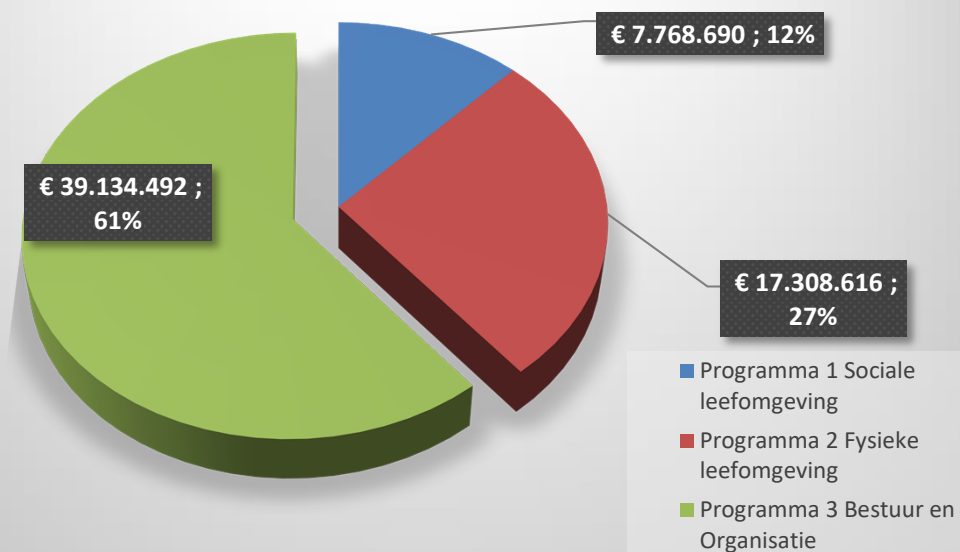
WAT MAG HET KOSTEN/WAT GAAT HET OPBRENGEN?

Exploitatie	Rekening	Begroting				
	2024 (€)	2025 (€)	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
Lasten	-13.755.675	-13.604.367	-10.850.745	-11.125.849	-11.106.107	-11.932.947
Baten	39.790.185	40.092.201	39.134.492	40.392.546	40.999.901	42.518.637
Saldo	26.034.510	26.487.835	28.283.746	29.266.697	29.893.793	30.585.690

Lasten Programma



Baten Programma



Programma 3 Bestuur en organisatie				
Objectnr.	Product en taakveld	Begroting 2026		
		Lasten (€)	Baten (€)	Saldo (€)
T0010	Bestuur	-2.728.506	26.000	-2.702.506
T0040	Overhead	-6.660.962	401.097	-6.259.865
T0050	Treasury	-415.910	687.221	271.311
T0061	OZB woningen	-280.795	3.885.369	3.604.574
T0062	OZB niet woningen	-254.083	1.568.334	1.314.252
T0064	Belastingen overig	-20.589	172.622	152.033
T0070	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	193.052	32.385.909	32.578.961
T0080	Overige baten en lasten	-575.014	0	-575.014
T0090	Vennootschapsbelasting (VPB)	-7.939	7.939	0
T0100	Mutaties reserves	-100.000	0	-100.000
Totaal	Programma 3 Bestuur en organisatie	-10.850.745	39.134.492	28.283.746

In de volgende tabel vindt u een overzicht van het voor dit programma geraamde nieuw beleid en voorgestelde besparingen (reeds meegenomen in kadernota). In de tabel zijn de bedragen per begrotingsjaar opgenomen.

Nieuw beleid	Raming			
	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
Programmabegroting 2026-2029				
<i>Verbonden partijen</i>				
MGR-IRVN	31.000	31.000	31.000	31.000
VGRZ	58.006	58.006	74.621	76.639
Munitax	138.637	138.637	138.637	138.637
Inzet stelpost prijsontwikkeling	-227.643	-227.643	-244.898	-227.643
<i>Autonoom</i>				
Rente	60.000	120.000	120.000	120.000
IBP vervanging software (I-Financien)	45.000	15.000	15.000	15.000
IBP vervanging software(GIS viewer)	30.000	10.000	10.000	10.000
IBP implementatie I-archief	24.000	9.000	9.000	9.000
Aanschaf en beheer noodaggregaat	6.000	6.000	6.000	6.000
Uitbreiding ondersteuning bedrijfsvoering	61.000	61.000	61.000	61.000
<i>Beleidswensen</i>				
IBP doorontwikkeling AI en data-analyse	60.000	10.000	10.000	10.000
organisren gemeenteverkiezingen	10.000			

In de volgende tabel vindt u een overzicht van de voor dit programma geraamde investeringen. In de tabel zijn de investeringsbedragen opgenomen.

Meerjaren investeringsplan	Raming			
	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
Houtversnipperaar*		24.000		
Klepelmelaar*		10.000		
Investeringen meubilair*	10.000			

* Kapitaallasten van de investeringen zijn meegenomen in de begroting 2026-2029

In de volgende tabel vindt U een overzicht van de reserves en voorzieningen die betrekking hebben op dit programma.

Reserves	Stand per 1-1-2026 (€)	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31-12-2026 (€)
n.v.t	0			0
	0	0	0	0
Voorzieningen	Stand per 1-1-2026 (€)	Toevoeging	Onttrekking	Stand per 31-12-2026 (€)
Gemeentehuis	670.272	90.275	49.609	710.938
Eigen risico pensioenen oud-wethouders	2.341.564	0	200.000	2.141.564
Personele regelingen	0	0	0	0
regeling vervroegd uittreden (RVU)	2.020		2.020	0
Voorziening dubieuze vorderingen	155.140	15.000	15.000	155.140
Verlofspaarregeling CAO personeel	222.314	30.000	25.000	227.314
Wachtgeldverplichting voorm. personeel	0		0	0
	3.391.310	135.275	291.629	3.234.956

Paragrafen

Paragraaf lokale heffingen

ALGEMEEN

Hieronder vindt u een overzicht van de onderdelen die de paragraaf lokale heffingen volgens artikel 14 van de financiële verordening (artikel 212 Gemeentewet) dient te bevatten:

- Het beleid met betrekking tot aanzien van de lokale heffingen;
- De gerealiseerde opbrengsten per lokale heffing;
- Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen
- Een indicatie van de lokale belastingdruk;
- Het beleid rondom kwijtscheldingen.

In deze paragraaf zullen wij elk onderdeel verder toelichten.

BELEID LOKALE HEFFINGEN

Op grond van de Gemeentewet heeft de gemeente de mogelijkheid belastingen en rechten te heffen, zodat zij kunnen beschikken over eigen inkomsten. Een eigen lokaal belastinggebied van voldoende omvang is essentieel voor de financiële zelfstandigheid van gemeenten.

Binnen gemeente Heumen worden de volgende belastingen en rechten geheven:

- Onroerendezaakbelastingen;
- Hondenbelasting;
- Brede rioolheffing;
- Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten;
- BIZ (Bedrijven investeringszone);
- Marktgelden;
- Lijkbezorgingsrechten;
- Leges;
- Toeristenbelasting.

Er wordt onderscheid gemaakt tussen opbrengsten die als algemene dekkingsmiddelen worden gebruikt (zoals belastingen) en opbrengsten die direct worden ingezet voor het dekken van specifieke kosten (rechten). Onroerendezaakbelastingen, hondenbelasting en toeristenbelasting vallen onder de eerste categorie. De overige heffingen behoren tot de tweede groep en worden ook wel bestemmingsheffingen genoemd.

TARIEVENBELEID

De gemeentelijke heffingen, zoals de hondenbelasting en marktgelden, worden in lijn met deze programmabegroting 2026 verhoogd met het inflatiepercentage van 2,74%, zoals vastgesteld in de meicirculaire. De tarieven voor de afvalstoffenheffing, reinigingsrechten, brede rioolheffing, BIZ en lijkbezorgingsrechten zijn daarvan uitgezonderd. Voor deze heffingen geldt als uitgangspunt 100% kostendekkendheid.

De tarieven voor de heffing van de onroerendezaakbelastingen zijn gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

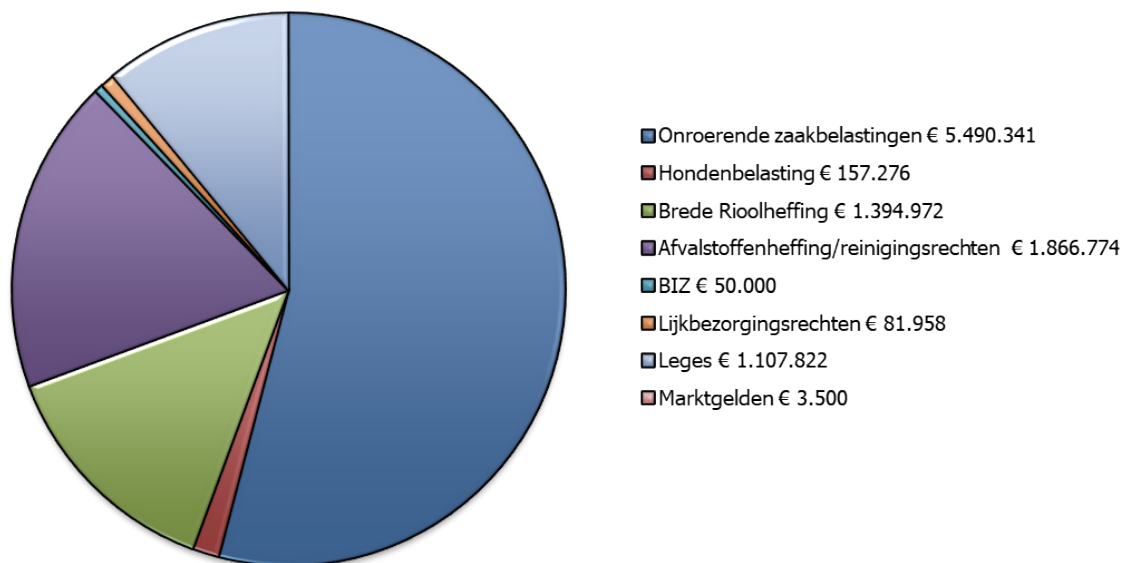
- De opbrengsten onroerende zaakbelastingen voor de woningen, worden naast de extra opbrengst in verband met nieuwbouw, verhoogd met de inflatiecorrectie van 2,74%.
- De opbrengsten onroerende zaakbelastingen voor de niet-woningen, worden naast de extra opbrengst in verband met nieuwbouw, verhoogd met de inflatiecorrectie van 2,74%.

De definitieve tarieven voor de gemeentelijke belastingen en leges 2026 worden via een afzonderlijk raadsvoorstel ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd tijdens de vergadering in december 2025.

OPBRENGST(RAMING) LOKALE HEFFINGEN

In de onderstaande cirkeldiagram zijn de ramingen van de verschillende belastingen en rechten voor 2026 weergegeven. De begrote inkomsten van de gemeentelijke belastingen en heffingen in 2026 bedragen

€



ONROERENDE ZAAKBELASTINGEN

Algemeen

Binnen de onroerendezaakbelastingen worden er twee soorten belastingen geheven voor niet-woningen: een gebruikersbelasting en een eigenarenbelasting. Voor onroerende zaken die hoofdzakelijk als woning dienen, geldt uitsluitend de eigenarenbelasting.

Tarieven

Bij het vaststellen van de onroerendezaakbelastingen voor 2026 wordt uitgegaan van de waarde van het object op de peildatum 1 januari 2025. De gemeenteraad zal de tarieven voor 2026 vastleggen in een apart raadsvoorstel, dat wordt behandeld tijdens de raadsvergadering in december 2025.

De ontwikkeling van de OZB-tarieven over de periode 2021 tot en met 2025 is als volgt weergegeven:

	2021	2022	2023	2024	2025
Tarief eigenaren woningen	0,1542%	0,1407%	0,1249%	0,1195%	0,1120%
Tarief eigenaren niet-woningen	0,3504%	0,3581%	0,3640%	0,3704%	0,3757%
Tarief gebruikers niet-woningen	0,2658%	0,2758%	0,2804%	0,2854%	0,2911%

De percentages hebben betrekking op de WOZ-waarde.

Opbrengsten

De opbrengsten inclusief nieuwbouw in het kader van de OZB worden voor 2026 geraamd op:

	2024(werkelijk)	2025	2026
Opbrengst eigenaren woningen (€)	3.601.446	3.735.205	3.885.369
Opbrengst eigenaren niet-woningen (€)	866.648	912.520	941.558
Opbrengst gebruikers niet-woningen (€)	578.686	601.254	626.776
Totaalopbrengst OZB (€)	5.046.780	5.248.979	5.453.703

Hierin is een toename WOZ-waarde (i.v.m. nieuwbouw) berekend van:

- Woningen: € 23.100.000
- Niet-woningen: € 500.000
-

HONDENBELASTING

Algemeen

De hondenbelasting wordt gezien als een algemene heffing, waarvan de opbrengst volledig naar de algemene middelen gaat. Sinds de invoering in 1994 heeft de gemeente ervoor gekozen deze inkomsten als algemeen dekkingsmiddel te gebruiken.

Tarieven

De gemeente Heumen kent één tarief per hond, ongeacht het aantal, en daarnaast een kenneltarief. De tarieven voor 2026 worden vastgesteld door de raad, op basis van een raadsvoorstel dat in december 2025 wordt besproken. Op basis van prijsinflatie volgens de meicirculaire 2025, zou het tarief van 2026 er als volgt uit komen te zien.

	2022	2023	2024	2025	2026
Tarief per hond (€)	92,15	94,35	97,30	99,55	102,30
Kenneltarief (€)	396,45	405,95	418,55	428,15	439,90

Opbrengsten

De opbrengsten betreffende de hondenbelasting en kennel worden voor 2026 geraamd op:

Opbrengsten uit tarief per hond	€	155.385
Opbrengsten kennel	€	2.237
Totaal opbrengsten hondenbelasting 2026	€	157.622

BREDE RIOOLHEFFING

Algemeen

De gemeenteraad heeft het tarievenbeleid voor de rioolheffing vastgesteld in het Gemeentelijk Rioleringsplan 2023-2027. Vanaf 2010 mogen gemeenten echter geen rioolrechten meer heffen. In plaats daarvan wordt nu een "brede rioolheffing" opgelegd. Deze belasting is voor iedereen die aan het begin van het jaar eigenaar is van een pand dat op de gemeentelijke riolering is aangesloten.

Beleid ten aanzien van brede rioolheffing:

- De heffing moet kostendekkend zijn. Dit betekent dat de inkomsten alle kosten, inclusief de BTW, moeten dekken.
- Kosten voor nieuwe investeringen worden pas bij de tarieven gerekend als de investering echt is uitgevoerd.

Tarieven

In 2022 heeft de Raad een nieuw rioleringsplan goedgekeurd. Daarbij is besloten om het beleid uit de periode 2018-2022 voort te zetten.

De ontwikkeling van de rioolheffing ziet er voor de periode van 2024 tot en met 2029 als volgt uit:

	2024	2025*	2026*	2027*	2028*	2029*
Tarief per perceel	166,85	170,35	173,85	177,35	186,35	195,35

*Gebaseerd op concept GRP met verhoging van € 3,50 per jaar tot 2027 en vanaf 2028 9,00.

De baten en lasten van de instandhouding van het rioleringsstelsel evenals de exploitatie hiervan worden afgewikkeld via de voorziening "onderhoud/egalisatie baten/lasten rioleringsstelsel".

Kostendekkendheid

De geraamde baten en lasten voor 2026 en de mate van betrokkenheid in de heffing van rioolrechten wordt in onderstaande tabel weergegeven.

Taakveld	Omschrijving	Kosten	Toerekening overhead	Totale kosten	Opbrengst	Kosten-dekkenheid
2.1	Verkeer en vervoer	148.667	733	149.400		
5.7	Openbaar groen	58.988	3.667	62.655		
7.2	Rioleringen	1.113.055	63.603	1.176.658	1.388.714	
	Totaal	1.320.710	68.003	1.388.713	1.388.714	100%

Uitgangspunt bij de tariefstelling is dat 100% kostendekkendheid wordt gerealiseerd.

AFVALSTOFFENHEFFING EN REINIGINGSRECHTEN

Algemeen

De gemeente heft afvalstoffenheffing om de kosten te dekken voor het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval, zoals GFT, restafval en grof vuil. Dit staat in artikel 15.33 van de Wet Milieubeheer. Bedrijfsafval valt hier niet onder, ook al lijkt het soms op huishoudelijk afval. Voor het ophalen van bedrijfsafval betaalt men in de gemeente Heumen reinigingsrechten volgens artikel 229, lid 1 a en b.

Afvalstoffenheffing wordt geheven op basis van het gebruik van een woning of pand waarvoor de gemeente een wettelijke inzamelplicht voor huishoudelijk afval heeft. Bij de vroegere reinigingsrechten betaalde men alleen wanneer daadwerkelijk gebruik werd gemaakt van de gemeentelijke inzameldienst. Om te voorkomen dat men aan betaling kon ontkomen door geen gebruik te maken van de dienst, is in de jaren '70 de afvalstoffenheffing ingevoerd. Hierdoor is niet het feitelijke gebruik, maar de inzamelplicht van de gemeente voor het perceel bepalend voor de heffing.

Tarieven

De ontwikkeling van de tarieven voor de afvalstoffenheffing en de reinigingsrechten ziet er in de periode van 2024 tot en met 2029 als volgt uit:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Tarief eenpersoonshuishouden	153,50	157,15	169,05	169,05	170,45	170,45
Tarief meerpersoonshuishouden	212,50	224,50	241,5	241,5	243,5	243,5
Reinigingsrechten	212,50	224,50	241,5	241,5	243,5	243,5
Tarief hele bruine huisvuilzak	1,16	1,16	1,16	1,16	1,16	1,16
Tarief halve bruine huisvuilzak	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75

Kostendekkendheid

Conform de uitgangspunten is in de berekening van het tarief uitgegaan van 100% kostendekkendheid. In onderstaande tabel zijn de baten en lasten die ten grondslag liggen aan de heffing van afvalstoffenheffing en reinigingsrechten weergegeven. De lasten worden voor 100% betrokken in de heffing.

Taakveld	Omschrijving	Kosten	Toerekening overhead	Totale kosten	Opbrengst	Kosten-dekkenheid
2.1	Verkeer en vervoer	71.432	11.264	82.696		
6.3	Inkomensregelingen	50.000		50.000		
7.3	Afval	1.533.484	49.960	1.583.444	1.716.140	
	Totaal	1.654.916	61.224	1.716.14	1.716.140	100%

Belangrijkste oorzaak van de tariefstijging van de afvalstoffenheffing is de indexering van de tarieven van DAR. DAR heeft voor 2026 de tarieven verhoogd met een indexpercentage van 5,78%.

BEDRIJVEN INVESTERINGSZONE (BIZ)

Algemeen

De BIZ-bijdrage is een directe heffing voor zowel eigenaren als gebruikers, bedoeld om de kosten te dekken van activiteiten in de openbare ruimte en online, die bijdragen aan de leefbaarheid, veiligheid, ruimtelijke kwaliteit of economische ontwikkeling van de bedrijveninvesteringszone. Deze regeling geldt voor het Winkelcentrum Malden en de Hema.

Tarieven

De BIZ-bijdrage voor gebruikers geldt voor de periode 2022–2026. De BIZ-bijdrage voor eigenaren is gestart in 2023 en loopt dit jaar af. Voor eigenaren wordt een nieuwe BIZ-verordening voorbereid met een looptijd van 2026–2030.

Kostendekkendheid

De uitvoeringskosten voor Munitax, die belast is met de uitvoering van deze heffing, zijn voor 2026 geraamd op € 3.266. De verwachte opbrengsten van een nieuwe BIZ hangen af van het businessplan en het gekozen heffingspercentage, en worden voor 2025 indicatief geschat op € 50.000 (waarvan € 25.000 door gebruikers en € 25.000 door eigenaren). Conform de BIZ-wetgeving wordt deze opbrengst volledig als subsidie uitgekeerd aan de BIZ-stichtingen.

MARKTGELDEN

Algemeen

Voor het gebruik van delen van openbare gebouwen, terreinen, pleinen of straten die door de gemeente zijn aangewezen voor markten, wordt een marktgeld geheven.

Tarieven

De gemeenteraad stelt de tarieven voor 2026 vast aan de hand van een specifiek voorstel dat in de raadsvergadering van december 2025 zal worden voorgelegd. Op basis van de prijsinflatie, zoals opgenomen in de meicirculaire van 2025, worden de tarieven voor 2026 als volgt geïndexeerd:

	2026	Extra notitie
Abonnement per half jaar, per strekkende meter of gedeelte daarvan	€ 33,80	met een minimum van € 168,74
Abonnement per kalenderjaar, per strekkende meter of gedeelte daarvan	€ 58,40	met een minimum van € 292,13
Aansluiting elektriciteitskast verbruik ≤ 10 KWh, per dag	€ 4,15	exclusief BTW
Aansluiting elektriciteitskast verbruik ≥ 10 KWh, per dag	€ 8,10	exclusief BTW

Kostendekkendheid 2026

Taakveld	Omschrijving	Kosten (€)	Toerekening overhead (€)	Totale kosten (€)	Opbrengst (€)	Kosten-dekkendheid
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	6.591	3.908	10.499	3.500	33%

Uit bovenstaande geraamde gegevens voor 2026 blijkt dat de opbrengsten de kosten niet volledig afdekken

LIJKBEZORGINGSRECHTEN

Algemeen

De gemeente heft rechten voor het gebruik van de begraafplaats en voor het verlenen van diensten in verband met de begraafplaats.

Tarieven

De tarieven voor 2026 worden vastgesteld door de raad, op basis van een afzonderlijk raadsvoorstel dat tijdens de raadsvergadering in december 2025 wordt behandeld. Het uitgangspunt bij de exploitatie van de begraafplaats is dat alle kosten worden gedekt door de verwachte inkomsten en dus kostendekkend is.

Kostendekkendheid 2026

Taakveld	Omschrijving	Kosten (€)	Toerekening overhead (€)	Totale kosten (€)	Opbrengst (€)	Kosten-dekkendheid
7.5	Begraafplaatsen	76.882	9.071	85.953	81.958	95%

Uit bovenstaande gegevens blijkt dat de lijkbezorgingsrechten nagenoeg kostendekkend is.

TOERISTENBELASTING

Per 1 januari 2025 is in de gemeente Heumen toeristenbelasting ingevoerd. Deze belasting wordt geheven van personen die in de gemeente overnachten, maar hier niet woonachtig zijn. Hiermee dragen ook bezoekers bij aan de gemeentelijke voorzieningen waarvan zij gebruikmaken.

In ongeveer 90% van de Nederlandse gemeenten wordt toeristenbelasting geheven. Dit betekent dat inwoners van Heumen bij een verblijf elders in Nederland doorgaans bijdragen aan de lokale voorzieningen, terwijl dat omgekeerd tot nu toe niet het geval was. Met de invoering van toeristenbelasting wordt hierin meer evenwicht gebracht.

De opbrengsten vloeien naar de algemene middelen. Uitgaande van een tarief van € 1,90 per persoon per nacht – in lijn met gangbare tarieven in het Rijk van Nijmegen – wordt de jaarlijkse opbrengst geraamd op circa € 140.000. Omdat de belasting achteraf wordt geïnd, komen de eerste inkomsten beschikbaar in 2026.

De jaarlijkse uitvoerings- en controlekosten worden geraamd op € 4.500.

LEGES

Algemeen

De gemeente kan leges heffen voor diensten die zij aan inwoners en bedrijven levert. Dit kunnen administratieve diensten zijn, zoals het verlenen van vergunningen en het afgeven van documenten. Daarnaast kunnen leges betrekking hebben op diensten die onderzoek, controle of andere maatregelen omvatten, gericht op het belang van de betrokkene.

Kostendekkendheid

De tarieven voor leges zijn ingedeeld in drie categorieën:

- Algemene dienstverlening
- Dienstverlening op het gebied van bouwen, milieu en leefomgeving
- Diensten onder Europese regelgeving
-

Op grond van artikel 229b van de Gemeentewet mogen de geraamde baten uit leges de geraamde kosten niet overschrijden. In de bijgevoegde tarieventabel is per categorie aangegeven in welke mate de kosten zijn meegenomen bij de vaststelling van de legestarieven.

In december zal de gemeenteraad een voorstel ontvangen voor een nieuwe legesverordening, gebaseerd op het meest recente landelijke model en rekening houdend met de nieuwe regels die vanaf 2026 gelden.

Tarieventabel 2026 Heumen

Paragraaf	Omschrijving	kosten direct	kosten overhead	kosten overig	kosten totaal	opbrengsten totaal berekend	kostendekking
Paragraaf 1.1	Burgerlijke stand totaal	€ 39.651	€ 24.576	€ -	€ 64.227	€ 44.385	69%
Paragraaf 1.2	Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart totaal	€ 80.023	€ 49.599	€ 148.700	€ 278.322	€ 241.706	87%
Paragraaf 1.3	Rijbewijzen totaal	€ 48.984	€ 30.361	€ 17.000	€ 96.345	€ 89.797	93%
Paragraaf 1.4	Verstrekingen in het kader van de basisregistratie persoonsgegevens totaal	€ 7.031	€ 4.358	€ -	€ 11.389	€ 7.371	65%
Paragraaf 1.5	Bestuursstukken totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 1.6	Vastgoedinformatie totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 1.7	Overige publiekszaken totaal	€ 3.843	€ 2.382	€ 2.500	€ 8.724	€ 5.490	63%
Paragraaf 1.8	Gemeentearchief totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 1.9	Bijzondere wetten totaal	€ 24.199	€ 14.998	€ -	€ 39.197	€ 17.654	45%
Paragraaf 1.10	Diversen totaal	€ 1.051	€ 651	€ -	€ 1.702	€ 1.165	68%
Paragraaf 2.1	Algemene bepalingen totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 2.2	Voorfase totaal	€ 1.854	€ 1.149	€ 72.184	€ 75.187	€ 3.376	4%
Paragraaf 2.3	Activiteiten met betrekking tot bouwwerken totaal	€ 4.636	€ 2.873	€ 550.307	€ 557.816	€ 649.542	116%
Paragraaf 2.4	Activiteiten met betrekking tot cultureel erfgoed en werelderfgoed totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 2.5	Milieubelastende activiteiten totaal	€ 31	€ 19	€ 5.883	€ 5.933	€ 2.071	35%
Paragraaf 2.6	Lozingsactiviteiten totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 2.7	Aanlegactiviteiten totaal	€ 618	€ 383	€ -	€ 1.001	€ 5.626	nvt
Paragraaf 2.8	Overige activiteiten totaal	€ 247	€ 153	€ -	€ 400	€ 7.519	nvt
Paragraaf 2.9	Maatwerkvoorschriften totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 2.10	Gelijkwaardigheid totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 2.11	Overige tarieven totaal	€ 31	€ 19	€ -	€ 50	€ 230	nvt
Paragraaf 2.12	Modaliteiten totaal	€ 2.472	€ 1.532	€ 34.416	€ 38.421	€ 30.495	79%
Paragraaf 2.13	Verminderings totaal	€ 402	€ 249	€ -	€ 651	€ -	nvt
Paragraaf 2.14	Teruggaaf totaal	€ 525	€ 326	€ -	€ 851	€ -	nvt
Paragraaf 3.1	Horeca totaal	€ 2.472	€ 1.532	€ -	€ 4.005	€ 1.782	44%
Paragraaf 3.2	Seksbedrijven totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 3.3	Winkeltijdenwet totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 3.4	Organiseren evenement of markt totaal	€ 1.113	€ 690	€ -	€ 1.802	€ 751	42%
Paragraaf 3.5	Standplaatsen totaal	€ 2.503	€ 1.552	€ -	€ 4.055	€ 3.433	85%
Paragraaf 3.6	Huisvestingswet 2014 en Wet goed verhuurderschap totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
Paragraaf 3.7	In dit hoofdstuk niet benoemd besluit totaal	€ 464	€ 287	€ -	€ 751	€ 604	80%
Paragraaf 3.8	Kinderopvang totaal	€ 2.781	€ 1.724	€ -	€ 4.505	€ 3.703	82%
Totaal		€ 224.932	€ 139.413	€ 830.989	€ 1.195.334	€ 1.116.699	93%

Recapitulatie	Omschrijving	kosten direct	kosten overhead	kosten overig	kosten totaal	opbrengsten totaal berekend	kostendekking
Hoofdstuk 1	Algemene dienstverlening	€ 204.782	€ 126.924	€ 168.200	€ 499.906	€ 407.568	82%
Hoofdstuk 2	Dienstverlening en besluiten in het kader van de omgevingswet	€ 10.817	€ 6.704	€ 662.789	€ 680.310	€ 698.859	103%
Hoofdstuk 3	Dienstverlening vallend onder de dienstenrichtlijn en niet vallend onder hoofdstuk 2	€ 9.333	€ 5.785	€ -	€ 15.118	€ 10.272	68%
Totaal		€ 224.932	€ 139.413	€ 830.989	€ 1.195.334	€ 1.116.699	93%

TOELICHTING BEREKENING KOSTENDEKKENDHEID RECHTEN

In de tabellen met de geheven rechten zijn de kosten opgenomen die in de begroting staan voor het betreffende taakveld. Dit gaat om externe kosten en directe loonkosten van het personeel dat het werk uitvoert op dat taakveld. De overheadkosten worden berekend op basis van het aantal gewerkte uren van eigen personeel, vermenigvuldigd met een opslagtarief. Dit opslagtarief is een toerekening van alle indirecte kosten zoals huisvesting, automatisering, administratie e.d.

DE VERDELING VAN DE DRUK VAN DE BELASTINGEN OVER ÉÉN- EN MEERPERSOONS HUISHOUDINGEN EN BEDRIJVEN

Om de effecten van de belastingdruk voor verschillende groepen inwoners inzichtelijk te maken, wordt in dit overzicht onderscheid gemaakt tussen woningbezitters en -gebruikers, evenals tussen eenpersoonshuishoudens en meerpersoonshuishoudens.

Voor het opstellen van dit overzicht maken we gebruik van de volgende uitgangspunten:

1. Gemiddelde WOZ-waarde woning 2021: € 319.000 (peildatum 1-1-2020)
Gemiddelde WOZ-waarde woning 2022: € 351.000 (peildatum 1-1-2021)
Gemiddelde WOZ-waarde woning 2023: € 396.000 (peildatum 1-1-2022)
Gemiddelde WOZ-waarde woning 2024: € 415.000 (peildatum 1-1-2023)
Gemiddelde WOZ-waarde woning 2025: € 457.000 (peildatum 1-1-2024)
2. Afvalstoffenheffing (inclusief 26 huisvuilzakken).
3. De heffing van de hondenbelasting wordt niet gerekend tot het totale overzicht voor de belastingdruk.



Zoals bij het onderdeel OZB in deze paragraaf is gemeld beschikken we nog niet over de juiste WOZ-waarden per 1 januari 2025. Voor de berekening van de OZB druk 2026 is uitgegaan van de uitkomsten 2025.

KWIJTSCHELDINGSBELEID

Op basis van de Gemeentewet kan de gemeente besluiten om voor gemeentelijke heffingen geheel of gedeeltelijk kwijtschelding te verlenen. De rijksoverheid stelt hiervoor de regels vast. Of de aanvrager daadwerkelijk voor kwijtschelding in aanmerking komt, wordt beoordeeld aan de hand van deze normen en de persoonlijke financiële situatie, zoals inkomen, uitkering, pensioen, huur, premies, kosten van levensonderhoud en vermogen. Voor 2026 is er in de begroting een bedrag van € 50.000 opgenomen voor het verlenen van kwijtschelding op gemeentelijke heffingen, in het bijzonder de afvalstoffenheffing. Dit bedrag wordt verwerkt in de tarieven van de afvalstoffenheffing.

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheer

ALGEMEEN

De gemeente kan te maken krijgen met onverwachte kosten, bijvoorbeeld door veranderingen in de economie of stijgende prijzen. Het is daarom belangrijk dat de gemeente genoeg geld achter de hand heeft. Zo kan de gemeente onverwachte uitgaven betalen zonder direct te hoeven bezuinigen.

Het weerstandsvermogen laat zien hoe goed de gemeente zulke financiële tegenvallers aankan. Dit wordt bepaald door de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (zoals reserves en begrotingsruimte) en de ingeschatte financiële risico's. Als het weerstandsvermogen hoog is, kan de gemeente financiële problemen beter opvangen.

De gemeente kijkt goed naar mogelijke risico's. Hiervoor maakt de gemeente een lijst van risico's en bekijkt per risico hoe groot de kans is en wat de gevolgen kunnen zijn op basis van kans en impact. Als het nodig is, neemt de gemeente maatregelen om deze risico's kleiner te maken.

Het doel van de gemeente is dat de werkzaamheden zoveel mogelijk ongestoord uitgevoerd kunnen worden. Daarom wordt er regelmatig gemonitord en bijgestuurd via de planning- en controlcyclus, zodat raadsleden tijdig inzicht krijgen in de financiële gezondheid en de maatregelen die nodig zijn om de gemeente financieel gezond te houden. Naast het weerstandsvermogen worden in deze paragraaf verschillende financiële kengetallen besproken, zoals de netto schuldquote, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Deze kengetallen geven samen een beeld van hoe sterk de gemeente financieel is.

WEERSTANDSVERMOGEN EN WEERSTANDSCAPACITEIT

Beschikbare weerstandscapaciteit

Met de direct beschikbare weerstandscapaciteit worden de middelen en mogelijkheden bedoeld waarover de gemeente beschikt om niet-begrote kosten te dekken. In onderstaande tabel is de beschikbare weerstandscapaciteit weergegeven.

Beschikbare weerstandscapaciteit	Prognose 2026
Vrij besteedbaar deel algemene reserve per 3 juli 2025	€ 5.110.086
Verwacht resultaat 2025 (1 ^e voortgangsrapportage 2025)	€ -150.789
Totaal	€ 4.959.297

De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin. Op 14 december 2023 heeft de gemeenteraad unaniem besloten om de betonfabriek te kopen zodat er huizen gebouwd kunnen worden in de Kanaalzone. Voor het verwachte verlies bij de grondexploitatie is € 777.211 apart gezet. Meer informatie hierover is opgenomen in de paragraaf grondbeleid. Uw raad stelde totaal € 12 miljoen beschikbaar voor de Kanaalzone/Juliana '31. Dit betekent dat ultimo 2025 nog € 11.222.789 resteert. Vooralsnog gaan we uit van een tekort van € 12 miljoen. Dit betekent dat nog € 11.222.789 beschikbaar is voor de Kanaalzone/Juliana '31. De uitgaven van deze investering moeten nog worden verwerkt in begroting. Totdat uw raad een besluit hierover neemt blijven de financiële middelen onderdeel van de algemene reserve.

De hoogte van de algemene reserve bedraagt € 16.182.086 minus € 11.222.789 (restant van de door de raad beschikbaar gestelde middelen à € 12 miljoen voor de Kanaalzone en het sportpark van Juliana '31) = € 4.959.297. Het jaarrekeningresultaat is vrij inzetbaar en maakt onderdeel uit van de weerstandscapaciteit.

	Beschikbaar gesteld cf. raadsbesluit 14-12-2023	Aangewend t/m 2025 *	Restant
Juliana '31 Malden	11.500.000	0	11.500.000
Kanaalzone	500.000	777.211	- 272.211
Totaal	12.000.000	777.211	11.222.789

*De programmabegroting 2026 is medio 2025 samengesteld. De kosten voor geheel 2025 voor Juliana '31 zijn daarom nog niet bekend en niet opgenomen in de hierboven vermelde financiële gegevens. De aangewende gegevens voor de Kanaalzone komen uit de actualisatie van de grondexploitatie bij de jaarrekening.

Benodigde weerstandscapaciteit

Onder *benodigde weerstandscapaciteit* bedoelen we alle risico's waarvoor nog geen maatregelen zijn getroffen en die materiële invloed kunnen hebben op de financiële positie. Dergelijke maatregelen kunnen bestaan uit het instellen van voorzieningen, het afdekken van risicogebieden met verzekeringen of andere risico-beperkende acties.

In augustus 2025 heeft een inventarisatie plaatsgevonden van de risico's t.b.v. de programmabegroting 2026. Er is in totaal voor € 8,1 miljoen aan risico's geïnventariseerd. De benodigde weerstandscapaciteit (kans x financiële impact) is bepaald op € 4,5 miljoen. De gehele risico-inventarisatie kunt u terugvinden in bijlage 5.

In de onderstaande tabel is de benodigde weerstandscapaciteit weergegeven.

Benodigde weerstandscapaciteit	Prognose 2026
Reservering voor vermogensrisico's (zie tabel risico-inventarisatie)	€ 4.440.000

Het is essentieel om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is. Zodra het risicoprofiel in kaart is gebracht, kan men de financieel gekwantificeerde risico's afzetten tegen de benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit, zoals vastgesteld in de risico-inventarisatie, wordt vergeleken met de beschikbare weerstandscapaciteit. Dit levert het weerstandsvermogen op.

Dit weerstandsvermogen drukken we uit in een kengetal: de verhouding tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit. De berekening is als volgt:

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Het weerstandsvermogen bedraagt op balansdatum 31 december 2024;

Weerstandsvermogen	Jaarstukken 2024	Prognose 2026
Beschikbare weerstandscapaciteit	3.857.140	4.959.297
Benodigde weerstandscapaciteit	3.807.000	4.440.000
Weerstandsvermogen	1,01	1,12

Stille reserves

Stille reserves zijn eigendommen van de gemeente die op de balans voor een lagere waarde staan dan ze echt waard zijn. Dit betekent dat er een verborgen vermogen aanwezig kan zijn dat zichtbaar wordt bij de verkoop ervan.

Gemeenten bezitten vaak grond, gebouwen of andere onroerende zaken. Wanneer bezittingen op de balans staan tegen de historische aanschafwaarde of een lagere boekwaarde, terwijl de marktwaarde (bijvoorbeeld de WOZ-waarde) hoger is, ontstaat een stille reserve. In de berekening van de weerstandscapaciteit wordt geen rekening gehouden met de stille reserves maar we geven u op deze manier inzicht in de omvang.

Hierna worden alleen de onroerende zaken gepresenteerd waarvan het waarschijnlijk is dat ze verkocht kunnen worden. Dat is voor pachtgronden meer het geval dan het gemeentehuis.

Object	WOZ-waarde
Pachtgronden*	€ 3.300.000
Natuurgronden**	€ 2.600.000

* Per 31 december 2024 beschikt de gemeente nog over 86 ha pachtgronden, waarvan 55 ha pachtgronden die niet op de balans staan. Voor de waardering van de stille reserve aan pachtgrond wordt € 60.000 per ha aangehouden.

** De gemeente bezit 204 ha bosgrond met een geschatte waarde van € 2,6 miljoen.

Conclusies weerstandsvermogen

Om te bepalen of de gemeente genoeg geld heeft om onverwachte kosten op te vangen, wordt de volgende tabel gebruikt. Deze tabel is gemaakt door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement. Hieruit blijkt dat gemeente Heumen waarderingscijfer C krijgt. Dit betekent dat het weerstandsvermogen van de gemeente voldoende is.

Waarderingstabel weerstandsvermogen Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 < x < 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 < x < 1,4	Voldoende
D	0,8 < x < 1,0	Matig
E	0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

KENGETALLEN VOOR DE FINANCIËLE POSITIE VAN DE GEMEENTE HEUMEN

In Nederland moeten gemeenten vijf belangrijke cijfers ('kengetallen') in hun begroting en jaarverslag opnemen. Deze cijfers laten zien hoe gezond de gemeentefinanciën zijn en of de gemeente klaar is voor de toekomst. Ze helpen de gemeenteraad om goede besluiten te nemen over uitgaven, investeringen en belastingen. Door naar deze cijfers te kijken, wordt duidelijk hoe sterk de gemeente er financieel voor staat en waar er risico's zijn. Elk kengetal laat een ander deel van de financiën zien. De kengetallen laten de financiële gezondheid van de gemeente zien en helpen zo de gemeenteraad om inzicht te krijgen in:

- Hoeveel financiële risico's de gemeente loopt (schuldquote, grondexploitatie).
- Hoe stabiel en robuust de gemeente is (solvabiliteitsratio, exploitatieruimte).
- Hoeveel ruimte er is voor belastingmaatregelen (belastingcapaciteit)

Hierna volgt een uitleg over de kengetallen.

1. Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Netto schuldquote en gecorrigeerde netto schuldquote: Deze cijfers laten zien hoeveel schuld de gemeente heeft in verhouding tot de inkomsten. De netto schuldquote wordt berekend inclusief en exclusief uitgezette leningen aan derden. Hierdoor wordt duidelijk wat het aandeel is van de verstrekte leningen in de exploitatie. Als een gemeente leningen verstrekt aan derden (zoals woningcorporaties of verbonden partijen), kan dit de schuldpositie vertekenen. Daarom wordt de netto schuldquote ook gecorrigeerd voor deze verstrekte leningen om een beter beeld te krijgen van de echte financiële druk op de gemeente. Een hoge schuldquote betekent dat de gemeente kwetsbaarder is en hogere rentelasten heeft. Een lage schuldquote geeft aan dat de gemeente minder afhankelijk is van leningen en meer financiële vrijheid heeft.

Een lage schuldquote geeft aan dat de gemeente minder afhankelijk is van leningen en meer financiële vrijheid heeft. Wanneer de netto schuldquote tussen 100% en 130% ligt dan is de gemeenteschuld hoog en mag hij niet verder stijgen.

2. Solvabiliteitsratio

Dit cijfer geeft aan hoeveel eigen geld de gemeente heeft in verhouding tot het totaal aan bezittingen. Meer eigen geld betekent meer financiële zekerheid. Minder eigen geld maakt de gemeente kwetsbaarder. De solvabiliteitsratio geeft aan of de gemeente haar schulden kan aflossen met het eigen geld en is daarmee een maatstaf voor financieel evenwicht.

Een hoge solvabiliteitsratio betekent dat de gemeente over voldoende eigen vermogen beschikt en minder afhankelijk is van externe financiering. Een lage solvabiliteitsratio betekent dat de gemeente een relatief hoge schuldenlast heeft en financieel kwetsbaarder is bij een tegenvaller. Een solvabiliteit boven de 50% is sterk, onder de 20% is risicovol. De solvabiliteit kan verbeterd worden door minder leningen af te sluiten of hogere inkomsten te ontvangen.

3. Grondexploitatie

Dit cijfer vertelt hoe afhankelijk de gemeente is van het verkopen van grond. Een laag kengetal van grondexploitatie betekent minder financiële risico's als de verkoop van bouwgrond tegenvalt of bouwplannen vertraging oplopen. Gemeenten die veel investeren in grond kunnen grote opbrengsten genereren, maar lopen ook risico's bij waardedalingen of stagnerende woningbouw. Het kengetal geeft weer hoe de waarde van de grondexploitaties zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten.

4. Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal laat zien of de gemeente voldoende vaste inkomsten heeft om de vaste lasten te betalen. Een positief cijfer betekent dat er ruimte is voor nieuwe plannen of tegenvallers. Een negatief cijfer betekent dat de gemeente structureel meer uitgeeft dan dat er binnenkomt, wat op termijn problemen geeft. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Een positieve exploitatieruimte betekent dat de gemeente ruimte heeft voor nieuwe investeringen of tegenvallers kan opvangen zonder directe bezuinigingen. Een negatieve exploitatieruimte betekent dat de gemeente structureel meer uitgeeft dan er binnenkomt. Op korte termijn kan financiële problemen opleveren.

5. Belastingcapaciteit

Dit cijfer vergelijkt de belastingen die inwoners betalen met het landelijke gemiddelde. Is het percentage hoger dan 105%, dan zijn de belastingen in de gemeente hoog en is het moeilijk om deze verder te verhogen.

Een lage belastingdruk geeft ruimte om eventueel belastingen te verhogen. Een hoge belastingdruk maakt dat minder makkelijk, omdat inwoners dan al veel betalen.

De uitkomsten voor de gemeente Heumen.

Financieel kengetal	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Jaarstukken 2024	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Netto schuldquote	63%	98%	157%	154%	156%	133%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	53%	80%	142%	139%	142%	121%
Solvabiliteitsratio	25%	21%	18%	18%	18%	20%
Structurele exploitatieruimte	2,5%	0,60%	-0,1%	0,3%	0,4%	0,4%
Grondexploitatie	29%	55%	101%	96%	100%	85%
Belastingcapaciteit	97%	95%	95%	95%	95%	95%

Een analyse van de kengetallen

De gemeente investeert de komende jaren in diverse projecten; de grondexploitatie Kanaalzone is het grootste project. Hierdoor worden maatschappelijke doelen bereikt maar zorgt ervoor dat de kengetallen in de begrotingsjaren minder positief zijn. De kengetallen voor de netto-schuldquote, solvabiliteit en grondexploitatie vallen in de categorie hoog risico. Dit vraagt om actief toezicht en dat we voorzichtig moeten zijn met nieuwe investeringskredieten. Beperk tot nodige vervangingsinvesteringen en verplichte wettelijke/opgave-gedreven projecten. De lage solvabiliteit betekent dat de algemene reserve in de gaten gehouden moet worden. De structurele exploitatieruimte schommelt rond de nullijn: in 2026 licht negatief, vanaf 2027 licht positief. De begroting is daarmee in de basis meerjarig sluitend maar de reserve is beperkt. Bij (meerjarige) stijgingen van kosten zijn er twee oplossingen: het verhogen van de inkomsten of verlagen van de kosten. De belastingcapaciteit laat zien dat de woonlasten voor een meerpersoonshuishouden (eigenaar) onder het landelijk gemiddelde liggen (2025: € 1.053). Dit betekent dat, als het nodig is, er ruimte is voor het verhogen van de inkomsten. Dit met aandacht voor de betaalbaarheid van de woonlasten van onze inwoners.

Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

ALGEMEEN

Inleiding

De gemeente Heumen is ongeveer 4.168 hectare groot. Daarvan is 3.971 hectare land en 197 hectare water. Een groot deel van deze ruimte is openbaar en wordt beheerd door de gemeente. Denk hierbij aan wegen, riolering, straatverlichting, openbaar groen, gebouwen en bossen.

De gemeenteraad bepaalt samen hoe het onderhoud en beheer gebeurt. Dit doen ze door plannen vast te stellen en hiervoor geld beschikbaar te stellen.

Voor de volgende kapitaalgoederen zijn er plannen gemaakt:

- wegen
- kunstwerken
- openbare verlichting
- water en riolering
- openbaar groen
- bossen
- gebouwen

In deze plannen staat onder andere op welk niveau het onderhoud moet gebeuren. Het geld dat nodig is voor het uitvoeren van deze plannen is in de begroting opgenomen. Dit neemt een flink deel van het gemeentelijke budget in beslag.

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteits-niveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig / uitgesteld
Wegen	Ja, zie IBOR-plan	Van 2024 tot en met 2034	C	Ja, Wegenbeheerplan	Van 2024 tot en met 2028	Ja, in paragraaf 4	Uitgesteld
Civiele technische kunstwerken	Ja, zie IBOR-plan	Van 2024 tot en met 2034	F	Ja, Kunstwerk beheerplan	Van 2017 tot en met 2021	Ja, in paragraaf 3.2.3	Uitgesteld
Openbare Verlichting	Ja, zie IBOR-plan	Van 2024 tot en met 2034	B	Nee, Kaderstelling	Van 2015 tot en met 2024	Ja	Uitgesteld
Riolering	Ja, Beleidsplan water en riolering	Van 2023 tot en met 2027		Ja, Uitvoeringsplan water en riolering	2025-2026	Ja	
Water	Ja, Beleidsplan water en riolering	Van 2023 tot en met 2027		Ja, uitvoeringsplan water en riolering	2025-2026	Ja	
Groen	Ja, zie IBOR-plan	Van 2023 tot en met 2027	B	Nee, beheer in beheersysteem vastgelegd.	n.v.t.	ja	Lopend
Gebouwen Gemeentehuis	nee			MJOP	2024-2043	3.4.2.6	Uitgesteld

WEGEN

Beleidskaders en beheerplannen

In juni 2023 besprak de accountant met de auditcommissie dat alle onderhoudsplannen van de gemeentelijke eigendommen bijgewerkt moeten worden. Daarna worden ze aan de Raad voorgelegd voor besluitvorming. Ook moeten de plannen worden aangepast voor het IBOR-plan, zodat alles goed op elkaar afgestemd is. In de zomer van 2023 werden alle wegen in de gemeente opnieuw geïnspecteerd volgens de landelijke regels van CROW.

Hieruit is een nieuw rapport gekomen: de Beheerrapportage Wegenonderhoud 2024-2028. Dit rapport wordt gebruikt om nieuwe plannen te maken.

Vastgesteld kwaliteitsniveau

We hebben afgesproken dat de meeste wegen worden onderhouden op kwaliteitsniveau C (laag). Voor de fietspaden geldt kwaliteitsniveau B (basis).

Status onderhoud

Volgens de Beheerrapportage Wegenonderhoud 2024-2028 is de kwaliteit van de wegen in de gemeente Heumen redelijk goed. Van alle verhardingen scoort 90,6% van zeer goed tot voldoende. 5,7% is slecht en heeft achterstallig onderhoud of het onderhoud is uitgesteld. 3,7% is matig en moet binnen twee jaar worden opgeknapt.

Achterstallig onderhoud

Vooral de fietspaden scoorden slecht. Daarom zijn bijvoorbeeld de fietspaden door Maldensveld en bij de Veldsingel verbeterd. Het fietspad aan de Hatertseweg is ook waar nodig opgeknapt.

Uitgesteld onderhoud

Soms wordt onderhoud uitgesteld, bijvoorbeeld door andere werkzaamheden aan de Hatertseweg of het centrumplan. We houden ook rekening met de planning van netbeheerder Liander vanwege de energietransitie. Ook als we werken combineren, kan onderhoud later plaatsvinden. In de Randwijk in Malden is het onderhoud uitgesteld naar 2026, zodat er meer tijd is voor overleg met bewoners, verkeersplannen en het aanpassen van de waterafvoer en het klimaatbestendig maken van de omgeving.

Voortgang

In het derde en vierde kwartaal van 2025 worden de wegen opnieuw geïnspecteerd. Daarna komt er een nieuw beheerplan en wordt het bestand met gegevens over de wegen bijgewerkt.

Monitoring

De gemeente Heumen beheert en onderhoudt in totaal ongeveer 1,29 miljoen m² aan verhardingen. Daarvan is ongeveer 46% asfalt, 52% bestaat uit stenen en 2% is beton of iets anders.

Ongeveer 91% voldoet aan de afgesproken kwaliteit. Bij 9% is de kwaliteit matig of slecht en wordt onderhoud uitgevoerd.

Eind 2025 doen we weer een nieuwe inspectie.

Risico's

Het grootste risico is plotselinge schade aan de wegen, bijvoorbeeld door boomwortels of extreem weer. Dan kan snel onderhoud nodig zijn voor de veiligheid. Het gekozen onderhoudsniveau is soms laag, wat niet altijd past bij de wensen voor toegankelijkheid, een inclusieve samenleving en veiligheid. Als de kwaliteit te laag wordt, kan de gemeente meer verantwoordelijk worden bij ongelukken.

De gemeente wil projecten meer samen uitvoeren met andere onderhoudswerkzaamheden en beter vooruitplannen. Zo voorkomen we vertragingen of claims en kunnen we meer gebruik maken van subsidies.

Door de nieuwe inspectie zullen de kosten waarschijnlijk stijgen.

Financiën

Onderhoud

De volgende onderhoudslasten zijn in de meerjarenbegroting opgenomen.

Onderhoudslasten kapitaalgoed (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Groot onderhoud toevoeging aan de voorziening	431	431	507	507	507	507
Groot onderhoud exploitatielasten	460	460	305	373	540	460
Klein onderhoud exploitatielasten	113	111	114	114	114	114
Overige onderhoudslasten	13	13	13	13	13	13
Totaal onderhoudslasten kapitaalgoed	586	584	432	500	667	587
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	3	3	3	3	3	3

Voorziening groot onderhoud

Voor het groot onderhoud heeft de gemeente een voorziening. Het verloop presenteren we hieronder.

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Stand per 1 januari	316	344	388	590	723	691
Toevoeging voorziening	431	507	507	507	507	507
Onttrekking voorziening	460	462	305	373	540	460
Stand per 31 december	344	388	590	723	691	738

Investerings

De nieuwe (her)investeringen in kapitaalgoederen en de bijbehorende kapitaallasten als gevolg van deze investeringen.

Investerings (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Investerings kapitaalgoed	800	800	1.262	1.262	1.262	1.262
Kapitaallasten van deze investeringen	40	40	32	32	32	32

KUNSTWERKEN

Beleidskaders en beheerplannen

Naar aanleiding van het overleg tussen de accountant en de auditcommissie op 20 juni 2023 is besloten om alle onderhoudsplannen voor gemeentelijke eigendommen te actualiseren en ter besluitvorming voor te leggen aan de Raad. Op 21 september 2023 heeft de Raad daarom het Beleidsplan Integraal Beheer Openbare Ruimte 2024-2034 (IBOR-plan) vastgesteld.

Vastgesteld kwaliteitsniveau

In het IBOR-plan is voor kunstwerken gekozen voor functioneel beheer. Dit betekent dat de beheergroepen in stand worden gehouden zodat deze veilig zijn en hun functie behouden, zonder onderscheid in hoger of lager onderhoudsniveau. Hierdoor verschillen de benodigde beheerkosten niet per object.

Status onderhoud

Volgens het Kunstwerken beheerplan gemeente Heumen 2017–2021 (paragraaf 3.2.3) heeft 100% van de kunstwerken kwaliteitsniveau C. Op dit moment wordt functioneel beheer toegepast met als doel minimaal kwaliteitsniveau C. Wanneer een kunstwerk C of lager scoort op technische aspecten, neemt het risico op ongevallen toe. Daarom wordt geadviseerd om te streven naar kwaliteitsniveau B, zodat tijdig onderhoud plaatsvindt en risico's zoals uitglijden op een brug of instortingsgevaar bij steigers en beschoeiingen worden beperkt.

Achterstallig onderhoud

De gemiddelde kwaliteit van de kunstwerken die de gemeente beheert is C. Met name de dassentunnels en paddentunnels verkeren in D-kwaliteit en vragen de komende jaren extra aandacht; het noodzakelijke onderhoud hiervoor is grotendeels in 2023 en 2024 uitgevoerd. De fietsbrug aan de Baron van Brakelstraat bij Nederasselt richting Wijchen staat gepland voor vervanging in 2025, in samenwerking met de mede-eigenaren gemeente Wijchen/Druten. Voor groot onderhoud aan de brug over de visvijver bij de verlengde Boterdijk is inmiddels een inspectie en offerte aangevraagd. Onderhoud aan de dassenrasters op de Parksesteeg is uitgesteld in overleg met verkeersplannen en vanwege de beschikbare financiële middelen

Uitgesteld onderhoud

Als gevolg van afstemming met verkeerskundige plannen en financiële middelen is onderhoud aan de dassenrasters op de Parksesteeg nog even uitgesteld.

Voortgang

Het is wenselijk om in het vierde kwartaal van 2025 opnieuw het areaal van kunstwerken te inspecteren en te inventariseren. Op basis hiervan wordt een nieuw beheerplan opgesteld en het beheerbestand geactualiseerd, mede in verband met de update van het beheersysteem.

Monitoring

Volgens het huidige beheerplan (2017) beheert de gemeente Heumen 18 verschillende typen kunstwerken en in totaal 293 civiele kunstwerken. Het merendeel bestaat uit betondeikers; niet alle duikers vallen echter onder dit beheer, sommige behoren tot het rioolbeheer. Daarnaast zijn er hekwerken toegevoegd die eerder niet in het systeem stonden, evenals diverse fauna-/paddenrasters en tunnels.

Voor een goede monitoring vindt eind 2025 opnieuw een inspectie en inventarisatie plaats.

Risico's

Het grootste risico van functioneel beheer is dat onverwachte of ernstige schade aan kunstwerken vraagt om directe actie wegens veiligheid of het behoud van de functie. Het advies blijft om te streven naar kwaliteitsniveau B, zodat tijdig onderhoud kan plaatsvinden.

Bij de nieuwe inspectie worden de kosten geïndexeerd, waardoor deze zullen stijgen.

Financiën

Onderhoud

De volgende onderhoudslasten zijn in de meerjarenbegroting opgenomen.

Onderhoudslasten kapitaalgoed (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Groot onderhoud toevoeging aan de voorziening	n.v.t.					
Groot onderhoud exploitatiekosten	n.v.t.					
Klein onderhoud exploitatiekosten	18	18	18	18	18	18
Overige onderhoudslasten	n.v.t.					
Totaal onderhoudslasten kapitaalgoed	18	18	18	18	18	18
Totaal exploitatiekosten kapitaalgoed						

OPENBARE VERLICHTING

Beleidskaders en beheerplannen

Naar aanleiding van het gesprek tussen de accountant en de auditcommissie op 20 juni 2023 is besloten om alle onderhoudsplannen van gemeentelijke voorzieningen te actualiseren en voor te leggen aan de Raad. Op 21 september 2023 stelde de Raad het Beleidsplan Integraal Beheer Openbare Ruimte 2024–2034 (IBOR-plan) vast.

Vastgesteld kwaliteitsniveau

Het IBOR-plan stelt voor de openbare verlichting bij de doelstelling 'veiligheid' minimaal het B-niveau vast. Eerder stemde de Raad op 9 juli 2015 in met de "Kaderstelling openbare verlichting 2015–2024", inclusief het amendement om in tien jaar over te schakelen op duurzame verlichting.

Dankzij dit investeringsbudget is de ombouw bijna volledig gerealiseerd: sinds 2024 is alle verlichting voorzien van duurzame led-armaturen en zijn de masten geschilderd of vervangen. Alleen het deel in Overasselt moet nog worden aangepakt, samen met het DPO en het onderhoud aan de N846 in 2026. De verlichting zal daar vervangen worden door nieuwe LED-armaturen en mogelijk komen er andere masttypen en locaties.

Status onderhoud

In de gemeente staan circa 3.700 lichtmasten die voldoen aan het gestelde B-niveau. In 2016 bedroeg het energieverbruik ongeveer 475.000 kWh. Inmiddels is de openbare verlichting volledig omgebouwd naar led en gedimd waar mogelijk, met als resultaat een energieverbruik van 198.000 kWh: een besparing van 58% ten opzichte van januari 2017. Ondanks deze besparing zijn de energiekosten gestegen.

In 2024 bedragen de jaarlijkse kosten € 33.500, tegenover € 22.500 in 2016. Deze stijging komt door een forse toename van de energietarieven, die tussen 2016 en 2024 met ongeveer 256% zijn gestegen.

Achterstallig onderhoud

Voor het gebied van Overasselt is het de bedoeling om in 2026, samen met het DPO en het onderhoud aan de N846 door de provincie, het achterstallig onderhoud aan de openbare verlichting uit te voeren. De huidige verlichting wordt dan volledig vervangen door nieuwe LED-armaturen en mogelijk verplaatst of voorzien van andere masttypen.

Uitgesteld onderhoud

Door afstemming met de provincie heeft dit uitstel in onderhoud plaatsgevonden.

Voortgang

De openbare verlichting wordt samen met Nobralux BV beheerd en geïnspecteerd, zodat het B-niveau gehandhaafd blijft. Het meerjarige onderhoud is gegund aan Van Gelder Verkeerstechniek. Op de industrieterreinen Sluisweg, Hoge Brug en Ambachtsweg is een vervangingsplan opgesteld voor de eerste generatie LED-armaturen met Fortimo-module. De uitvoering hiervan staat gepland voor eind 2025.

Monitoring

Samen met Nobralux wordt de openbare verlichting beheerd en periodiek geïnspecteerd.

Risico's

Het belangrijkste risico is de levensduur van de elektrotechnische componenten. Daarnaast is het voldoen aan de installatieverantwoordelijkheid volgens de NEN 3140 vereist. Momenteel ligt deze verantwoordelijkheid bij de gemeentesecretaris. Het advies blijft om deze verantwoordelijkheid structureel te regelen en hiervoor budget beschikbaar te stellen.

Financiën

Onderhoud

De volgende onderhoudslasten zijn in de meerjarenbegroting opgenomen.

Onderhoudslasten kapitaalgoed	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Groot onderhoud toevoeging aan de voorziening	n.v.t.					
Groot onderhoud exploitatielasten	50.662	54.875	54.875	54.875	54.875	54.875
Klein onderhoud exploitatielasten	17.866	18.356	18.356	18.356	18.356	18.356
Overige onderhoudslasten	6.705	6.889	6.889	6.889	6.889	6.889
Totaal onderhoudslasten kapitaalgoed	75.233	80.120	80.120	80.120	80.120	80.120
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	25.894	20.745	20.745	20.745	20.745	20.745

Investeringsen

De nieuwe (her)investeringsen in kapitaalgoederen en de bijbehorende kapitaallasten als gevolg van deze investeringsen.

Investeringsen (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Investeringsen kapitaalgoed	226.425					
Kapitaallasten van deze investeringsen						

OPENBAAR GROEN

Algemeen

Voor het openbaar groen in en rond de bebouwde kom hebben we in 2025 het Programma Landschap en Groen opgesteld. Dit programma is het uitgangspunt voor de ontwikkeling en het onderhoud van het groen. Elk jaar wordt het programma uitgewerkt in projecten en budgetten voor de komende jaren, zodat het landschap en het groen steeds beter worden. De provincie helpt ons hierbij met een subsidie voor landschap en biodiversiteit.

In het IBOR-plan (Integraal beheer openbare ruimte 2023-2034) staat welk onderhoudsniveau we aanhouden: in de dorpen is het basisniveau, in het buitengebied is het niveau lager. Dit plan is het uitgangspunt voor het werk aan bomen, plantsoenen en gras. Ook staan er ambities in om de kwaliteit van de buitenruimte te verbeteren.

De bossen worden beheerd volgens het bosbeheerplan 2019-2028. Gedurende het jaar werken we samen met vrijwilligers aan het onderhoud en de ontwikkeling van het Heumens landschap en het groen. Het programma Landschap en Groen is hiervoor de basis, en het jaarlijkse uitvoeringsplan wordt steeds geëvalueerd en besproken met het college.

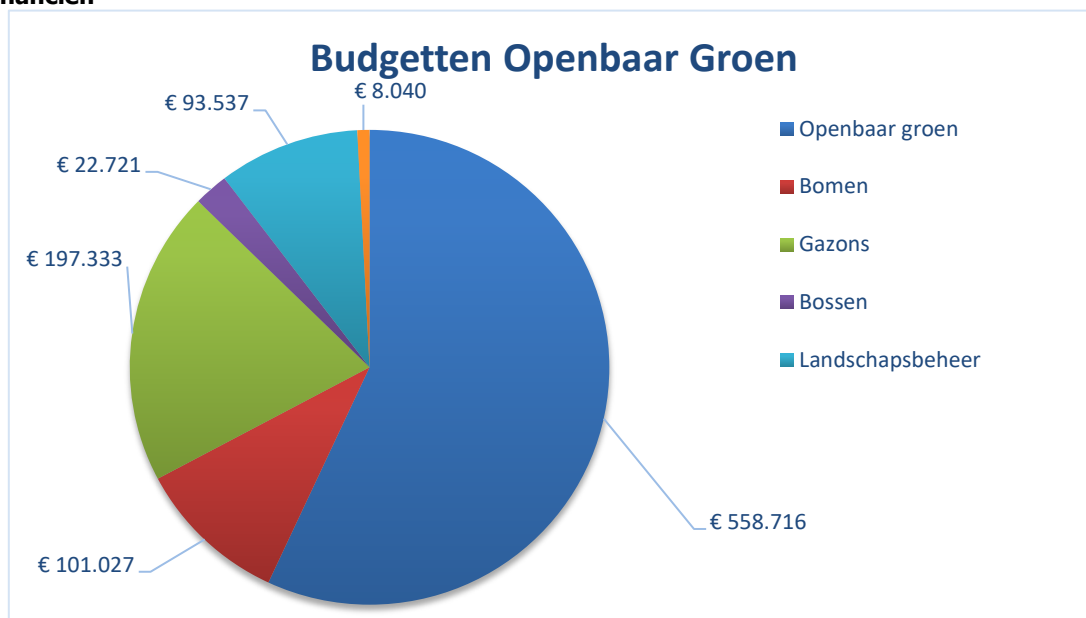
Kwaliteitsnormen

Voor het openbaar groen gebruiken we de kwaliteitsniveaus uit het IBOR. De bomen worden minstens eens per drie jaar gecontroleerd op veiligheid en onderhoud. We willen graag dat de bomen lang blijven staan. De bossen en natuurgebieden worden op een duurzame manier beheerd. Het onderhoud richt zich op het combineren van recreatie, natuur en cultuur. In de bossen wordt soms hout gekapt om deze doelen te ondersteunen. De gebieden zijn opgenomen in een digitaal beheersysteem (Geovisia) en voldoen aan de landelijke BGT-normen

Basisgegevens

- Het openbaar groen: 27 ha grasperceel en 19 ha plantsoen, 11.400 bomen
- De bosgebieden: 198 ha
- De overige landschappelijk waardevolle groenelementen:
 - Ca. 7,7 ha bosplantsoen
 - Ca. 115 hoogstamfruitbomen
 - Ca. 6.350 strekkende meter hagen
 - Ca. 0,8 ha houtwallen
 - Ca. 8 ha extensief grasland
 - Enkele poelen
 - 12 dassentunnels met 14 rasters
 - Amfibievoorzieningen: 14 tunnels en 5 paddenrasters
 - Dassencompensatiegebied: 6 ha graslanden en 3400 m heggen, 40 fruitbomen

Financiën



Onderhoud

Het openbaar groen wordt verzorgd door Dar, die hiervoor elke twee jaar een nieuw contract krijgt. Dar zorgt ook voor het schoonmaken van goten, het verwijderen van onkruid van de stoepen en het opruimen van bladeren. Zo veel mogelijk werk wordt tegelijk uitgevoerd. We controleren drie keer per jaar of het onderhoud goed wordt gedaan. Het beheer van de bossen wordt helemaal uitbesteed en elk jaar is er een nieuw werkplan op basis van het budget. Ook het onderhoud van het landschap en van de bomen wordt meestal uitbesteed. Onze buitendienst pakt meldingen op en zorgt voor het kappen en planten van bomen. Vrijwilligers helpen bij het verzorgen van enkele delen van het landschap.

Ontwikkelingen

We willen meer verschillende planten en dieren in het openbaar groen brengen. Dit doen we door goed te kiezen welke planten we aanplanten, door bloembollen te plaatsen en door bermen met veel bloemen te maken. Het groen krijgt meer ruimte, zodat het kan helpen met wateropvang en minder hitte in de omgeving. Hierdoor komt er steeds meer groen bij. Bomen worden soms te groot, waardoor het snoeien duurder wordt en de wortels de stoepen omhoog duwen. We proberen oude bomen te behouden door goede zorg en nieuwe bomen krijgen een plek waar ze lang kunnen groeien. Door het veranderende klimaat, met meer droogte en natte periodes, moeten we het groen aanpassen. Onkruid wordt bestreden met heet water; we proberen hier nu ervaring mee op te doen. Als het lang droog is, gaan planten dood en kost het meer geld om alles weer netjes te maken

Risico's

Het openbaar groen moet geschikt zijn voor een veranderend klimaat. Daarom geven we meer ruimte aan groen en zorgen we voor goed onderhoud.

GEBOUWEN

Het gemeentelijk vastgoed is bedoeld om de eigen taken van de gemeente goed uit te voeren en om verschillende doelen te bereiken. Deze doelen zijn beschreven in verschillende plannen van de gemeente. Ook zijn er aparte doelen voor het beheer van gebouwen. Deze staan in speciale documenten over gemeentelijk vastgoed.

De gemeente heeft verschillende gebouwen in bezit en zorgt voor het beheer, zoals:

- het gemeentehuis
- parkeergarage Maldensteijn
- de werkplaats van de gemeente
- windmolen "Maasmolen" in Nederasselt
- windmolen "Zeldenrustmolen" in Overasselt
- windmolen "Joannusmolen" in Heumen
- Nederlands Hervormde Kerk in Nederasselt
- Nederlands Hervormde Kerk in Overasselt
- de toren van de Nederlands Hervormde Kerk in Heumen
- Sportcentrum Malden

Voor de meeste gebouwen zijn de plannen voor onderhoud de afgelopen jaren bijgewerkt. In de begroting wordt rekening gehouden met de kosten van het onderhoud. Dit gebeurt door elk jaar geld opzij te zetten of te gebruiken voor het onderhoud.

Categorie	Aantal objecten	Aantal m2 BVO	Programma
Eigen huisvesting	1	3.500	3
Parkeergarages	1	1.420	2
Totaal	2	4.920	

(*) Onderwijshuisvesting is een wettelijke taak van de gemeente. Gemeenten zijn economisch eigenaar. Scholen zijn juridisch eigenaar en verantwoordelijk voor het binnen- en buitenonderhoud. Het overzicht omvat het onderwijsvastgoed dat bij de gemeente op de balans staat, dus ook de gebouwen die door de scholen worden onderhouden.

Gemeentehuis

Voor het onderhoud van het gemeentehuis gebruiken we het meerjarenonderhoudsplan, dat is bijgewerkt in juli 2023. Een gespecialiseerd bedrijf heeft het gebouw technisch gecontroleerd. Op basis van het kwaliteitsniveau 'sober en adequaat' is er een onderhoudsplanning gemaakt voor de jaren 2024 tot en met 2043.

Samen met de verbouwing van het gemeentehuis voeren we ook het groot onderhoud uit, zoals in het plan staat.

Daarbij pakken we ook achterstallige vervangingen en aanpassingen uit eerdere jaren aan.

Dit gaat bijvoorbeeld om het vervangen of onderhouden van het alarmsysteem, schilderwerk, vloeren, daken, muren, gevels en lampen.

Voorziening groot onderhoud

Voor het groot onderhoud heeft de gemeente een aparte voorziening. Hieronder laten we zien hoe deze voorziening zich ontwikkelt.

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Stand per 1 januari	700.040	721.147	670.272	710.938	616.369	549.450
Toevoeging voorziening	90.275	90.275	90.275	90.275	90.275	90.275
Onttrekking voorziening	69.168	141.150	49.609	184.844	157.195	155.179
Stand per 31 december	721.147	670.272	710.938	616.369	549.450	484.545

Parkeergarage Maldensteijn

Ook voor de parkeergarage onder het gebouw Maldensteijn is de onderhoudsplanning bijgewerkt voor de jaren 2024 tot en met 2043, op het niveau 'sober en adequaat'.

In 2026 worden de camera's en de centrale regelkast voor de klimaatregeling (wegdekverwarming) vervangen.

Voorziening groot onderhoud

De gemeente heeft een speciale reserve voor groot onderhoud. Hieronder laten we zien hoe deze reserve zich ontwikkelt.

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Stand per 1 januari	159.945	168.175	171.933	166.203	169.286	158.393
Toevoeging voorziening	8.230	8.230	8.230	8.230	8.230	8.230
Onttrekking voorziening	0	4.472	13.960	5.147	19.123	19.123
Stand per 31 december	168.175	171.933	166.203	169.286	158.393	147.500

GEMEENTEWERKPLAATS

Algemeen

In 2023 is er een nieuw meerjarenonderhoudsplan (MOP) opgesteld dat een periode van tien jaar beslaat.

Financiën

Voor 2025 zijn er geen grote onderhoudswerkzaamheden aan de werf gepland. In het MOP is enkel een post opgenomen voor onvoorziene situaties en kleine vervangingen, met een budget van € 2.500.-

Daarnaast is extra budget nodig voor het herstellen van het tegelwerk in het waslokaal, omdat op verschillende plekken de tegels loslaten. De offerte hiervoor wordt nog aangevraagd, maar de verwachte kosten bedragen ongeveer € 1.000,-.

Ook zal op het achter terrein een kolk worden geplaatst en aangesloten op de bestaande rioolleiding, zodat plasmvorming en wateroverlast voorkomen worden. Dit project zal naar verwachting circa € 1.500,- kosten.

Voorziening groot onderhoud

Voor groot onderhoud beschikt de gemeente over een voorziening. Hieronder staat het financiële verloop daarvan gepresenteerd.

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Stand per 1 januari	10.589	14.753	36.418	48.263	53.621	58.979
Toevoeging voorziening	14.345	14.345	14.345	14.345	14.345	14.345
Onttrekking voorziening	361	2.500	2.500	8.987	8.987	8.987
Stand per 31 december	24.753	36.418	48.263	53.621	58.979	64.337

ONDERHOUD MONUMENTALE MOLENS EN KERKEN

Algemeen

De gemeente bezit zes rijksmonumenten: drie molens en drie kerkjes. Voor het beheer en onderhoud hiervan draagt de gemeente de verantwoordelijkheid.

Kwaliteitsnormen

Het onderhoud aan de kerkjes gebeurt door een gecertificeerde restauratie-aannemer. De molens worden onderhouden door gediplomeerde vrijwillige molenaars en een gespecialiseerde regionale molenbouwer.

Financiën

Jaarlijks geeft het Periodiek Instandhoudingsplan (PIP) aan welke onderhoudswerkzaamheden nodig zijn om de monumenten in goede conditie te houden. In overleg met molenaars, huurders van de kerkjes en de Monumentenwacht wordt bepaald wat er precies moet gebeuren. Hiervoor worden ook beschikbare subsidies benut.

Voorziening groot onderhoud

Voor groot onderhoud heeft de gemeente een voorziening getroffen. Het verloop daarvan wordt hieronder weergegeven

Voorziening groot onderhoud molens (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Stand per 1 januari	142.783	123.019	125.242	136.558	150.243	135.703
Toevoeging voorziening	22.020	22.020	22.020	22.020	22.020	n.n.b.
Onttrekking voorziening	41.784	19.797	10.704	8.155	36.740	n.n.b.
Stand per 31 december	123.019	125.242	136.558	150.243	135.703	135.703

Voorziening groot onderhoud

Voor het groot onderhoud heeft de gemeente een voorziening. Het verloop presenteren we hieronder.

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed (x € 1.000)	JR 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029
Stand per 1 januari	143.937	117.861	120.814	124.316	124.316	124.316
Toevoeging voorziening	3.773	3.773	3.773	n.n.b.	n.n.b.	n,n,b.
Onttrekking voorziening	29.849	820	450	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Stand per 31 december	117.861	120.814	124.3619	124.316	124.316	124.316

SPORTCENTRUM MALDEN

Algemeen

De gemeente is eigenaar van Sportcentrum Malden en verhuurt de accommodatie aan Koninklijke Sportfondsen Nederland. Zij voeren beheer, exploitatie en onderhoud uit.

De gemeente heeft geen formeel vastgesteld beleidsplan. Om de vijf jaar wordt het onderhoudsplan, conform afgesloten overeenkomst, geactualiseerd. De actualisatie vindt plaats samen in overleg met de exploitant en wordt begeleid door een deskundige partij gespecialiseerd in onderhoudsplannen van vastgoed. Tussentijds wordt beoordeeld of het uitgevoerd onderhoud conform de vastgestelde planning loopt.

Kwaliteitsnormen

Het grootste deel van het uitvoeren van het onderhoud (op basis van het onderhoudsplan) is via diverse onderhoudscontracten ondergebracht bij hiervoor gespecialiseerde bedrijven. Bedrijven die vaak ook de oorspronkelijke aanleg/realisatie hebben verzorgd. Er is geen sprake van achterstanden in het onderhoud.

Financiën

Het gehele onderhoud wordt uitgevoerd door Koninklijke Sportfondsen Nederland en de gemeente draagt bij conform het vastgestelde meerjarenonderhoudsplan. De daarvoor gereserveerde gelden zijn in een bestemmingsreserve ondergebracht. Op korte termijn wordt overgestapt naar een voorziening groot onderhoud, zoals de wet- en regelgeving voorschrijft. Uit deze voorziening groot onderhoud wordt het groot onderhoud aan het sportcentrum bekostigd. Jaarlijks spaart de gemeente voor toekomstig groot onderhoud. Het sparen moet gebaseerd zijn op een actueel onderhoudsplan. Het actuele onderhoudsplan is als bijlage in de begroting opgenomen. De toevoeging aan de voorziening is op basis van het gemiddelde van 15 jaar onderhoud. Het jaarlijkse groot onderhoud wordt vervolgens uit de gevormde voorziening bekostigd.

Onderhoudslasten kapitaalgoed (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Groot onderhoud	110	92	108	80	89	278
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	628	687	703	719	719	719

bestemmingsreserve groot onderhoud kapitaalgoed (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	0	383	408			
Toevoeging bestemmingsreserve	453	117	0	0	0	0
Onttrekking bestemmingsreserve	70	92	408	0	0	0
Stand per 31 december	383	408	0	0	0	0

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	0	0	0	610	840	1.061
Toevoeging voorziening	0	0	718	310	310	310
Onttrekking voorziening		0	108	80	89	278
Stand per 31 december	0	0	610	840	1.061	1.093

RIOLERING

Beleidskaders en beheerplannen

In september 2022 is het Beleidsplan water en riool 2023-2027 vastgesteld. In dit plan staan de belangrijkste maatregelen en een globale planning. Het uitvoeringsplan water en riool 2023-2027 werkt de acties voor de komende twee jaar verder uit.

Het Beleidsplan water en riool 2023-2027 heeft als doel het watersysteem in de openbare ruimte duurzaam en toekomstgericht te beheren. We zorgen voor goed beheer van afvalwater, regenwater en grondwater. Ook houden we rekening met nieuwe wetten (zoals de Omgevingswet) en passen we het beleid aan op wat echt belangrijk is. In het plan staan acties voor onderhoud en beheer van riolen en sloten. Ook zijn er maatregelen opgenomen om beter om te gaan met het veranderende klimaat. We kijken daarom niet alleen naar wateroverlast, maar ook naar hitte en droogte. De maatregelen passen we tegelijk toe met andere thema's zoals duurzaamheid, verkeer & bereikbaarheid, natuur, sociale samenhang, gezondheid en veiligheid. Dit doen we volgens het beleid van IBOR.

Kwaliteitsniveau

In het Beleidsplan Water en Riolering 2023-2027 staan de doelen en eisen voor de waterhuishouding, het rioolstelsel, de IBA's, sloten en andere wateropvangen.

Om te zorgen dat het riool goed blijft werken, voeren we regelmatig inspecties uit. Het onderhoud van het riool in de dorpen gebeurt elke 8 tot 10 jaar. Door regelmatig te controleren, weten we hoe het riool ervoor staat en voorkomen we onverwachte problemen of verzakkingen. Op tijd onderhoud verlengt de levensduur en helpt bij het plannen van grotere werkzaamheden.

Om te voorkomen dat het riool verstopt raakt, maken we elk jaar een achtste deel schoon. Ook vegen we de straten en maken we de regenwaterputten schoon.

Voor pompen en gemalen doen we zowel onderhoud bij storingen als preventief onderhoud. Zo blijven de installaties veilig en gaan ze langer mee. We hebben een onderhoudscontract met een gespecialiseerd bedrijf voor problemen met pompen en gemalen. Storingen aan huisrioolaansluitingen en kolken worden door de eigen dienst bijgehouden en vaak door een aannemer opgelost.

Status onderhoud en inspecties

In 2024 is een cyclus van acht jaar afgerond waarin alle rioolstelsels in Heumen zijn gecontroleerd. De belangrijkste maatregelen zijn uitgevoerd en de laatste acties worden in 2025 gedaan. In 2026 begint een nieuwe inspectieronde.

Algemeen en areaalgegevens

Rioolvoorziening	omvang
Totale lengte vrijverval riolering exclusief aansluitleidingen	116 km
Lengte vrijverval gemengde rioolleiding	71 km
Lengte vrijverval vuilwaterrioolleiding	18 km
Lengte vrijverval hemelwaterrioolleiding (inclusief infiltratieriolen en overkluizingen)	26 km
Lengte gemeentelijke drainage	1 km
Aantal berg(bezink)voorzieningen	3
Aantal externe overstortputten in het gemengd stelsel	9
Aantal hemelwateruitlaten en hemelwater overstorten	9
Aantal gemalen in het vrijverval stelsel in beheer bij de gemeente	19
Aantal pompunits drukriool	245
Aantal kolken	6936
Lengte persleidingen	58 km
Aantal IBA's in eigendom van de gemeente	2

Klimaatmaatregelen

Kwaliteitsniveau

In 2021 zijn de watersystemen van Malden, Heumen, Overasselt en Nederasselt onderzocht. Er is gekeken waar het risico op wateroverlast het grootst is, bijvoorbeeld met zware regen. Dit onderzoek staat in het Masterplan riolering en stedelijk water van de gemeente Heumen.

Hieruit blijkt dat vooral Malden en Overasselt kwetsbaar zijn bij veel regen. Malden heeft veel stenen en ligt tegen de heuvels, waardoor water daar sneller afloopt. In Overasselt, vooral in de Molenkuil, blijft regenwater langer staan door de kleigrond en het hoge grondwater. In het Masterplan staan oplossingen voor deze problemen, zowel voor nu als voor later. Voor de korte termijn zijn er al maatregelen opgesteld in het Beleidsplan Water en Riolering 2023-2027. Deze maatregelen komen ook terug in het meerjarenprogramma voor de openbare ruimte (IBOR) en het Uitvoeringsplan water en riolering 2025-2026.

Status uitvoering klimaatmaatregelen

Het loskoppelen van regenwater van het vuilwaterriool helpt om wateroverlast te verminderen in de lagere delen van de dorpen. Sinds 2017 is ruim 9 hectare aan verhard oppervlak losgekoppeld van het riool. Dit is bijvoorbeeld gebeurd bij de Oude Boterdijk in Heumen en op verschillende plekken in Malden, zoals de Kloosterstraat, De Horst en De Enk. Ook zijn er grote projecten uitgevoerd bij Dravik-Schoof en De Schoren, Wieken en Krui gang. Voor deze projecten is geld ontvangen van het Rijk via de samenwerking in de regio (RAS).

Omdat ongeveer de helft van het verharde oppervlak in de dorpen particulier bezit is, wil de gemeente de komende jaren inwoners stimuleren om zelf regenwater af te koppelen, tuinen groener te maken of een regenton te gebruiken. Hiervoor is samen met een externe partij een speciaal programma opgezet. Tot en met 2027 zijn er elk jaar twee acties, één in het voorjaar en één in het najaar. De gemeente Heumen doet ook mee aan de landelijke actie 'tegelwippen'.

We werken op bepaalde onderwerpen samen met andere gemeenten en het waterschap, zoals Berg en Dal, Beuningen, Druten, Groesbeek, Nijmegen en Wijchen. In februari 2024 is hiervoor een nieuwe samenwerking afgesproken. We werken samen aan een regionale aanpak voor klimaatverandering. Vanaf 2025 is er een nieuw regionaal plan gestart. De uitvoering is gericht op maatregelen in de stad én op het platteland. Het doel is dat iedereen in de regio dezelfde kansen krijgt als het gaat om regels en doelen voor het klimaat. Het programma werkt ook aan het beschermen van de stuwwal als waterbron en tegen verdroging. Dit sluit aan bij het project Groen Mantel van de Groen metropoolregio, dat zich richt op minder stikstof en het sterker maken van de natuur. Daarom worden deze projecten goed op elkaar afgestemd.

Financiën

Voor meer informatie hierover verwijzen we naar de paragraaf lokale heffingen.

WATERHUISHOUDING

Beleidskaders en beheer

In september 2022 is het Beleidsplan water en riool 2023-2027 vastgesteld. Hierin staat welke maatregelen er komen en wanneer die uitgevoerd worden. In het uitvoeringsplan water en riool 2023-2027 staat precies wat er de komende twee jaar gebeurt. Met dit plan wil de gemeente zorgen dat het watersysteem in de openbare ruimte goed blijft werken, nu en in de toekomst. Hierbij let de gemeente op afvalwater, regenwater en grondwater. Ook is duurzaam en goed onderhoud van de riolen en andere waterwerken belangrijk. In het plan is aandacht voor het veranderende klimaat en nieuwe wetten, zoals de Omgevingswet. De gemeente kijkt steeds meer naar het echte effect van maatregelen.

Naast gewoon onderhoud en beheer van riolen en sloten, staan er ook plannen in om beter om te gaan met hitte, droogte en veel regen. Alle maatregelen worden samen bekeken en uitgevoerd. Daarbij houdt de gemeente rekening met duurzaamheid, bereikbaarheid, biodiversiteit, samenhang in de buurt, gezondheid en veiligheid. Dit past bij de aanpak uit het beleidsplan IBOR.

Kwaliteitsniveau

In het Beleidsplan Water en Riolering 2023-2027 staan de afspraken en regels over de kwaliteit van water, riolen, IBA's, sloten (watergangen) en wadi's. De gemeente volgt de regels van het waterschap. In de keur en legger van het waterschap staat bijvoorbeeld hoe B-watergangen onderhouden moeten worden. B-watergangen worden elk jaar één keer gemaaid en eens per 20 jaar uitgebaggerd. Het waterschap controleert dit. Ongeveer de helft van de C-watergangen wordt ook gemaaid, vooral die bij de dorpen en als ze belangrijk zijn voor extra water bij veel regen. De gegevens over deze sloten staan in het beheerprogramma. C-watergangen hoeven niet uitgegraven te worden, maar mogen niet dichtgroeien.

Status beheer

Alle B-watergangen die de gemeente moet onderhouden, worden één keer per jaar gemaaid. Ongeveer 50% van de C-watergangen doen hieraan mee. De rest van de C-watergangen wordt alleen onderhouden als er problemen zijn. Soms is klein onderhoud nodig, zoals het weghalen van struiken uit de sloot of het aanpassen van de slootkant. In 2026 moeten sommige A-watergangen in de gemeente worden uitgebaggerd. Ook de B-watergangen in dat gebied worden dan, als het nodig is, door de gemeente uitgebaggerd. Het waterschap bepaalt welke sloten worden uitgebaggerd en hoe vaak (ongeveer eens per 20 jaar). Soms moet de gemeente ook de bagger van sloten van het waterschap ontvangen.

Algemeen en areaalgegevens

De gemeente heeft ongeveer 11 kilometer B-watergangen, 27 kilometer C-watergangen en zo'n 150 duikers,

Financiën

Alle kosten voor deze werkzaamheden vallen onder de post riolering in de begroting.

Paragraaf financiering

Inleiding

Dit onderdeel geeft een overzicht van het financieringsbeleid van de gemeente Heumen. Hierin komen wet- en regelgeving, ontwikkelingen op het gebied van rente, beheersing van risico's en de financieringsbehoefte aan bod. Het uitgangspunt is het realiseren van een gezonde en stabiele financiële situatie, zowel nu als in de toekomst. Dit gebeurt door zorgvuldig te lenen, slim om te springen met overtollige middelen en alle financiële risico's goed in kaart te brengen. Het doel blijft het minimaliseren van kosten, zonder onnodige risico's te nemen.

Kaders

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen landelijke richtlijnen, zoals het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de Wet Fido (Wet financiering decentrale overheden). Zo wordt gezorgd voor transparante en betrouwbare financiële verantwoording.

Kaders en richtlijnen voor verantwoord financieel beheer

De gemeente werkt volgens de Financiële verordening 2024 en het in maart 2025 vastgestelde Treasurystatuut 2025. Hierin staan afspraken over hoe wordt omgegaan met leningen, beleggingen en het beheersen van financiële risico's. De kaders zijn geactualiseerd op basis van nieuwe wetgeving en marktontwikkelingen. Extra aandacht gaat uit naar het beheersen van renterisico's, het nauwkeurig plannen van kasstromen en het duurzaam invullen van de financieringsbehoefte.

Schatkistbankieren – geld bij het Rijk in plaats van op de bank

Sinds 2013 zijn gemeenten verplicht overtollige middelen onder te brengen bij het Ministerie van Financiën, wat schatkistbankieren wordt genoemd. Dit voorkomt dat overheden geld uitlenen aan de markt en zorgt dat publieke middelen veilig en centraal worden beheerd. Dit leidt tot lagere rentekosten en een betere beheersing van de staatsschuld, doordat het Rijk minder hoeft te lenen. De gemeente Heumen volgt deze verplichting; het geld blijft beschikbaar voor eigen investeringen en uitgaven, maar wordt tijdelijk via de schatkist van het Rijk beheerd.

Wet Houdbare overheidsfinanciën – bijdragen aan gezonde overheidsfinanciën

De Wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF) is gebaseerd op Europese afspraken voor gezonde begrotingen in de EU. Het EMU-saldo staat hierin centraal: het verschil tussen inkomsten en uitgaven van alle overheden samen (Rijk, gemeenten, provincies, waterschappen). Een tekort leidt tot een grotere staatsschuld. Gemeenten hoeven geen individueel EMU-saldo te halen, maar dragen wel bij aan het gezamenlijke saldo. Het Rijk houdt toezicht op het totaal en kan met gemeenten in overleg treden bij afwijkingen. Als het gezamenlijke EMU-saldo van decentrale overheden uit de pas dreigt te lopen met Europese normen, kan het Rijk in overleg met gemeenten bijsturen. Gemeenten ondervinden echter geen directe sancties.

Toezicht en transparantie

Het treasurybeleid kent strenge eisen: er wordt alleen geleend bij betrouwbare partijen, er worden geen risicovolle producten zoals derivaten gebruikt en bij langlopende leningen worden meerdere offertes aangevraagd. Zo blijft het financieel beheer verantwoord en transparant.

ONTWIKKELINGEN IN 2025

Renteontwikkelingen – ECB zet rente op pauze na reeks verlagingen

Sinds juni 2024 heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de rente acht keer met 0,25 procentpunt verlaagd. Hierdoor is de depositorente gedaald van 4% naar 2%. In juli 2025 besloot de ECB deze rente voor het eerst sinds een jaar niet verder te verlagen, mede dankzij het behalen van het inflatiedoel van 2% en een sterkere economische groei in de eurozone.

Tegelijkertijd is er onzekerheid in de wereldeconomie door geopolitieke spanningen en nieuwe Amerikaanse importheffingen, wat invloed heeft op internationale handel en prijsontwikkelingen. De ECB blijft toekomstige rentewijzigingen baseren op economische data.

Voor gemeenten betekent de lagere rente in 2024 en 2025 dat nieuwe leningen of herfinancieringen gunstiger kunnen worden afgesloten. Toch blijft voorzichtigheid geboden gezien de onzekerheid over toekomstige renteontwikkelingen. Gemeente Heumen spreidt daarom leningen en houdt rekening met kasgeldlimieten en renterisiconormen, zodat we voorbereid zijn op eventuele rentestijgingen.

Rentetoerekening via de methodiek van de omslagrente

Het BBV schrijft voor dat gemeenten de rentelasten moeten verdelen over verschillende beleidsvelden. Heumen gebruikt hiervoor de omslagrentemethodiek: rentelasten worden verdeeld op basis van de boekwaarde van investeringen. Zo worden rentekosten evenwichtig toegerekend aan gemeentelijke taken.

Voor 2026 is het gehanteerde omslagpercentage 0,30%. Hiermee is vrijwel alle rente aan taakvelden toegerekend. Het resterende verschil, het zogenaamde renteresultaat, bedraagt € - 57.690 en betreft een klein afrondingsverschil dat niet direct aan investeringen is toe te wijzen.

Rentetoerekening grondexploitaties

De gemeente Heumen heeft twee actieve grondexploitaties. Voor deze projecten worden specifieke leningen aangetrokken, waarvan de rentelasten direct aan het project worden toegerekend. Deze rente wordt niet verdeeld via de omslagrente, maar apart verantwoord binnen de grondexploitatie.

Renteschema

Het renteresultaat is geen financieel voor- of nadeel voor de gemeente, maar geeft aan in hoeverre de rente is verdeeld naar de taakvelden waar de investeringen plaatsvonden. Het renteresultaat als percentage van de begrote lasten bedraagt 28% ($(€ 57.690 \text{ euro} / € 203.125 \times 100\%)$). Volgens de BBV mag de afwijking maximaal 25% zijn. Uit het renteresultaat blijkt dat niet alle rente is verdeeld naar de taakvelden in de begroting. Op begrote basis is een omslagrente gehanteerd van 0,3%. Daardoor wordt te weinig rente toebedeeld aan investeringen en blijft er rente achter op het taakveld 'treasury'. We monitoren dit in 2026 en stellen dit bij als daar aanleiding toe is. Dit heeft overigens geen gevolgen voor het begrotingsresultaat, maar betreft een verdelingssystematiek van de rente over de begroting.

A	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		991.548
B	De externe rentebaten (idem)		267.635
	Saldo rentelasten en rentebaten (A-B)		723.913
C1	De rente die aan de facilitaire grondexploitaties (kostenverhaal) moet worden doorberekend	0	
C2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	520.788	
C3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
C	Subtotaal (C1+C2-C3)	520.788	
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		203.125
d1	Rente over eigen vermogen		0
d2	Rente over voorzieningen		0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (werkelijke rentelasten)		203.125
e	De aan taakvelden toegerekende rente (via de renteomslag)		122.767
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury		-57.690
	Boekwaarde activa 1-1-2026 (vaste activa en vlottende activa) die integraal gefinancierd worden		38.043.894
	Rentepercentage van aan taakvelden toe te rekenen rente		0,47%
	Renteresultaat		-57.690
	Renteresultaat als percentage van werkelijke rentelasten		-31,97%

FINANCIERING

Kasgeldlimiet

Het risico van kortlopende financiering wordt uitgedrukt in de kasgeldlimiet. Dit omvat alle kortlopende leningen met een rentetypische looptijd van minder dan één jaar. De kasgeldlimiet zorgt ervoor dat een gemeente niet te veel van dit soort leningen gebruikt, zodat plotselinge renteverhogingen geen groot probleem worden.

Volgens de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) mag een gemeente maximaal 8,5% van de begroting aan kortlopende leningen hebben. Door deze regel moet een gemeente ook genoeg langlopende leningen afsluiten. Zo blijven de kosten voor rente beter onder controle.

Hieronder staat hoe de kasgeldlimiet voor 2026 is berekend:

Kasgeldlimiet	2026
Omvang begroting per 1 januari 2026 (=grondslag)	€ 64.199.158
Toegestane kasgeldlimiet	
• in procenten van de grondslag	8,5%
• in bedrag	€ 5.456.843

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel te voorkomen dat een gemeente in één jaar te veel leningen moet herfinancieren, waardoor die wordt blootgesteld aan mogelijk ongunstige renteontwikkelingen. Op deze manier blijft de financiële positie van de gemeente beschermd en wordt een stabiele financieringsstrategie bevorderd. De norm beperkt de risico's van rentewijzigingen op de langlopende leningenportefeuille van de gemeente. Renterisico ontstaat bijvoorbeeld bij:

- Leningen met een variabele rente, waarbij de rente kan schommelen;
- Nieuwe financieringsbehoeften waarvoor nog geen lening is afgesloten;
- Bestaande leningen waarvan de rente binnenkort wordt herzien.

Volgens de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) draagt deze norm bij aan een solide en voorspelbare wijze van financieren en versterkt het de kredietwaardigheid van gemeenten. De norm maakt inzichtelijk hoeveel vreemd vermogen in de toekomst mogelijk tegen een andere rente dan vooraf gewenst moet worden herfinancierd. In wezen is de renterisiconorm een graadmeter voor de gevoeligheid van de gemeente voor rentebewegingen. Het percentage van 20% dat voor de renterisiconorm geldt, is vastgelegd in de Wet Fido. Dit houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen samen niet hoger mogen zijn dan 20% van het totale begrotingsbedrag.

	2026	2027	2028	2029
1. Begrotingstotaal (€)	64.199.158	58.672.835	61.589.861	63.207.843
2. Het vastgestelde percentage (%)	20%	20%	20%	20%
3. Renterisiconorm (€)	12.839.832	11.734.567	12.317.972	12.641.569
Toetsing renterisico Heumen aan norm				
4. Renteherziening (%)	0	0	0	0
5. Aflossingen (€)	2.308.333	2.308.333	2.108.333	2.108.333
6. Renterisico op vaste schuld (4+5) (€)	2.308.333	2.308.333	2.108.333	2.108.333
Ruimte (+) onder renterisiconorm (3-6) (€)	10.531.499	9.426.234	10.209.639	10.533.236

De bovenstaande tabel toont het ingeschatte renterisico en de toetsing met de renterisiconorm voor de meerjarenbegroting. De conclusie is dat het renterisico onder de toegestane norm blijft.

GELDLENINGEN

Leningen O/G (opgenomen geld)

De leningen kennen geen tussentijdse renteaanpassingen en vervroegde of gedeeltelijke aflossing is niet toegestaan. De gemeente Heumen heeft op 31 december 2026 nog € 36,1 miljoen aan leningen openstaan. Daarover betaalt de gemeente gemiddeld 2,55% rente.

Een deel van deze leningen, ongeveer € 4,9 miljoen, is uitgeleend aan Oosterpoort Wooncombinatie voor een woningbouwproject bij de Brede School Malden. De rente en aflossing van deze leningen veranderen niet tussentijds. Ook mag er niet eerder of gedeeltelijk worden afgelost.

Lening	Jaar laatste aflossing	Rentevoet	Weging in portefeuille	Stand per 31 december 2026 (€)
BNG nr. 40.0099941	2026	4,26%	0%	-
NWB nr. 1-23583	2027	4,41%	1%	200.000
NWB nr. 1-27191	2031	3,93%	6%	1.800.000
BNG nr. 40.112721	2044	0,97%	19%	5.760.000
BNG nr. 40.112720	2034	0,62%	3%	1.066.667
BNG nr. 40.115574	2047	1,445%	14%	4.200.000
BNG nr. 40.116946 (*)	2048	2,98%	45%	14.080.000
BNG nr. 40.118143 (*)	2030	2,62%	13%	4.000.000
Subtotaal vaste geldleningen			100%	31.106.667
NWB nr. 1-26377 t.b.v. huisvesting onderwijs Brede School	2049	3,895%		4.945.000
Totaal-generaal				36.051.667

(*) Voor zowel de grondexploitaties Kanaalzone als Zilverbergweg zijn afzonderlijke projectfinancieringen afgesloten. Deze financieringen zijn specifiek en direct gekoppeld aan de bijbehorende grondexploitatie, waarbij de bijbehorende rentelasten volledig worden doorbelast aan het betreffende project.

Lening NWB – nr. 1-27191;

Dit betreft een indertijd afgesloten basisrentelening met een basisrente van 3,87%, vermeerderd met een kredietopslag per 7 april 2025 van 38 basispunten, waardoor de rente voor een jaar op 4,25% blijft. De eerstvolgende herzieningsdatum van de kredietopslag vindt plaats op 6 april 2026.

Lening NWB – nr. 1-26377;

Voor de realisatie van de nieuwe Brede School in Malden werd op 1 december 2009 een lineaire lening van € 8,6 miljoen afgesloten met een looptijd van 40 jaar. Deze lening is rechtstreeks doorverstrekt aan de opdrachtgever ten behoeve van de bouw van de brede school met parkeergarage door Oosterpoort Projectontwikkeling B.V. Als extra zekerheid is door Oosterpoort een recht van hypotheek en pandrecht op het onderpand aan de gemeente verstrekt. Per 1 december 2022 is van deze lening, met een basisrente van 3,865%, de kredietopslag herzien en vastgelegd op 3 basispunten, ofwel 0,03%. In totaal komt de rentevoet hiermee uit op 3,895%. De kredietopslag geldt tot de herzieningsdatum, te weten 1 december 2025.

Financieringsbehoefte

De financieringspositie van de gemeente wordt bepaald door factoren zoals investeringen, grondexploitaties en wijzigingen in de geldleningenportefeuille. Om grip te houden op deze dynamiek, gebruikt de gemeente een liquiditeitsplanning. Deze planning biedt inzicht in de verwachte kasstromen, waardoor tijdig en doelgericht kan worden gestuurd op financieringsbehoeften.

Hieronder volgt een overzicht van de financieringsbehoefte van de gemeente. De komende jaren wordt fors geïnvesteerd, bijvoorbeeld in de openbare ruimte, grondexploitaties, sportvoorzieningen en het Vitaal Centrum Malden. Door deze investeringen groeit het gemeentelijk bezit en ontstaat er een extra financieringsvraag.

Als de grondexploitaties buiten beschouwing worden gelaten, loopt het financieringstekort licht op. De gemeente moet de komende jaren de geld- en kapitaalmarkt op om in haar financieringsbehoefte te voldoen. In de begroting houden we alvast rekening met een uitbreiding van de leningenportefeuille van op termijn € 6 miljoen tegen 2% rente. Een nieuwe financiering leidt tot rentelasten. In de kadenota 2026 namen we daarom extra rentelasten op in de meerjarenbegroting van respectievelijk € 60.000 (jaar 2026, € 3 miljoen x 2% rente) en € 120.000 (jaren 2027 en verder, € 6 miljoen x 2% rente). Indien daartoe aanleiding bestaat, worden de rentelasten bijgesteld in de begroting.

Overzicht financieringsoverschot c.q. –tekort (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Boekwaarde kapitaaluitgaven (per 31-12)				
Vaste activa	52.528	53.978	53.653	51.261
Voorraad gronden	38.748	38.900	41.098	36.147
Totaal te financieren kapitaalgoederen	91.286	92.878	94.751	87.408
Boekwaarde financieringsmiddelen (per 31-12)				
Geldleningen opgenomen geld (OG)	36.052	33.943	32.035	30.127
Reserves	16.446	16.733	17.221	17.753
Voorzieningen	9.658	9.673	9.555	9.394
Totaal financieringsmiddelen	62.156	60.349	58.811	57.274
Financieringstekort gemeente	29.130	32.529	35.940	30.134
Toekomstige projectfinanciering grondexploitaties	19.779	22.684	25.706	23.128
Financieringstekort algemene dienst	9.351	9.845	10.234	7.006

Gewaarborgde geldleningen

Bij de gewaarborgde geldleningen staat de gemeente borg voor leningen die door natuurlijke- en rechtspersonen zijn aangetrokken. Het risico voor de gemeente speelt in het geval dat deze instellingen hun verplichtingen tegenover de geldverstrekker niet nakomen.

Voor de leningen aan de woningbouwcorporaties is een overeenkomst gesloten met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Alleen als het waarborgfonds niet aan zijn verplichtingen kan voldoen, kan de gemeente worden aangesproken voor betaling van rente en hoofdsom.

Heumen heeft in 1995 het verstrekken van gemeentegarantie (Nationale Hypotheekgarantie) aan particulieren ondergebracht bij de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WSW) en hierbij een achtervangpositie ingenomen. Dit houdt in dat wanneer een geldnemer niet aan de hypothecaire verplichtingen kan voldoen de gemeente uiteindelijk aangesproken kan worden. Deze kans is klein omdat eerst het vermogen van de geldnemer (incl. woning) en het WSW worden aangesproken. Bij de gewaarborgde geldleningen staat de gemeente borg voor leningen die door natuurlijke- en rechtspersonen zijn aangetrokken. Het risico voor de gemeente speelt in het geval dat deze instellingen hun verplichtingen tegenover de geldverstrekker niet nakomen.

Samengevat: de gemeente staat garant voor leningen van verschillende partijen, maar loopt pas daadwerkelijk risico wanneer zowel de debiteur als het waarborgfonds niet aan de verplichtingen voldoet.

Geldnemer	Restant lening per 31 dec. 2024 (€)	Borgstelling per 31 dec. 2024 (€)
Tertiaire achtervang Oosterpoort Wooncombinatie	112.692.000	25.604.551
Woninghypotheken 50% – (via banken, verzekeringsmaatschappijen en pensioenfondsen)	177.544	92.772
Totaal	112.869.544	25.997.323

De bedragen zijn overgenomen uit de jaarrekening 2024. Dit zijn de meest actuele cijfers.

Berekening EMU-saldo begroting 2026

Omschrijving (bedragen x € 1.000)		2024 Jaarrekening	2025 Begroting	2026 Begroting
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1.081	-1.768	-602
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.481	1.403	1.279
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	2.882	679	1.433
-4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-19.076	3.781	4.732
+5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
+6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
-7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	23.979	0	0
+8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
-9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	1.504	1.026	635
-10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
+11	Verkoop van effecten: a. Gaat u effecten verkopen? (ja/nee) b. Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	Nee	Nee	Nee
Berekend EMU-saldo		-963	-4.493	-3.257

Paragraaf bedrijfsvoering

INLEIDING

Bedrijfsvoering gaat over alles wat te maken heeft met hoe de organisatie werkt. Volgens artikel 14 van het Besluit begroting en verantwoording gemeenten (Bbv) moet het college de gemeenteraad via deze paragraaf vertellen wat er gebeurt op het gebied van bedrijfsvoering.

Deze paragraaf is verdeeld in de volgende onderdelen:

- Organisatie
- Beleidscontrolling en P&C-cyclus
- Personeel
- Communicatie
- Juridische kwaliteitszorg
- Informatisering

ORGANISATIE

De gemeente Heumen kijkt vooruit naar 2030 en heeft een duidelijke visie voor de samenleving. We willen een inclusieve gemeente zijn, 'natuurlijk met iedereen', waar iedereen meetelt. De gemeente streeft ernaar een betrouwbare, open en toegankelijke overheid te zijn, die samenwerkt en in gesprek gaat met inwoners (zoals beschreven in het coalitieakkoord 2022-2026). De organisatie van de gemeente past zich aan bij de doelen die de raad en het college stellen. De belangrijkste onderwerpen zijn inclusie, duurzaamheid en goede communicatie en samenwerking.

De grootste uitdaging voor onze organisatie blijft in 2026: een zelfstandige gemeente blijven met een adequate ambtelijke organisatie. We willen steeds goede diensten leveren aan inwoners en bestuur, en een fijne werkgever zijn. Door ontwikkelingen zoals vergrijzing, digitalisering en veranderingen in de rol van de overheid, moeten we blijven nadenken over hoe we werken en samenwerken. De arbeidsmarkt is krap, waardoor vacatures moeilijker te vervullen zijn. Medewerkers hebben meer kansen en daardoor is er meer doorstroom. We moeten daarom extra inzetten op het aantrekken én vasthouden van medewerkers. Dat lukt nog steeds, maar de hogere doorstroom zorgt voor meer druk in de organisatie.

Ook in 2026 blijven we onze organisatie ontwikkelen. We werken samen voor onze inwoners en het bestuur, met als kernwaarden: samenwerken, betrokken zijn en doelgericht.

Belangrijke punten voor het beleid in 2026 zijn:

- Binden en boeien: We willen een aantrekkelijke werkgever zijn en blijven aandacht geven aan leren, ontwikkeling en vitaliteit van medewerkers. Met tevredenheidsonderzoeken vragen we medewerkers regelmatig naar hun mening.
- Strategisch personeelsbeleid: We kijken goed naar de taken en inzet van medewerkers en letten op nieuwe ontwikkelingen, zoals digitale en communicatieve vaardigheden.
- Regionale samenwerking: We zoeken samen met andere gemeenten naar oplossingen, bijvoorbeeld om vacatures in te vullen of personeel op te leiden.

BELEIDSCONTROLLING EN P&C-CYCLUS

De programmabegroting helpt de gemeenteraad om opdrachten en richting te geven aan het college. Het college maakt een kadernota met plannen en ontwikkelingen en verwerkt deze in de programmabegroting. De gemeenteraad kan extra keuzes maken en zo de begroting sturen.

Als de programmabegroting is vastgesteld, krijgt de raad twee keer per jaar een update over de voortgang en het geld. Zo blijft de raad betrokken en kan er op tijd worden bijgestuurd. Aan het eind van het jaar wordt alles vastgelegd in het jaarverslag.

Getrouwheid en rechtmatigheid

Tot 2022 controleerde een externe accountant elk jaar of de jaarrekening van de gemeente klopt en volgens de regels is gemaakt. Vanaf 2023 legt het college, door een nieuwe wet, ook zelf verantwoording af over het volgens de regels werken. De accountant kijkt vooral of de jaarrekening klopt. Toch blijft de accountant ook controleren of alles volgens de regels gebeurt. Dit vraagt wat extra werk van de organisatie, maar- het werk van de accountant vermindert niet echt.

Inkoop en aanbesteding

Het beleid voor inkopen en aanbesteden hoort niet bij de wettelijke regels, maar is wel belangrijk voor alle aankopen van de gemeente. Afwijkingen die binnen de Europese regels vallen, tellen niet mee voor de verantwoording van het college. Maar als de gemeente buiten die grenzen gaat, moet het college daar wel over verantwoorden. Soms werken de regels niet goed voor het dagelijks werk, bijvoorbeeld bij het kopen van software. Het zou niet handig zijn om elke vier jaar alle belangrijke systemen opnieuw aan te besteden, want dat geeft extra werk en kans op fouten. De gemeente controleert daarom steeds of aankopen goed verlopen, bijvoorbeeld door steekproeven te doen.

PERSONEEL

Gemeente Heumen streeft ernaar een aantrekkelijke werkgever te zijn. De gewenste ontwikkelingen binnen de organisatie, zoals genoemd in de paragraaf Organisatie, worden vertaald naar het personeelsbeleid. In de huidige arbeidsmarkt verdienen onderwerpen als het behouden en motiveren van medewerkers extra aandacht. Denk hierbij aan goede arbeidsvoorwaarden, een gezonde werk-privébalans en voldoende mogelijkheden voor persoonlijke groei. Belangrijke aandachtsgebieden in 2026:

- Dakpanconstructies: Nieuwe medewerkers worden alvast aangenomen voordat collega's met (pre)pensioen gaan. Zo wordt kennis gedeeld en blijft de continuïteit gewaarborgd.
- HR21: Implementatie van het landelijke systeem voor functiewaardering HR21. Dit sluit aan bij de harmonisatie van arbeidsvoorwaarden binnen de sector en maakt het makkelijker om personeel uit te wisselen tussen gemeenten.
- Binden en boeien: Uitvoering van het actieplan 2023-2026, met aandacht voor arbeidsmarktstrategie, introductie van nieuwe medewerkers, arbeidsvoorwaarden, vitaliteit en opleiding.
- Ontwikkeling medewerkers: Investeren in kennis en vaardigheden, met in 2026 extra focus op digitalisering.

Voor de personeelsformatie, het P-budget en het verzuimpercentage geldt het volgende: In het overzicht worden de ontwikkelingen weergegeven, zoals uitbreiding voor nieuwe taken en wijzigingen in functies. Het personeelsbudget omvat de loonsom (salaris en werkgeverslasten, exclusief raad en college) en een budget voor extra kosten zoals reis- en verblijfskosten, gebarenbudget en arbobenodigheden. De raming voor 2026 is gebaseerd op de vastgestelde formatie. Hieronder staat het overzicht van het P-budget en de personeelsformatie.

	Formatie in fte	P-budget	Verzuimpercentage
Begroting 2026	123,74	€ 11.580.903	n.v.t.
Begroting 2025	119,60	€ 11.022.508	5,86% d.d. 12-08-25 (Peil 1e half jaar 2025)
Werkelijk 2024	117,97	€ 10.208.600	4.16%
Werkelijk 2023	113,97	€ 9.642.975	4.34%

fte = full time equivalent

Toelichting:

De formatie in de begroting 2026 is inclusief de uitbreiding uit de kadernota: 1 fte voor heronderzoek participatie en 24 uur bij de afdeling dienstverlening in verband met de groei van de organisatie. Daarnaast is 2,4 fte omgezet van budget naar formatie.

COMMUNICATIE

Externe communicatie

De externe communicatie speelt een belangrijke rol in het ondersteunen van de strategische doelen van de gemeente. Door heldere communicatie wordt de dienstverlening richting inwoners zichtbaar en herkenbaar, en sluit deze aan bij de veranderende positie van de lokale overheid. Participatie en communicatie zijn onlosmakelijk verbonden: de hele organisatie wordt gestimuleerd om actief naar buiten te treden en op een toegankelijke manier contact te leggen met alle inwoners. Het verder ontwikkelen van de gemeentelijke communicatie blijft een aandachtspunt. Het communicatieteam adviseert en ondersteunt het bestuur en de medewerkers bij hun communicatie met inwoners en pers.

Interne communicatie

Goede interne communicatie zorgt ervoor dat medewerkers op de hoogte zijn van bestuurlijke beslissingen en ontwikkelingen binnen de organisatie. Het is ook belangrijk dat medewerkers hun ideeën en feedback kunnen delen. Sterke interne communicatie bevordert samenwerking, vergroot de betrokkenheid en ondersteunt bovendien de externe communicatie. Nu het hybride werken steeds gebruikelijker wordt, stelt dit nieuwe eisen aan zowel de organisatie als de medewerkers op het gebied van interne communicatie.

JURIDISCHE KWALITEITSZORG

In 2026 maakt de gemeente een plan voor Juridische Kwaliteitszorg. In dit plan staat hoe de kwaliteit van het juridisch werk wordt vastgelegd. Het plan richt zich op drie belangrijke punten: kennis delen, leren van ervaringen en samen evalueren.

1. We blijven de gewone juridische taken uitvoeren

Dit betekent dat we doorgaan met bijvoorbeeld de commissie bezwaarschriften, het behandelen van klachten, het maken van een jaarverslag over klachten, het publiceren van lokale regels, het controleren van de regelingenbank (www.overheid.nl), het meedenken over collegevoorstellen, het controleren van het contractregister en het beantwoorden van juridische vragen. Ook werken we aan het uitvoeren van nieuwe wetten, zoals de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Wet open overheid (Woo).

2. We doen twee keer een juridische controle (legal audit)

Hierbij controleren we bijvoorbeeld regels en kijken we of besluiten kloppen met de regels en afspraken. Samen met het management bepalen we welke besluiten we in 2026 controleren.

3. We investeren in meer juridische kennis

We vinden het belangrijk dat iedereen goed op de hoogte blijft. Daarom praten we regelmatig samen en organiseren we trainingen voor medewerkers.

INFORMATISERING EN AUTOMATISERING

Betrouwbare informatie vormt de basis voor een goed functionerende gemeentelijke organisatie. In 2026 werken we verder aan de doelen die zijn opgenomen in ons informatiebeleidsplan 2024–2027. We versterken de informatiehuishouding door het invoeren van een nieuw financieel systeem en het vernieuwen van onze geografische informatiesystemen.

Via het samenwerkingsverband ICT Rijk van Nijmegen (iRvN) zorgen we voor veilige en betrouwbare ICT-voorzieningen, volgens een gezamenlijk bepaalde strategische agenda. Samen met iRvN en de regiogemeenten zetten we stappen naar verdere professionalisering van de digitale werkplek, zoals de introductie van Microsoft365 en mobile device management. Ook investeren we in het vergroten van digitale vaardigheden bij medewerkers.

Informatiebeheer

Komend jaar zetten we verdere stappen in de digitalisering van het archief. In 2026 wordt het laatste deel van de bouwvergunningen overgedragen aan het Regionaal Archief Nijmegen (RAN). Het oude archiefsysteem wordt uit gefaseerd, de fysieke archiefruimte wordt opgeruimd en na het vernietigen van dossiers opnieuw ingericht. Er wordt gewerkt aan een informatiebeheerplan voor de overstap naar Microsoft365 als onderdeel van digitaal werken in de gemeente Heumen. De implementatie van deze werkprocessen staat centraal in 2026.

Informatiebeveiliging en privacy

Digitale weerbaarheid blijft ook in 2026 een prioriteit voor de gemeente Heumen. Inwoners moeten erop kunnen vertrouwen dat hun gegevens veilig zijn en dat onze dienstverlening altijd doorgaat. We bereiden ons actief voor op de nieuwe Cyberbeveiligingswet, met extra aandacht voor leveranciers, monitoring en bewustwording.

De jaarlijkse Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) blijft het toetsmoment om te meten of we voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Op het gebied van privacy blijven we investeren in bewustwording, toezicht en naleving. In 2026 intensiveren we intern toezicht op de verwerking van persoonsgegevens, bijvoorbeeld door loggingcontroles, uitvoering van het autorisatiebeleid en audits.

Tot slot werken we aan de ontwikkeling en toepassing van kunstmatige intelligentie (AI), waarbij we zorgvuldig omgaan met privacy en de belangen van inwoners, medewerkers en partners bewaken.

Paragraaf grondbeleid

ALGEMEEN

Inleiding.

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording moet de paragraaf grondbeleid in elk geval het volgende bevatten:

- een visie op het grondbeleid en hoe dit helpt bij het behalen van de doelen uit de programma's van de begroting;
- een uitleg over hoe de gemeente het grondbeleid uitvoert;
- een actuele schatting van de verwachte resultaten van alle grondprojecten;
- een onderbouwing van de verwachte winsten;
- de uitgangspunten voor de reserves voor grondzaken in verband met de risico's die hierbij horen.

In deze paragraaf wordt beschreven wat er financieel belangrijk is, zoals de verwachting van winst of verlies, de aankoop van grond en de relatie met andere programma's

Algemeen beleid met betrekking tot de grondexploitatie

Een grondexploitatie is een begroting waarin alle kosten en opbrengsten van een bouwproject met grond staan. Bij de kosten horen bijvoorbeeld de aankoop, bouwrijp maken en inrichting van de grond, en ook de algemene kosten. Bij de opbrengsten hoort de verkoop van kavels voor huizen of bedrijfspanden.

Grondbeleid heeft invloed op verschillende onderwerpen, zoals wonen, welzijn, zorg, veiligheid, ondernemen, werken en het klimaat. Het resultaat van een grondproject kan financiële gevolgen hebben voor de gemeente, zowel positief als negatief, en brengt ook risico's met zich mee. Dit beleid is vastgelegd in de Nota Grondbeleid, die in februari 2011 door de gemeenteraad is vastgesteld.

In deze nota staat dat de gemeente geen actief grondaankoopbeleid voert, maar vooral een ondersteunende rol heeft. Wie een kavel wil voor het bouwen van een huis, kan zich inschrijven en via een loting of weging wordt deze toegewezen. Als er niet genoeg animo is, probeert de gemeente het projectmatig op te pakken. Voor projecten als sociale huur, wonen met zorg of CPO-initiatieven wordt gericht gezocht naar geïnteresseerden. Voor sociale huur is Oosterpoort Wooncombinatie meestal de belangrijkste partner.

Relatie met de programma's van de begroting

De grondexploitatie hoort bij programma 2 van de begroting: Fysieke leefomgeving.

Het college wil de woningvoorraad zo goed mogelijk laten aansluiten op de wensen van de inwoners van Heumen. Op 21 september 2023 besloot de gemeenteraad:

- De beleidsnotitie Woonbeleid gemeente Heumen 2024-2030 vast te stellen als lokale uitwerking van de Woondeal 2.0, inclusief de genoemde beslispunten;
- Alle kernen mogen groeien, de gemeente kiest voor flexibel plannen en verdeelt het aantal nieuwe woningen over de verschillende kernen, met speciale regels voor verschillende situaties;
- Het plannen van ruimte voor 1.210 nieuwe woningen voort te zetten of te starten;
- Soms een ander grondbeleid te voeren, wanneer dat nodig is, in plaats van alleen een ondersteunende rol;
- De spelregels voor het realiseren van nieuwbouw vast te stellen;
- De woonvisie 2017 en het woningbouwprogramma 2020 in te trekken

De indicatieve planvoorraad is in de tabel hieronder weergegeven:

Kern	Jaar van oplevering	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032 e.v.	Totaal
	Woningbouwlocatie									
Malden	Kanaalzone			ntb	ntb	ntb	ntb	ntb	ntb	639
	Rijksweg 216-218									
	Herontwikkeling de Schoren			32						32
	Herontwikkeling de Veldsingel									Ntb
	Kerkplein Noord				15					15
	De Muse		9							9
	Heilige Antonius Abt			30						30
	Raedstate				38					38
	Rijksweg 179		7							7
	Kerkweg 20			9						9
Over-asselt	Zilverbergweg/Kruisbergsestraat					28	26	35	28	117
	Hoogstraat	32								32
Heumen	Heumen West				25	25	25	25	25	125
	Looistraat 32 en 32a			26						26
Neder-asselt	ntb									Ntb
Overig		17		15	15	15	15	15	15	107
Totaal		49	85	112	93	68	66	75	68	1186

Opgemerkt moet worden dat bovenstaande planning indicatief is, dat er geen rekening is gehouden met planuitval en dat in de planning geen rekening gehouden is met beroep- en bezwaarprocedures.

Voor niet ieder project is het woningbouwprogramma definitief. De aantallen zijn daarom indicatief en nog aan verandering onderhevig.

Strategische visie ten aanzien van het grondbeleid van de gemeente

Binnen de door de raad vastgestelde Nota grondbeleid is bepaald dat de gemeente doorgaans een faciliterende rol vervult bij de realisatie van woningbouw, en zich niet actief bezighoudt met grondverwerving. Voor enkele strategisch belangrijke projecten, zoals de Kanaalzone en het woningbouwplan Zilverbergweg/Kruisbergsestraat, is echter gekozen voor een actieve grondpolitiek om te kunnen inspelen op de urgente woningbehoefte en om de ruimtelijke afronding van Malden te ondersteunen.

De gronden die in exploitatie zijn genomen, worden in principe ontwikkeld volgens de vastgestelde kaders en het afgesproken tempo van uitgifte.

COMPLEXEN IN ONTWIKKELING

Algemeen

Volgens de Nota grondbeleid moeten de plannen voor de grond die in ontwikkeling zijn, opnieuw worden bekeken op 1 januari 2026. Op 1 januari 2026 zijn er twee actieve plannen die opnieuw moeten worden beoordeeld. Het is ook waarschijnlijk dat er in 2026 nieuwe berekeningen voor grondprijzen gemaakt moeten worden voor nieuwe locaties waar de ontwikkeling start.

GRONDEN MET KOSTPRIJSBEREKENING

Per 1 januari 2025 zijn de volgende bouwgronden in exploitatie genomen:

Kern Malden

Kanaalzone

Het jaar 2025 draait vooral om het voorbereiden van de aanbesteding voor de woningbouw en het verder technisch uitwerken van het ontwerp voor het sportpark. Naar verwachting start in 2026 de daadwerkelijke herstructurering van het sportpark. Voor het woningbouwproject wordt in die periode de aanbesteding afgerond en begint de procedure tot wijziging van het Omgevingsplan. Goed risicomanagement bij beide projecten is essentieel om financiële risico's voor de gemeente te voorkomen

Bouwgrond in exploitatie	BW 1-1-2026	Mutaties 2026	Afsluiten grondexploitatie	BW 31-12-2026
Kanaalzone, Malden	24.845	7.914	N.v.t.	32.759

Uitsplitsing kosten en opbrengsten t/m 2025 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Kanaalzone
Grondverwervingen	22.497
Plankosten en voorbereidingen toezicht op de uitvoering	1.158
Onderzoekskosten	677
Overige kosten	
Bouwrijp maken	36
Rentekosten	477
Mutatie boekwaarde	24.845

Kern Overasselt

Complex Zilverbergweg/Kruisbergsestraat

In aansluiting op het besluit over de woningbouwprogrammering van 20 februari 2020, heeft de gemeenteraad op 3 februari 2022 ingestemd met de integrale stedenbouwkundige visie en het bijbehorende indicatieve woningbouwprogramma voor de locatie Zilverbergweg/Kruisbergsestraat.

Hierbij zijn het ruimtelijk en programmatisch kader, evenals de opzet van de grondexploitatie, vastgesteld. Vrijwel alle gronden binnen het plangebied zijn inmiddels eigendom van de gemeente. De vaststelling van het omgevingsplan staat gepland voor het najaar van 2025. De uitvoering van de benodigde natuurcompensatie en het bouwrijp maken van de locatie vindt naar verwachting plaats in de tweede helft van 2027 en de eerste helft van 2028

Bouwgrond in exploitatie	BW 1-1-2026	Mutaties 2026	Afsluiten grondexploitatie	BW 31-12-2026
Zilverberg, Overasselt	3.115	1.035	N.v.t.	4.150

Uitsplitsing kosten en opbrengsten t/m 2025 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Kanaalzone
Grondverwervingen	2.194
Plankosten en voorbereidingen toezicht op de uitvoering	780
Sloop- en saneringskosten	46
Overige kosten	66
Rentekosten	29
Mutatie boekwaarde	24.845

GRONDEN ZONDER KOSTPRIJSBEREKENING

Vuurvogel I (Veldsingel) en Vuurvogel II (De Schoren)

In 2021 is de nieuwe basisschool De Vuurvogel opgeleverd en in gebruik genomen. Daardoor kwamen de oude schoolgebouwen aan De Schoren en de Veldsingel vrij voor nieuwe plannen.

Vuurvogel I (Veldsingel)

Voor het oude schoolgebouw aan de Veldsingel zijn twee mogelijkheden onderzocht:

- Het bestaande gebouw houden en een nieuwe bestemming geven, met woningen eromheen.
- Het gebouw slopen en de grond gebruiken voor woningbouw.

In de tweede helft van 2025 beslist de gemeenteraad welke mogelijkheid wordt gekozen. Daarna wordt het terrein verder ontwikkeld volgens dat besluit

Vuurvogel II (De Schoren)

De gemeenteraad heeft op 6 juni 2024 afspraken gemaakt voor nieuwbouw op deze plek. Er komen 32 appartementen in een gebouw van drie verdiepingen. Ook wordt een deel van het park in 2025 vernieuwd. Samen met bewoners is een plan gemaakt voor de appartementen en het park. Het oostelijke deel van het park is al klaar. Voor het appartementencomplex is een ontwerp gemaakt en de vergunning wordt aangevraagd. Als alles volgens planning loopt, is het gebouw in 2028 klaar. De kosten voor de plannen op beide locaties worden later vastgesteld en aan de raad voorgelegd. Voor de kosten van planuitvoering worden een grondexploitatie opgesteld. De vaststelling ervan zal plaatsvinden in de raad.

Overzicht grondexploitaties zonder kostprijsberekening

Inzicht in gronden als materieel vaste activa

De gemeente Heumen heeft een paar stukken grond die later geschikt gemaakt worden voor woningbouw. De voorbereidingen hiervoor zijn al begonnen. Deze gronden worden gezien als materiële vaste activa.

De uitgifte van gronden in pacht en de bijstelling van vergoedingen

De gemeente heeft pachtgronden van totaal 55 hectare. Hierop ontvangt de gemeente pachtgeld. Ongeveer 40% van deze grond wordt voor langere tijd verpacht, 60% voor korte tijd. In 2012 zijn duidelijke regels voor het verpachten gemaakt. Korte pacht wordt via een openbare bieding verhuurd (methode Cranendonck). Voor vaste pacht geldt de maximale prijs die elk jaar door de minister wordt bepaald.

Vanaf 1 januari 2026 kan er opnieuw op alle gemeentelijke pachtgronden worden ingeschreven.

Paragraaf verbonden partijen

Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of bestuursrechtelijke organisaties waarin onze gemeente zowel een bestuurlijk als financieel belang heeft.

Nu volgt eerst een compact totaaloverzicht en daarna per verbonden partij detailinformatie.

verbonden partij	rechtsvorm	programma
GGD	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Sociale leefomgeving
IBO	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Sociale leefomgeving
MGR	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Sociale leefomgeving, Bestuur en organisatie
DRAN	<i>bedrijfsvoeringsorganisatie</i>	Sociale leefomgeving
DAR	<i>vennootschap</i>	Fysieke leefomgeving
MARN	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Fysieke leefomgeving
ODRN	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Fysieke leefomgeving
RBT ANV	<i>stichting</i>	Fysieke leefomgeving
VRGZ	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Fysieke leefomgeving
VVE Maldensteijn	<i>vereniging</i>	Fysieke leefomgeving, Sociale leefomgeving
GMRAN	<i>gemeenschappelijke regeling</i>	Bestuur en organisatie
Euregio	openbaar lichaam	Bestuur en organisatie
Munitax	gemeenschappelijke regeling	Bestuur en organisatie
BNG	<i>vennootschap</i>	Bestuur en organisatie
Vitens	<i>vennootschap</i>	Bestuur en organisatie

1. Naam	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Gelderland-Zuid (GGD)
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Nijmegen en Tiel
4. Doelstelling	De GGD is onze partner op het gebied van gezonde jeugd, richt zich op preventie in het sociaal domein, werkt samen met andere partijen aan sociale veiligheid en levert een bijdrage aan een veilige en gezonde leefomgeving.
5. Deelnemers	Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, <i>Heumen</i> , Maasdriel, Neder-Betuwe Nijmegen, Tiel, West- Betuwe, West Maas en Waal, Wijchen en Zaltbommel.
6. Relatie met programma	Sociale leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	Deelnemende gemeenten hebben ieder een zetel in het Algemeen bestuur. Het stemgewicht per gemeente is afhankelijk van het aantal inwoners.
8. Financieel belang	2,6%
9. Bijdrage Heumen	€ 1.107.891
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 2.276.000 2023: € 3.144.000
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 29.242.000 2023: € 28.945.000
12. Financieel resultaat	2024: € -81.000 2023: € 275.000
13. Website	www.ggd gelderland zuid.nl

1. Naam	Instituut Bijzonder Onderzoek Regio Gelderland-Zuid (IBO)
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling met centrumgemeente
3. Vestigingsplaats	Wijchen
4. Doelstelling	Het opsporen van uitkeringsfraude middels uitvoering van bijzonder onderzoek.
5. Deelnemers	Berg & Dal, Beuningen, Druten, <i>Heumen</i> en Wijchen
6. Relatie met programma	Sociale leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	De gemeente Wijchen is als centrumgemeente de dagelijks bestuurder. Toezichthouder is de gemeente Berg en Dal. De vergaderingen zijn tweemaal jaarlijks voor de betreffende afdelingshoofden en portefeuillehouders van alle deelnemende gemeenten.
8. Financieel belang	11,%
9. Bijdrage Heumen	€ 61.111
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 0 2023: € 0
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 160.130
12. Financieel resultaat	Ieder jaar worden de door IBO gemaakte kosten integraal afgerekend met de deelnemers zodat het resultaat telkens nihil is.
13. Website	

1. Naam	Modulair Gemeenschappelijke Regeling Rijk van Nijmegen (MGR)
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Nijmegen
4. Doelstelling	De MGR is ingesteld om de belangen van deelnemers te behartigen: in het bijzonder op het gebied van werk, inkomen en ICT. Deze verbonden partij heeft naast uitvoerende taken ook een platformfunctie.
5. Deelnemers	Berg & Dal, Beuningen, Druten, <i>Heumen</i> , Mook en Middelaar, Nijmegen, Wijchen en West Maas en Waal.
6. Relatie met programma	Sociale leefomgeving, Bestuur en organisatie
7. Bestuurlijk belang	Heumen heeft 2 van in totaal 15 zetels in het Algemeen bestuur.
8. Financieel belang	3,4%
9. Bijdrage Heumen	€ 3.340.000
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 242.000 2023: € 0
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 32.125.000 2023: € 27.511.000
12. Financieel resultaat	2024: € 0 2023: € 0
13. Website	www.werkbedrijfrvn.nl www.irvn.nl

1. Naam	Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepen Vervoer Regio Arnhem-Nijmegen (DRAN)
2. Rechtsvorm	Bedrijfsvoeringsorganisatie op basis van een gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Arnhem
4. Doelstelling	De gezamenlijke sturing en financiële beheersing van het doelgroepenvervoer en aanvullend vervoer.
5. Deelnemers	Arnhem, Berg & Dal, Beuningen, Doesburg, Druten, Duiven, <i>Heumen</i> , Lingewaard, Montferland, Mook & Middelaar, Nijmegen, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Westervoort, Wijchen en Zevenaar
6. Relatie met programma	Sociale leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	De deelnemers wijzen uit hun midden elk één lid voor het Bestuur aan.
8. Financieel belang	1,7 %
9. Bijdrage Heumen	€ 438.061
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 0 2023: € 0
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 10.103.447 2023: € 10.690.891
12. Financieel resultaat	2024: € 2023: € 0
13. Website	www.vervoersorganisatie.nl

1. Naam	DAR NV
2. Rechtsvorm	Naamloze vennootschap
3. Vestigingsplaats	Nijmegen
4. Doelstelling	Door bundeling van kennis op het gebied van beleid en uitvoering het gemeentelijk afvalbeheer op een efficiënte en effectieve manier uit te voeren en de grotere schaal van de regio te benutten.
5. Deelnemers	Berg & Dal, Beuningen, Druten, <i>Heumen</i> , Mook en Middelaar, Nijmegen en Wijchen
6. Relatie met programma	Fysieke leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	Heumen neemt deel in de Algemene Vergadering van aandeelhouders.
8. Financieel belang	4,11% (4.522 aandelen van de in totaal 110.000)
9. Bijdrage Heumen	Op basis van DVO
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 13.053.000
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 12.154.000
12. Financieel resultaat	2024: € 2023: € -414.000
13. Website	www.dar.nl

1. Naam	Milieu en Afval regio Nijmegen
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Nijmegen
4. Doelstelling	Het gezamenlijk maken van afspraken met de ARN over afvalinzameling en vuilverwerking.
5. Deelnemers	De gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Druten, <i>Heumen</i> , Mook en Middelaar, Nijmegen, West Maas en Waal, Wijchen
6. Relatie met programma	Fysieke leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	Heumen heeft 1 zetel in het Algemeen bestuur.
8. Financieel belang	MARN bezit 51% van de aandelen ARN, de besloten vennootschap die de afvalverwerkingsinstallatie in Weurt exploiteert.
9. Bijdrage Heumen	n.v.t.
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 9.331.048 2023: € 8.864.852
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 1.838.544 2023: € 2.095.626
12. Financieel resultaat	2024: € 1.669.792 2023: € 621.792
13. Website	

1. Naam	Omgevingsdienst regio Nijmegen (ODRN)
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Nijmegen
4. Doelstelling	Kwaliteitsverbetering op het gebied van vergunningverlening en handhaving.
5. Deelnemers	De provincie Gelderland en de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Druten, <i>Heumen</i> , Nijmegen en Wijchen
6. Relatie met programma	Fysieke leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	Heumen heeft 1 zetel in het Algemeen bestuur.
8. Financieel belang	5,1%
9. Bijdrage Heumen	€ 1.331.000
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 556.134 2023: € 203.495
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 35.548.258 2023: € 5.338.030
12. Financieel resultaat	2024: € 352.639 2023: € 99.318
13. Website	www.odregionijmegen.nl

1. Naam	RBT Arnhem Nijmegen Veluwe
2. Rechtsvorm	Stichting
3. Vestigingsplaats	Elst
4. Doelstelling	Door middel van marketing en promotie meer bezoekers genereren die langer blijven en meer besteden en tot een herhalingsbezoek overgaan.
5. Deelnemers	Gemeenten in de regio Arnhem Nijmegen, en de Veluwe
6. Relatie met programma	Fysieke leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	Heumen heeft zitting in het stichtingsbestuur.
8. Financieel belang	
9. Bijdrage Heumen	€ 24.489
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 174.557
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 1.876.266
12. Financieel resultaat	2024 € 2023 € - 15.076
13. Website	www.toerismevan.nl

1. Naam	Veiligheidsregio Gelderland- Zuid
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Nijmegen
4. Doelstelling	Realisering van goede brandweezorg, geneeskundige hulpverlening door snelle inzet van ambulances en voorbereiding en coördinatie op het gebied van rampenbestrijding 0en crisisbeheersing.
5. Deelnemers	Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, <i>Heumen</i> , Maasdiel, Neder-Betuwe, Nijmegen, Tiel, West-Betuwe, West Maas & Waal, Wijchen en Zaltbommel.
6. Relatie met programma	Fysieke leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van alle deelnemende gemeenten
8. Financieel belang	3,0%
9. Bijdrage Heumen	€ 1.623.883
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 9.635.000 2023: € 10.151.000
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 72.556.000 2023: € 65.252.000
12. Financieel resultaat	2024: € 224.0000 2023: € 3.076.000
13. Website	www.vrgz.nl

1. Naam	Vereniging van Eigenaars gebouw Maldensteijn
2. Rechtsvorm	Vereniging
3. Vestigingsplaats	Malden
4. Doelstelling	Onderhoud van de gezamenlijke ruimten en de verzekering van het gehele gebouw bij één verzekeringsmaatschappij.
5. Deelnemers	de heer R. van der Meer en de betreffende wethouder van de gemeente Heumen
6. Relatie met programma	Sociale leefomgeving, Fysieke leefomgeving
7. Bestuurlijk belang	50%/50%
8. Financieel belang	33,3%
9. Bijdrage Heumen	€ 8.333
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 4.928
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 33.240
12. Financieel resultaat	2024: € 2023: € -112
13. Website	

1. Naam	Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen (GMR)
2. Rechtsvorm	gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Arnhem
4. Doelstelling	De regio heeft vijf speerpunten: woningbouw, recreatie en toerisme, regionale energieopwekking, economische samenwerking en bereikbaarheid.
5. Deelnemers	Arnhem, Berg en Dal, Beuningen, Druten, Doesburg, Duiven, <i>Heumen</i> , Lingewaard, Montferland, Mook en Middelaar, Nijmegen, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Westervoort, Wijchen en Zevenaar.
6. Relatie met programma	Bestuur en organisatie
7. Bestuurlijk belang	Heumen heeft zitting in het Algemeen bestuur
8. Financieel belang	2,1%
9. Bijdrage Heumen	€ 163.600
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 371.783 2023: € 380.937
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 6.728.664 2023: € 5.298.904
12. Financieel resultaat	2024: € 244.429 2023: € 197.682.
13. Website	www.groene metropoolregio.nl

1. Naam	Euregio Rhein-Waal
2. Rechtsvorm	Nederlands-Duits openbaar lichaam
3. Vestigingsplaats	Kleef
4. Doelstelling	Grensoverschrijdende samenwerking ter verbetering en intensivering van de economie en maatschappij.
5. Deelnemers	55 gemeenten en regionale overheden
6. Relatie met programma	Bestuur en organisatie
7. Bestuurlijk belang	Het hoogste orgaan is de Euregioraad met 120 afgevaardigden van deelnemende leden. Heumen is hierin met twee personen vertegenwoordigd; 1 vanuit het college en 1 vanuit de raad.
8. Financieel belang	Gering.
9. Bijdrage Heumen	€ 4.725
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 1,734 mln
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 2,80 mln
12. Financieel resultaat	2024: € 2023: € -12.000
13. Website	www.euregio.org

1. Naam	Munitax
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling met centrumgemeente
3. Vestigingsplaats	Beuningen
4. Doelstelling	Gezamenlijke uitvoering heffing en invordering van gemeentelijke belastingen en rechten en de Wet WOZ.
5. Deelnemers	De gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Druten, <i>Heumen</i> en Wijchen
6. Relatie met programma	Bestuur en organisatie
7. Bestuurlijk belang	De gemeente Beuningen is als centrumgemeente de dagelijks bestuurder. De vergaderingen zijn voor de betreffende afdelingshoofden en portefeuillehouders van alle deelnemende gemeenten.
8. Financieel belang	13,08%
9. Bijdrage Heumen	€705.000
10. Eigen vermogen, ultimo	n.v.t.
11. Vreemd vermogen, ultimo	n.v.t.
12. Financieel resultaat	Het nadelig resultaat wordt jaarlijks verrekend met de deelnemers.
13. Website	www.munitax.nl

1. Naam	Bank Nederlandse gemeenten
2. Rechtsvorm	Naamloze vennootschap
3. Vestigingsplaats	Den Haag
4. Doelstelling	Uitoefening van het bankbedrijf ten dienste van overheden.
5. Deelnemers	Gemeenten, provincies, gemeenschappelijke regelingen, politieregio's en met overheden verbonden instellingen en bedrijven op het terrein van volkshuisvesting, openbaar nut, onderwijs en gezondheidszorg.
6. Relatie met programma	Bestuur en organisatie
7. Bestuurlijk belang	Aandeelhouders hebben zeggenschap via het stemrecht op de aandelen welke zij bezitten (1 stem per aandeel van € 2,50 nominaal). De staat bezit 50% van de aandelen.
8. Financieel belang	Heumen bezit 151.515 aandelen.
9. Bijdrage Heumen	n.v.t.
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 4,8 miljard. 2023: € 4,7 miljard.
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 123,2 miljard. 2023: € 110,8 miljard.
12. Financieel resultaat	2024: € 294 mln 2023: € 254 mln
13. Website	www.bng.nl

1. Naam	Vitens
2. Rechtsvorm	Naamloze vennootschap
3. Vestigingsplaats	Zwolle
4. Doelstelling	Voor de watervoorziening en het bedrijf als geheel heeft Vitens de doelstelling om volledig klimaatneutraal te gaan ondernemen.
5. Deelnemers	De gemeenten en provincies in het voorzieningsgebied.
6. Relatie met programma	Bestuur en organisatie
7. Bestuurlijk belang	Via het aandelenbezit is Heumen vertegenwoordigd in de Algemene vergadering van Aandeelhouders (AVA).
8. Financieel belang	Heumen bezit 16.023 aandelen. (0,27%)
9. Bijdrage Heumen	n.v.t.
10. Eigen vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 677,7 mln
11. Vreemd vermogen, ultimo	2024: € 2023: € 1.559,7 mln
12. Financieel resultaat	20234 € 2023: € 27,2 mln
13. Website	www.vitens.nl

Paragraaf Wet open overheid

WOO

Vanaf 1 mei 2022 geldt de Wet open overheid (Woo). Deze wet kwam in de plaats van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Met de Woo wil de overheid transparanter worden.

Voor onze gemeente betekent dit dat we verschillende soorten informatie actief en op verzoek openbaar moeten maken. De Woo wordt de komende jaren in vier delen (tranches) ingevoerd.

In de wet staan 17 groepen informatie die actief openbaar moeten worden gemaakt. Acht van deze groepen publiceren wij al, of ze gelden alleen voor het Rijk en niet voor ons. Volgens de planning moeten we voor eind 2025 drie extra groepen publiceren, in de tweede tranche. In 2026 kunnen we alvast starten met het voorbereiden van het publiceren van de groepen uit de derde tranche. Als alle groepen openbaar zijn gemaakt, blijft het onze taak om deze informatie actueel te houden.

Het proces voor passieve openbaarmaking (op verzoek) bestaat al sinds 1 mei 2022. Dit proces lijkt op hoe we eerder werkten met de Wob. Inwoners kunnen met een Woo-verzoek informatie opvragen die nog niet openbaar is. Samen met de Functionaris Gegevensbescherming bekijken we of de opgevraagde informatie gedeeld mag worden, of dat sommige delen onleesbaar moeten worden gemaakt.

Financiële begroting

Verloopoverzicht programmabegroting 2026

In de onderstaande tabel wordt gepresenteerd hoe het saldo van de Programmabegroting 2026 tot stand is gekomen.

Omschrijving (bedrag x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
A. Van begroting 2025 naar kadernota 2026				
Programmabegroting 2025-2028	-848	-910	-170	-170
1 ^e begrotingswijziging: (RB 07-11-2024)	853	978	919	883
Begrotingssaldo 2026-2029 inclusief besluiten begrotingsraad	5	68	749	713
Decembercirculaire 2024 (gemeentefonds)	333	257	265	274
Eerste voortgangsrapportage 2025	-60	-66	-66	-66
Startsaldo kadernota 2026-2029	278	259	948	919
	2026	2027	2028	2029
B. Kadernota 2026				
Impact gemeenschappelijke regelingen	-746	-816	-860	-794
Ontwikkelingen in taakuitvoering	-367	-362	-351	-531
Versterken algemene reserve	-100	-200	-300	-300
Inzet stelpost prijsontwikkeling	846	1.016	1160	1.094
Totaal ontwikkelingen kadernota	-367	-362	-351	-531
Eindstand kadernota 2026-2029	-89	-103	597	388
	2026	2027	2028	2029
C. Beleidswensen Kadernota 2026				
Beleidswensen bijlage kadernota 2026	-317	-317	-329	-329
Eindstand kadernota 2026-2029 inclusief beleidswensen	-406	-420	268	59
	2026	2027	2028	2029
D. Mutaties op weg naar de programmabegroting 2026				
Meicirculaire 2025	1.403	1.231	441	511
Taakmutaties, algemene mutaties (volume en loon prijsontwikkeling) en hoeveelheidsverschillen incl. WOZ korting waardestijging woningen en niet woningen	-1.229	-1.055	-259	-260
<i>D1. Vrij besteedbaar deel meicirculaire 2025</i>	<i>174</i>	<i>176</i>	<i>182</i>	<i>251</i>
<i>D2. Kapitaallasten</i>	<i>190</i>	<i>244</i>	<i>29</i>	<i>-4</i>
<i>D3. Verzekeringen en belastingen</i>	<i>-25</i>	<i>-25</i>	<i>-25</i>	<i>-25</i>
D4. Personeelskosten	94	99	64	64
D5. Prijsindexeringen	-728	-991	-1.410	-1.722
D6. Autonome ontwikkelingen	379	885	960	1.489
07. Bezuinigingen	335	120	120	120
Eindstand Begroting 2026-2029 inclusief beleidswensen	13	88	188	232

A. Startpunt: Vastgestelde begroting november 2024.

Het startpunt van de programmabegroting 2026 is de vastgestelde begroting 2025 tijdens de raadsvergadering van november 2024. Deze lopende begroting wordt bijgesteld naar aanleiding van raadsbesluiten die uw raad heeft genomen in de periode tussen november 2024 en de zomer van 2025. De decembercirculaire 2024 en de meerjarige financiële gevolgen van de Eerste Voortgangsrapportage 2025 zijn ook onderdeel van de concept begroting 2026.

B. Kadernota 2026

Op 3 juli 2025 werd de Kadernota 2026 vastgesteld. Daarin waren de volgende onderwerpen opgenomen: De programmabegrotingen 2026 van onze gemeenschappelijke regelingen, de ontwikkelingen in de taakuitvoering en versterken van de algemene reserve. Een deel van de kostenuitbreidingen werden opgevangen binnen de aanwezige financiële middelen voor prijsontwikkelingen.

C. Amendement beleidswensen raadsvergadering 3 juli 2025

Uw raad nam in de raadsvergadering op 3 juli 2025 een amendement aan om de beleidswensen (bijlage bij de Kadernota 2026) op voorhand al onderdeel uit te laten maken van de programmabegroting 2026- 2029.

D. Mutaties op weg naar de begroting.

Een aantal onderwerpen zijn financieel vertaald in deze begroting, te weten:

D1. Meicirculaire 2025 (gemeentefonds)

Met raadsmededeling 25.A65 is de gemeenteraad geïnformeerd over de uitkomsten van de meicirculaire 2025. De Meicirculaire 2025 is eind mei gepubliceerd en vertaalt de Voorjaarsnota van Rijk in concrete financiële kaders voor gemeenten. Deze circulaire brengt verlichting op korte termijn, maar benadrukt ook aanhoudende onzekerheid op middellange termijn, vooral door de demissionaire status van het kabinet. Voor de gemeente Heumen hebben de extra middelen merkbare impact op de gemeentelijke begroting. Gemeenten worden gecompenseerd voor het ravijnjaar en de tekorten jeugdzorg. De financiële dip als gevolg van het vervallen van tijdelijke Rijksmiddelen is door eenmalige compensaties uitgesteld naar 2028. Financiële middelen in de circulaire bedoeld voor de uitvoering van wettelijke taken worden verwerkt op de begrotingsbudgetten. Vervolgens resteert een bedrag van € 174.000 (2026) oplopend tot € 251.000 (2029) dat wordt toegevoegd aan het begrotingssaldo.

D2. Kapitaallasten (met name afschrijvingskosten)

De gemeente investeert regelmatig in de openbare ruimte, bijvoorbeeld in wegen, gebouwen en groenvoorzieningen. Deze uitgaven worden verwerkt als investeringen en verspreid over meerdere jaren ten laste van de begroting gebracht. Dit gebeurt via jaarlijkse afschrijvingen, op basis van de levensduur van het betreffende object. Op basis van een actualisatie van het investeringsplan blijken de afschrijvingskosten in de komende jaren lager uit te vallen dan eerder geraamd. Dit komt door bijgestelde investeringsbedragen en aangepaste uitvoeringsplanning. Hierdoor ontstaat er een voordeel in de meerjarenbegroting.

D3. Verzekeringen en belastingen

De gemeente verwacht de komende jaren hogere uitgaven voor verzekeringen. De premie voor de aansprakelijkheidsverzekering is per inwoner gestegen en ook het aantal inwoners is gestegen. Ook de verzekeringskosten voor buurtvervoer zijn omhoog gegaan.

D4. Personeelskosten

De verwachte personeelskosten zijn bijgesteld. Dat resulteert in een voordeel voor de begroting.

D5. Prijsindexeringen

Prijsontwikkelingen zijn wijzigingen in de prijzen van goederen en diensten die de gemeente inkoopt of laat leveren (o.a. energie, inkoop en zorg). Door inflatie, materiaalschaarste of sectorale afspraken kunnen deze prijzen stijgen of dalen. Toepassing van indexatie gebeurt niet automatisch, maar gericht op basis van contractuele indexaties en landelijke richtsnoeren (o.a. Ministerie VWS/Nederlandse Zorgautoriteit/VNG). Dit is met name relevant in het sociaal domein (Jeugd en Wmo), waar richtlijnen voor tarieven worden afgegeven.

D6. Autonome ontwikkelingen

Thema	Uitleg	2026	2027	2028	2029
Algemene uitkering	De algemene uitkering is geraamd conform bedragen zoals de gemeente deze in de komende jaren ontvangt. De bedragen zijn inclusief de effecten van de indexatie Wmo demografie (VNG afspraak dat een gedeelte van de Wmo financiering niet meer via de algemene uitkering gaat maar door een aparte financiering); en de hervormingsagenda Jeugzorg (betaalbaarhouden van het jeugdstelsel).	-337.169	-957.667	-500.600	-1.324.928
Compensatiemaatregel art 2.1.7 Wmo	Artikel 2.1.7 heet in de wet Compensatieplicht. Het verplicht de gemeente om inwoners te ondersteunen als zij door een beperking of probleem niet zelfstandig kunnen participeren.	-49.686	-49.686	-49.686	-49.686
Dotatie voorziening wegen	Het wegbeheer wordt onderhouden op basis van een meerjarig beheerplan. Om toekomstig groot onderhoud te bekostigen wordt de storting in de voorziening verhoogd.	75.275	75.275	75.275	75.275
Specifieke uitkering Onderwijs achterstanden beleid	Voor het onderwijs achterstandenbeleid is een specifieke uitkering ('Spuk') ontvangen.	-58.765	-58.765	-58.765	-58.765
OZB Woningen	De Woz opbrengst is geactualiseerd n.a.v. de meerjaren woningbouwprognose.	-8021	161.840	186.245	63.961
Stelpost prijs en lonen	Deze stelposten zijn ingezet ter dekking van vooral de prijzen van Wmo en Jeugd nadat de VNG geadviseerd heeft om de (hogere) prijsindex meerjarig op te nemen.	0	-26.102	-680.102	-186.102
Overige ontwikkelingen	Overige diverse ontwikkelingen.	-655	-29.451	67.817	-8.430
	Totaal	-379.021	-884.556	-959.816	-1.488.675

D7. Bezuinigingen

Uw raad nam tijdens de raadsvergadering van 3 juli 2025 een amendement aan waarbij de dekking van de beleidswensen gevonden moet worden in de structurele onderuitputting van de exploitatie (baten en lasten) op basis van de jaarrekeningresultaten 2020-2024 en/of door meevallende Rijksbijdragen in de septembercirculaire 2025.

Thema	S/I	Uitleg	2026	2027	2028	2029
Financiële administratie	s	Dotatie in een voorziening (dubieuze debiteuren).	15.000	15.000	15.000	15.000
Binden en boeien	i	Flexibel budget om personeel te binden en te boeien.	29.000	0	0	0
Stelpost algemene uitkering	s	Stelpost algemene uitkering.	20.000	20.000	20.000	20.000
Stelpost loonontwikkeling	i	Stelpost om loonstijgingen op te vangen. De lonen in de begroting zijn geactualiseerd op basis van de lopende CAO. Deze CAO loopt t/m maart 2027. De stelpost is in 2026 niet nodig.	100.000	0	0	0
Onderhoud hondenuitlaatveld	s	Onderuitputting structureel.	20.000	20.000	20.000	20.000
Uitvoeringskosten IBOR-thema's	i	Onderuitputting structureel. Met het oog op toekomstige beheerplannen niet structureel afgeraad.	22.000	0	0	0
Elektriciteit openbare verlichting	s	Onderuitputting structureel.	14.000	14.000	14.000	14.000
Inkoop maaltijdvoorzieningen	i	De aanbieder van maaltijdvoorzieningen stopte in 2024. Lokaal is er nog geen zicht op een andere aanbieder. Het bedrag wordt eenmalig uit de begroting 2026 gehaald.	10.000	0	0	0
Subsidie initiatieven	i	Onderuitputting op subsidie-initiatieven voor 2026. De laatste jaren een onderuitputting op het budget.	25.000	0	0	0
Versterking burgerparticipatie	s	Onderuitputting structureel.	13.000	13.000	13.000	13.000
Maatschappelijke begeleiding en advies	s	Onderuitputting structureel.	5.000	0	0	0
Algemene bijstand dubieuze debiteuren	s	Een gedeelte van de vorderingen in het sociaal domein ontvangen we niet en wordt dubieus verklaard. De laatste jaren is minder geld nodig in deze voorziening wat een verlichting is voor de begroting.	15.000	15.000	15.000	15.000
Regionale bijdrage maatschappelijke zorg	s	Nijmegen is de centrumgemeente voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. De verdeelsystematiek is gewijzigd, waardoor de bijdrage is vervallen.	8.000	8.000	8.000	8.000
Ongediertebestrijding	s	Onderuitputting structureel.	7.000	5.000	5.000	5.000
Verkeersaanpassingen	s	Onderuitputting structureel.	5.000	5.000	5.000	5.000
Leges kabels en leidingen	s	Extra leges	5.000	5.000	5.000	5.000
Ondersteuning bouwplannen	i	Onderuitputting	5.000	0	0	0
Omgevingsplan	i	Onderuitputting	17.000	0	0	0
		Totaal	335.000	120.000	120.000	120.000

Financiële kaders en uitgangspunten

Bij het opstellen van deze begroting hebben wij de navolgende financiële kaders en uitgangspunten gehanteerd.

Onderdeel	grondslag	toelichting
omvang personeelsformatie	128,65	2026
indexering salarissen	2,74 %	2026 - stelpost € 0 (is verwerkt)
	2,52 %	2027 - cum. stelpost € 510.078
	2,61 %	2028 - cum. stelpost € 900.000
	2,5 %	2029 - cum. stelpost € 1.100.000
indexering prijzen	2,74 %	2026 - stelpost € 187.273
	2,52%	2027 - cum. stelpost € 528.110
	2,61%	2028 - cum. stelpost € 284.625
	2,5 %	2029 - cum. stelpost € 645.839
omslagpercentage investeringen staat vaste activa	0,30 %	2026
	0320%	2027
	0,30 %	2028
	0,30 %	2029
rentepercentage nieuwe investeringen	0,3% omslagrente 3,5 % marktrente (bij nieuwe leningen)	2026 t/m 2029
tarief afvalstoffenheffing	100 % kostendekkend	2026 t/m 2029
tarief rioolrecht	100 % kostendekkend	2026 t/m 2029
tarieven algemene begraafplaats	100 % kostendekkend	2026 t/m 2029
stelpost loonontwikkeling	€ 0	2026
stelpost prijsontwikkeling	€ 187.274	2026
stelpost ziektevervangning	€ 135.000	2026 t/m 2029
stelpost uitvoering personele regelingen	€ 25.000	2026 t/m 2029
stelpost culturele activiteiten	€ 0	2026 t/m 2029

peildatum	woonruimten
1 januari 2026	7.923
1 januari 2027	7.979
1 januari 2028	8.036
1 januari 2029	8.092

peildatum	inwoners
1 januari 2026	16.957
1 januari 2027	17.057
1 januari 2028	17.157
1 januari 2029	17.257

peildatum	bijstandsccliënten
1 januari 2026	238
1 januari 2027	238
1 januari 2028	238
1 januari 2029	238

ALGEMEEN FINANCIËEL BEELD

De financiële huishouding van de gemeente is op orde; de begroting is in alle jaren sluitend. Veel budgetten zijn structureel geïndexeerd verwerkt. Risico's blijven aanwezig door bijvoorbeeld de oplopende uitgaven in het sociaal domein. Ook de onzekerheid over de ontwikkeling van de algemene uitkering blijft. Tijdens het opstellen van deze begroting is er een demissionair kabinet en de uitkomst van de verkiezingen is onzeker welke gevolgen deze voor de gemeente heeft. Met het vaststellen van de kadernota heeft de raad het college uitgangspunten mee gegeven om te komen tot een evenwichtig pakket aan maatregelen om een sluitende begroting aan te leveren. Het ravijnjaar is naar de toekomst opgeschoven. De stijgende kosten voor de uitvoering van gedecentraliseerde wettelijke taken maakt dat het moment om keuzes te moeten maken in het lokale beleid dichterbij komt.

	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo 2025-2029	-150.794	12.640	87.767	187.584	231.876

OVERZICHT VAN LASTEN EN BATEN

Lasten

Exploitatie	Begroting				
	2025	2026	2027	2028	2029
Programma 1 Sociale leefomgeving	-25.677.046	-27.708.229	-27.740.871	-28.065.319	-28.587.075
Programma 2 Fysieke leefomgeving	-16.804.926	-25.640.184	-19.806.116	-22.418.434	-22.687.821
Programma 3 Bestuur en organisatie	-13.604.367	-10.850.745	-11.125.849	-11.106.107	-11.932.947
Saldo	-56.086.339	-64.199.158	-58.672.835	-61.589.861	-63.207.843

Baten

Exploitatie	Begroting				
	2025	2026	2027	2028	2029
Programma 1 Sociale leefomgeving	7.296.096	7.768.690	7.036.835	7.134.177	7.035.000
Programma 2 Fysieke leefomgeving	8.547.247	17.308.616	11.331.221	13.643.368	13.886.083
Programma 3 Bestuur en organisatie	40.092.201	39.134.492	40.392.546	40.999.901	42.518.637
Saldo	55.935.545	64.211.798	58.760.602	61.777.445	63.439.719

Saldo

Exploitatie	Begroting				
	2025	2026	2027	2028	2029
Programma 1 Sociale leefomgeving	-18.380.950	-19.939.539	-20.704.036	-20.931.143	-21.552.076
Programma 2 Fysieke leefomgeving	-8.257.679	-8.331.567	-8.474.895	-8.775.066	-8.801.739
Programma 3 Bestuur en organisatie	26.487.835	28.283.746	29.266.697	29.893.793	30.585.690
Saldo	-150.794	12.640	87.767	187.584	231.876

INCIDENTELE LASTEN EN BATEN

Incidentele baten en lasten zijn begrotingsposten die een tijdelijk karakter hebben, oftewel een einddatum kennen. Dit in tegenstelling tot structurele baten en lasten, die tot nadere besluitvorming een onbepaalde looptijd kennen. Overigens kan de omvang van structurele begrotingsposten wel fluctueren in de meerjarenraming als gevolg van intensiveringen en/of bezuinigingen. Wellicht ten overvloede wordt hierbij opgemerkt dat de dekkingsbron hierbij niet relevant is. In onze gemeente wordt nadrukkelijk gestuurd op een meerjarig structureel evenwicht. In het kader van een solide financieel beleid hanteren we het uitgangspunt dat structurele uitgaven ook structureel gedekt worden. Het overzicht van incidentele baten en lasten is hier in feite een weerspiegeling van.

Tabel van incidentele baten en lasten (bedragen x € 1.000)				
Incidentele lasten	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Doorontwikkeling en innovaties op AI en data-analyse	50			
Vervangen verkeersregelininstallaties	47			
Wijkuitvoeringsplannen duurzaamheid	52			
Storten voorziening onderhoud sportcentrum Malden	408			
Grondexploitatie Kanaalzone - opbrengsten	8.452	4.160	7.033	7.162
Grondexploitatie Zilverbergweg - kosten	2.141	1.035	888	890
Grondexploitatie Kanaalzone				
Reservemutaties (stortingen)	42	81	42	42
Totaal	11.192	5.276	7.963	8.094
Incidentele baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Grondexploitatie Kanaalzone - opbrengsten	0	2784	3427	8972
Grondexploitatie Kanaalzone - mutatie boekwaarde	8452	1376	3606	-1810
Grondexploitatie Zilverbergweg - opbrengsten	0	0	0	2.123
Grondexploitatie Zilverbergweg - mutatie boekwaarde	2.141	1.035	888	-1.233
Reservemutaties (onttrekkingen)	694	11	11	11
Totaal	11.287	5.206	7.932	8.063
Saldo incidentele baten en lasten	-95	70	31	31

Doorontwikkeling en innovaties op AI en data-analyse

De doorontwikkeling van het informatiebeleid richt zich op het waarborgen van continuïteit, veiligheid en toegankelijkheid van informatievoorziening, met oog voor innovaties zoals AI en data-analyse. Daarmee verbeteren we de dienstverlening aan inwoners én versterken we de onderbouwing van beleid. Deze investeringen sluiten aan bij wettelijke verplichtingen en dragen bij aan een moderne en wendbare gemeentelijke organisatie.

Vervangen verkeersregelininstallaties

Dit is een bijdrage aan de VRI's in Malden en Nederasselt op de provinciale wegen. Door Heumen is aangegeven dat de gemeente de bijdrage wil afkopen voor de vervanging van de verkeersregelininstallaties (VRI) en de risico's en onvoorziene zaken voor rekening van provincie zijn.

Hier tegenover staat een onttrekking uit de reserve 'vervanging verkeersregelininstallaties'. Per saldo kost dit de begroting dus niks.

Wijkuitvoeringsplannen duurzaamheid

De gelden worden ingezet voor de wijkuitvoeringsplannen in het kader van duurzaamheid. Voor de komende jaren wordt hier nog middelen onttrokken voor procesgeld Malden Noord-Oost en bijdrage energieloket (t/m 2026) uit een reserve. Per saldo kost dit de begroting dus niks.

Storten voorziening onderhoud sportcentrum Malden

Tot en met het jaar 2025 wordt het onderhoud bekostigd uit een reserve. Het onderhoudsplan is inmiddels geactualiseerd en wordt vastgesteld als onderdeel van deze begroting. Dat betekent dat de reserve wordt omgezet (deze vervalt) naar een voorziening voor groot onderhoud.

Reservemutaties

Mutaties met reserves worden in de regel altijd als incidenteel beschouwd, tenzij een reserve financiële dekking is voor de afschrijvingskosten van investeringen. Ook het op sterkte brengen van de algemene reserve waartoe uw raad besloot via de Kadernota 2026 hebben we het label 'structureel' gegeven omdat dit nodig is om het weerstandsvermogen te verstevigen en de solvabiliteit op peil te brengen.

Grondexploitaties

Grondexploitaties betreffen de ontwikkeling van gronden door gemeenten, bijvoorbeeld voor woningbouw, bedrijventerreinen of infrastructuur. Het gaat hierbij om de kosten en opbrengsten die samenhangen met deze ontwikkeling. Mutaties grondexploitaties zijn naar de aard van de raming altijd incidenteel vanwege de beperkte looptijd van een grondexploitatie. De gemeente heeft twee actieve grondexploitaties (De Zilverbergweg en de Kanaalzone). Voor de gemeentelijke begroting heeft een grondexploitatie geen financieel effect, behalve als er een verliesvoorziening wordt gevormd voor een project of als er winst wordt genomen op een project.

Structureel begrotingssaldo

In onderstaand overzicht wordt het structurele begrotingssaldo gepresenteerd. Hiermee wordt inzicht gegeven in hoeverre de begroting structureel sluitend is. Daarvoor wordt het begrotingssaldo opgeschoond voor de incidentele baten en lasten (zie hoofdstuk incidentele baten en lasten) die van invloed zijn op het structurele saldo. Het structurele begrotingssaldo wordt berekend door de totale lasten en baten te verminderen met het saldo van de incidentele lasten en baten. Het saldo dat overblijft, moet positief zijn (de structurele baten zijn dan groter dan de structurele lasten).

Dit geldt in deze begroting voor de jaren 2027 en verder. Het jaar Het structurele begrotingssaldo geeft inzicht in de financiële mogelijkheden en voorkomt onaangename verrassingen. Daarnaast is het een belangrijk sturingsinstrument voor de toezichthouder, die namelijk toetst of de begroting structureel in evenwicht is.

Presentatie van het structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Saldo van baten en lasten exclusief reservemutaties	-615	332	493	537
bij: Toevoegingen aan reserves	142	281	342	342
af: Onttrekkingen aan reserves	770	37	37	37
Reservemutaties	628	-244	-305	-305
Begrotingssaldo na bestemming	13	88	188	232
af: Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-95	70	31	31
Structureel begrotingssaldo	-82	158	219	263
	N	V	V	V

UITEENZETTING VAN DE FINANCIËLE POSITIE

In dit onderdeel gaan wij nader in op de uitkomsten van de actuele meerjarenramingen 2026-2029. Ook besteden wij aandacht aan de geplande investeringen en de stand en het verloop van de reserves zodat u een compleet beeld krijgt van de financiële positie van de gemeente Heumen.

Kostensoort / kostenplaats	Begroting 2026
*** Saldo	12.640,26-
** FIN_LASTEN.26 Kostensoorten Lasten	64.199.157,59
* FINL_1-1.26 Salarissen en sociale lasten	12.848.256,13
* FINL_2-1.26 Belastingen	297.886,53
* FINL_3-1.26 Grond	12.000,00
* FINL_3-2.26 Duurzame goederen	8.965.678,83
* FINL_3-4-1.26 Sociale uitkeringen in natura	8.963.552,00
* FINL_3-5-1.26 Ingeleend personeel	538.866,00
* FINL_3-8.26 Overige goederen en diensten	11.281.714,76
* FINL_4-1-1.26 Sociale uitkeringen in geld	4.658.388,00
* FINL_4-2.26 Subsidies	898.735,58
* FINL_4-3-1.26 Inkomensoverdrachten - Rijk	135.460,00
* FINL_4-3-2.26 Inkomensoverdrachten - gemeenten	40.727,00
* FINL_4-3-3.26 Inkomensoverdrachten - gemeenschappen	9.153.703,00
* FINL_4-3-6.26 Inkomensoverdrachten - overige overh	3.399,00
* FINL_4-3-8.26 Inkomensoverdrachten - overige inste	2.185.974,13
* FINL_4-4-8.26 Kapitaaloverdrachten - overige inste	50.000,00
* FINL_5-1.26 Rente	1.023.548,00
* FINL_7-1.26 Mutatie reserves	142.586,26
* FINL_7-2.26 Mutatie voorzieningen	1.406.572,00
* FINL_7-3.26 Afschrijvingen	0
* FINL_7-5.26 Overige verrekeningen	1.592.110,37
** FIN_BATEN.26 Kostensoorten Baten	64.211.797,85-
* FINB_2-2-1.26 Belastingen op producenten	5.643.703,25-
* FINB_2-2-2.26 Belastingen op huishoudens	1.561.335,80-
* FINB_3-1.26 Grond	25.000,00-
* FINB_3-3.26 Pachten	133.128,00-
* FINB_3-4-2.26 Eigen bijdragen en verhaal sociale u	511.682,00-
* FINB_3-6.26 Huren	1.010.093,97-
* FINB_3-7.26 Leges en andere rechten	3.024.299,00-
* FINB_3-8.26 Overige goederen en diensten	903.945,43-
* FINB_4-3-1.26 Inkomensoverdrachten - Rijk	39.809.229,51-
* FINB_4-3-3.26 Inkomensoverdrachten - gemeensch. rg	0
* FINB_4-3-4.26 Inkomensoverdrachten - provincies	3.800,00-
* FINB_4-3-6.26 Inkomensoverdrachten - overige overh	0
* FINB_4-3-8.26 Inkomensoverdrachten - ov. inst./per	14.654,00-
* FINB_5-1.26 Rente	267.635,14-
* FINB_5-2.26 Dividenden en winsten	397.000,00-
* FINB_6-1.26 Financiële transacties	22.586,26-
* FINB_7-1.26 Mutatie reserves	770.400,15-
* FINB_7-2.26 Mutatie voorzieningen	89.217,41-
* FINB_7-5.26 Overige verrekeningen	10.024.087,93-

KOSTEN- EN OPBRENGSTSOORTEN

	2026	2027	2028	2029
Saldo 2026-2029	12.640	87.767	187.584	231.876

Voor de komende vier begrotingsjaren gezaamenlijk wordt er op grond van vastgestelde kaders en voortschrijdende inzichten een overschot verwacht van € 519.867.

Uitgedrukt in een percentage van de jaarlijks begrote lasten is de situatie als volgt:

begrotings- resultaat	uitgedrukt in % van de lasten
2026	+ 0,02
2027	+ 0,15
2028	+ 0,30
2029	+ 0,37

Geplande investeringen 2026-2029

Investerings met economisch nut € 15.592.318

In de drie raadsprogramma's zijn voor de komende vier begrotingsjaren de navolgende nieuwe investeringsbedragen opgenomen:

Programma's	2026	2027	2028	2029
Programma 1 - Sociale leefomgeving	900.000	946.440	46.440	46.440
Programma 2 – Fysieke leefomgeving	4.291.303	4.750.910	3.304.190	1.262.595
Programma 3 – Financiën en bedrijfsvoering	10.000	34.000		
Totaal	3.682.511	3.913.486	3.166.017	1.970.808

Uit het 'Overzicht kredieten lopende investeringen 2026' (bijlage 6) blijkt dat er op dit moment (najaar 2025) 4 te activeren investeringen nog niet zijn afgewikkeld. Uw raad heeft in het verleden de betreffende autorisatiebesluiten genomen en per 1 januari 2026 is er naar verwachting nog € 1.200.135 aan kredieten beschikbaar om de investeringen af te ronden. Het gaat hierbij om investeringen betreffende , openbare verlichting fietspaden, reconstructie Looistraat, centrumplan Malden en verbouwing gemeentehuis fase 2.

Ontwikkeling reserves

Algemene reserve

De algemene reserve ontwikkelt zich in de komende vier begrotingsjaren als volgt:

algemene reserve	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
saldo op 1 januari	16.332.875	16.445.515	16.733.282	17.220.866
toevoeging/afname	+ 112.640	+ 287.767	+487.584	+ 531.876
saldo op 31 december	16.445.515	16.733.282	17.220.866	17.752.742

Bij de beginstand van 2026 is geen rekening gehouden met een voor- of nadelig jaarresultaat 2025.

Bestemmingsreserves

Het gezamenlijke bestemmingsreserves ontwikkelen zich in de komende vier begrotingsjaren als volgt:

bestemmingsreserves	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
saldo op 1 januari	1.812.961	1.075.882	1.118.885	1.123.961
toevoegingen	42.586	81.106	42.586	42.586
onttrekkingen	769.776	37.588	37.511	37.434
saldo op 31 december	1.075.882	1.118.885	1.123.961	1.129.113

Geprognosticeerde balans

Post	Jaarrekening 2024	Begroting 31-12-25	Begroting 31-12-26	Begroting 31-12-27	Begroting 31-12-28	Begroting 31-12-29
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	1.173	5.765	544	541	538	535
Materiële vaste activa	32.684	31.803	40.757	42.811	43.089	41.301
Financiële vaste activa	10.898	11.204	11.227	10.626	10.025	9.425
Totaal vaste activa	44.755	48.772	52.528	53.978	53.652	51.261
Viottende activa						
Voorraden	23.225	33.951	38.748	38.900	41.098	36.147
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar	5.458	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Liquide middelen	394	0	500	500	500	500
Overlopende activa	1.600	0	1.500	1.500	1.500	1.500
Totaal viottende activa	30.677	33.951	45.748	45.900	48.098	43.147
Totaal algemeen	75.432	82.723	98.276	99.878	101.750	94.408

Post	Jaarrekening 2024	Begroting 31-12-25	Begroting 31-12-26	Begroting 31-12-27	Begroting 31-12-28	Begroting 31-12-29
Vaste passiva						
Algemene reserve inclusief begrotings/jaarrekeningsresultaat	16.101	14.362	16.446	16.733	17.221	17.753
Bestemmingsreserves	2.538	2.252	1.075	1.119	1.124	1.129
Voorzieningen	9.172	8.026	9.658	9.673	9.555	9.394
Vaste schulden looptijd > 1 jaar	36.748	45.122	36.051	33.943	32.035	30.127
Vaste schulden looptijd > 1 jaar - nog af te sluiten leningen	0	0	3.000	6.000	6.000	6.000
Totaal vaste passiva	64.559	69.762	66.230	67.468	65.935	64.403
Viottende passiva						
Netto viottende schulden looptijd < 1 jaar	2.926	3.505	3.500	3.500	3.500	3.500
Overlopende passiva	7.947	5.306	28.546	28.910	32.315	26.505
Totaal viottende passiva	10.873	8.811	32.046	32.410	35.815	30.005
Totaal algemeen	75.432	78.573	98.276	99.878	101.750	94.408

Toelichting voor de geprognosticeerde balans

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV, art. 20, lid 1b) is vastgelegd dat gemeenten verplicht zijn een geprognosticeerde balans van de begrotingsjaren op te nemen in de begroting. Het meerjarig opnemen van de geprognosticeerde balans geeft inzicht in de ontwikkeling van investeringen, de actieve grondexploitaties, het verloop van de reserves en voorzieningen en de benodigde financieringen om de investeringen te bekostigen.

Investerings leiden namelijk tot een financieringsbehoefte. Er is geld nodig om de investeringen te betalen, waardoor de vaste schuld (geldleningen) toeneemt. Gemeentebreed hebben we een draagkracht aan extra leningen (buiten de lopende geldleningen) van € 3 miljoen per jaar (voor de jaren 2026 en 2027) tegen een rentepercentage van 2%. De rentelasten zijn opgenomen in de meerjarenbegroting zodat we deze kunnen betalen als we een lening aantrekken. Als de gemeente Heumen de grondexploitatie Kanaalzone in eigen beheer ontwikkelt, dan leidt dit tot een veel grotere externe financieringsbehoefte (langlopende leningen) dan waar de begroting nu op is ingericht. De omvang van de financieringen is nu gebaseerd op het uitgangspunt dat het project op de markt wordt gezet. De balans moet echter wel in evenwicht zijn. Daarom is als post 'overlopende passiva' gebruikt om de balans in evenwicht te brengen.

Met deze geprognosticeerde balans kunnen we de wettelijke verplichte financiële kengetallen berekenen, zoals de schuldquote en de solvabiliteit. Het blijft een voorspelling: de werkelijke cijfers volgen later in de jaarrekening.

Staat Reserves en Voorzieningen

Staat van Reserves en Voorzieningen

	Saldo raming 31-dec-25	Toename 2026	Afname 2026	Saldo raming 31-dec-26	Toename 2027	Afname 2027	Saldo raming 31-dec-27	Toename 2028	Afname 2028	Saldo raming 31-dec-28	Toename 2029	Afname 2029	Saldo raming 31-dec-29
Algemene reserve													
algemene reserve	15.547.913			16.332.875			16.445.515			16.733.282			17.220.866
gerealiseerd resultaat boekjaar 2024	0			0			0			0			0
resultaat 2024; (deels) storten in de algemene reserve	246.994			0			0			0			0
vrijval bestemmingsreserves cf nota reserves en voorzieningen 2025	537.968			0			0			0			0
toevoeging algemene reserve		100.000		100.000	200.000		200.000	300.000		300.000	300.000		300.000
resultaat vlgs. concept-meerjarenbegroting 2026-2029		12.640	0	12.640	87.767	0	87.767	187.584	0	187.584	231.876	0	231.876
Subtotaal algemene reserves	16.332.875	112.640	0	16.445.515	287.767	0	16.733.282	487.584	0	17.220.866	531.876	0	17.752.742
Bestemmingsreserves													
Algemene dienst													
egaliseringsreserve BUIG	0			0			0			0			0
beheer natuurgrond Keersluis (2012)	79.662		8.040	71.622		8.040	63.582		8.040	55.542		8.040	47.502
regionale samenwerking domein werk	66.759			66.759			66.759			66.759			66.759
Extra incidentele middelen jeugdzorg	43.000		0	43.000		0	43.000		0	43.000		0	43.000
onderhoud parkeergarage Brede school Broeksingel (BSB)	84.200	8.500	3.500	89.200	8.500	3.500	94.200	8.500	3.500	99.200	8.500	3.500	104.200
onderhoud sportzaal Brede school Malden	116.731	11.500	0	128.231	11.500	0	139.731	11.500	0	151.231	11.500	0	162.731
exploitatiebijdrage investering riolering Buitengebied	232.357		26.202	206.155		26.048	180.107		25.971	154.136		25.894	128.242
erfpachtgronden De Laan 3	39.234	5.470		44.704	5.470		50.174	5.470		55.644	5.470		61.114
erfpachtgronden De Laan 4	22.578	3.106		25.684	3.106		28.790	3.106		31.896	3.106		35.003
erfpachtgronden De Laan 5	19.616	2.735		22.351	2.735		25.086	2.735		27.821	2.735		30.556
erfpachtgronden De Laan 13-1 (kavel 18)	14.377	1.195		15.572	1.195		16.767	1.195		17.962	1.195		19.157
erfpachtgronden De Laan 13-2 (kavel 19)	57.118	7.820		64.938	7.820		72.758	7.820		80.578	7.820		88.398
erfpachtgronden De Laan 15 (kavel 20)	10.858	2.260		13.118	2.260		15.378	2.260		17.638	2.260		19.898
vervanging verkeersregelinstallaties	47.378		47.378	0			0			0			0
klimaatmiddelen	52.403		52.403	0			0			0			0
kapitaallasten aanbouw bibliotheek Maldensteijn Malden	50.856		50.328	528		0	528			528			528
omgevingswet	274.483		106.480	168.003	38.520	0	206.523			206.523			206.523
Onderhoudskosten sportvoorzieningen	58.503			58.503			58.503			58.503			58.503
Kosten opstellen integraal huisvestingsplan	0			0			0			0			0
Groot onderhoud sportcentrum Malden	408.079	0	408.079	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kosten preventie (geïndiceerde zorg)	67.366		67.366	0			0			0			0
Informatiebeleidsplan en automatisering	57.000			57.000									
Totaal bestemmingsreserves	1.802.557	42.586	769.776	1.075.367	81.106	37.588	1.061.885	42.586	37.511	1.066.961	42.586	37.434	1.072.113
Totaal reserves	18.135.432	155.226	769.776	17.520.882	368.873	37.588	17.795.167	530.170	37.511	18.287.827	574.462	37.434	18.824.855
Voorzieningen													
Verplichtingen en of risico's													
pensioenen huidige en voormalige wethouders	2.341.564	0	200.000	2.141.564	0	200.000	1.941.564	0	200.000	1.741.564	0	200.000	1.541.564
wachtgeld voormalige wethouders	0			0			0			0			0
verlofspaarregeling CAO personeel	222.314	30.000	25.000	227.314	30.000	25.000	232.314	30.000	25.000	237.314	30.000	25.000	242.314
regeling vervroegd uitreden (RVU)	2.020		2.020	0			0			0			0
personele regelingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
verliesvoorziening Kanaalzone	777.211			777.211			777.211			777.211			777.211
Subtotaal verplichtingen en of risico's	2.565.898	30.000	227.020	2.368.878	30.000	225.000	2.173.878	30.000	225.000	1.978.878	30.000	225.000	1.783.878
Egaliseren van groot onderhoud													
groot onderhoud gemeentehuis	670.272	90.275	49.609	710.938	90.275	184.844	616.369	90.275	157.195	549.450	90.275	155.179	484.545
groot onderhoud parkeergarage Maldensteijn	171.933	8.230	13.960	166.203	8.230	5.147	169.286	8.230	19.123	158.393	8.230	19.123	147.500
groot onderhoud sportcentrum Malden	0	717.929	107.683	610.246	309.850	80.308	839.788	309.850	89.029	1.060.610	309.850	277.800	1.092.659
meerjarenonderhoud drie molens	125.242	22.020	10.704	136.558	22.020	8.155	150.423	22.020	36.740	135.703	0	0	135.703
meerjarenonderhoud twee kerken	120.814	3.773	450	124.136	0	0	124.136	0	0	124.136	0	0	124.136
onderhoud wegen	388.356	507.000	305.816	589.540	507.000	373.366	723.174	507.000	539.182	690.992	507.000	460.069	737.923
groot onderhoud gemeentewerkplaats	36.418	14.345	2.500	48.263	14.345	8.987	53.621	14.345	8.987	58.979	14.345	8.987	64.337
Subtotaal egaliseren groot onderhoud	1.513.035	1.363.572	490.722	2.385.884	951.720	660.807	2.676.798	951.720	850.256	2.778.263	929.700	921.158	2.786.803
Door derden beklemde middelen													
onderhoud en egalisatie baten en lasten rioleringsstelsel	4.508.636		69.217	4.439.419		58.701	4.380.718		2.197	4.378.521	37.353	0	4.415.873
egalisatie afvalstoffenheffing	40.000		20.000	20.000		10.000	10.000		10.000	10.000			0
dubieuze vorderingen algemeen	155.140	0	15.000	140.140	0	15.000	125.140	0	15.000	110.140	0	15.000	95.140
dubieuze vorderingen sociaal	300.258	43.000	40.000	303.258	43.000	40.000	306.258	43.000	40.000	309.258	43.000	40.000	312.258
Subtotaal door derden beklemde middelen	5.004.034	43.000	144.217	4.902.817	43.000	123.701	4.822.116	43.000	67.197	4.797.919	80.353	55.000	4.823.271
Totaal voorzieningen	9.082.967	1.436.572	861.960	9.657.579	1.024.720	1.009.508	9.672.791	1.024.720	1.142.453	9.555.059	1.040.053	1.201.158	9.393.953
Totaal Reserves en Voorzieningen	27.218.399	1.591.798	1.631.736	27.178.461	1.393.593	1.047.096	27.467.959	1.554.890	1.179.964	27.842.886	1.614.515	1.238.592	28.218.807

Staat Vaste Activa 2026

Staat Vaste Activa 2026											2026									
Code	Code	Code	Omschrijving investering	Oorspronkelijk krediet	Begin jaar afschrijving	Tot en met	Termijn	Ann/Lin/Fixe	Renteperc.	Boekwaarde per 01-01-26	Mutatie boekjaar	Rentebij-schrijving investering	Afschrijving 2026	Aflossing 2026	Boekwaarde per 31 12-26	Hulpkolom rente (geh.jaar)	Hulpkolom rente (ged.jaar)	Rentelasten 2026	Totaal van de kapitaallasten 2026	T.l.v. product
			Recapitulatie:																	
			Materiële Vaste Activa:																	
			Maatschappelijk nut																	
m	121	m121	gronden en terreinen	0						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
m	123	m123	bedrijfsgebouwen	0						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
m	124	m124	grond-, weg- en waterbouwkundige werken	14.510.404						8.068.916,96	2.101.000,00	-	398.183,78	-	9.771.733,18	24.206,75	3.151,50	27.358,25	425.542,03	
m	125	m125	vervoermiddelen	1.600.000						800.000,00	800.000,00	-	40.000,00	-	1.560.000,00	2.400,00	1.200,00	3.600,00	43.600,00	
m	126	m126	machines, apparaten en installaties	0						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
m	127	m127	overige materiële vaste activa	0						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Subtotaal Maatschappelijk nut	16.110.404						8.868.916,96	2.901.000,00	-	438.183,78	-	11.331.733,18	26.606,75	4.351,50	30.958,25	469.142,03	
			Economisch nut																	
e	121	e121	gronden en terreinen	4.058.320						3.165.945	-	-	21.166	-	3.144.779	9.498	-	9.498	30.663	
ep	121	ep121	erfpachtgronden	617.325						451.725	-	-	-	-	451.725	9.993	-	9.993	9.993	
e	123	e123	bedrijfsgebouwen	19.683.199						14.938.023,84	-	-	526.046,26	-	14.411.977,58	44.811,04	-	44.811,04	570.857,30	
e	124	e124	grond-, weg- en waterbouwkundige werken (riolering)	0						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	125	e125	vervoermiddelen	34.900						17.078,51	-	-	4.453,51	-	12.625,00	51,24	-	51,24	4.504,75	
e	126	e126	machines, apparaten en installaties	1.137.132						963.877,34	3.000,00	-	69.249,80	-	897.627,55	2.891,64	4,50	2.896,14	72.145,94	
e	127	e127	overige materiële vaste activa	2.588.769						1.569.780,52	10.000,00	-	132.205,26	-	1.447.575,25	4.709,36	15,00	4.724,36	136.929,62	
			Subtotaal Economisch nut	28.119.646						21.106.430,01	13.000,00	-	753.120,47	-	20.366.309,55	71.954,59	19,50	71.974,09	825.094,56	
			Economisch nut ivm heffingen																	
eh	121	eh121	gronden en terreinen	39.590						24.883,92	-	-	1.799,22	-	23.084,70	74,65	-	74,65	1.873,87	
eh	124	eh124	grond-, weg- en waterbouwkundige werken (riolering)	12.793.170						7.250.162,77	1.390.302,00	-	224.549,82	-	8.415.914,95	21.750,48	2.085,45	23.835,93	248.385,75	
eh	125	eh125	vervoermiddelen	0						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
eh	126	eh126	machines, apparaten en installaties	7.500						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
eh	127	eh127	overige materiële vaste activa	500.150						246.252,05	-	-	38.517,41	-	207.734,65	738,75	-	738,75	39.256,16	
			Subtotaal Economisch nut ivm heffingen	13.340.410						7.521.298,75	1.390.302,00	-	264.866,45	-	8.646.734,30	22.563,88	2.085,45	24.649,33	289.515,78	
			Subtotaal materiële vaste activa	57.570.459						37.496.645,72	4.304.302,00	-	1.456.170,69	-	40.344.777,02	121.125,22	6.456,45	127.581,67	1.583.752,37	
			Financiële vaste activa:																	
	131		leningen aan woningcorporaties	8.600.000						5.160.000,00	-	-	-	215.000,00	4.945.000,00	214.474,44	-	214.474,44	214.474,44	
	132		overige langlopende leningen u/g	7.455.120						278.673,95	-	-	-	-	278.673,95	7.266,52	-	7.266,52	7.266,52	
	133		overige uitzettingen looptijd > 1 jaar	7.861.670						5.649.127,11	41.320,43	-	-	427.119,79	5.263.327,75	36.181,75	-	36.181,75	36.181,75	
	134		kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	709.345						739.866,88	-	-	-	-	739.866,88	2.219,60	-	2.219,60	2.219,60	
			Subtotaal financiële vaste activa	24.626.135						11.827.667,94	41.320,43	-	-	642.119,79	11.226.868,58	260.142,31	-	260.142,31	260.142,31	
			Immateriële vaste activa:																	
	135		bijdragen aan activa in eigendom van derden	60.000						12.026,93	-	-	3.006,73	-	9.020,20	36,08	-	36,08	3.042,81	
	112		kosten onderzoek en ontwikkeling	0						535.221,08	-	-	-	-	535.221,08	1.605,66	-	1.605,66	1.605,66	
			Subtotaal immateriële vaste activa	60.000						547.248,01	-	-	3.006,73	-	544.241,28	1.641,74	-	1.641,74	4.648,47	
			Totaal Vaste Activa	82.256.594						49.871.561,67	4.345.622,43	-	1.459.177,42	642.119,79	52.115.886,88	382.909,27	6.456,45	389.365,72	1.848.543,15	

BIJLAGEN PROGRAMMABEGROTING

Bijlage 1 Beleidskaders per programma

Programma 1

Beleidsstuk	Jaar	Inhoud
Kadernota Een sterke basis voor de buitensport	2015	Sport draagt bij aan het bevorderen van sociale samenhang en leefbaarheid. We willen samen met de buitensportverenigingen bijdragen aan de instandhouding van een sportinfrastructuur van duurzame buitensportaccommodaties voor onze inwoners. Dit doen we primair door het verlenen van subsidie voor noodzakelijke investeringen in buitensportaccommodaties.
Verordening maatschappelijke ondersteuning en Jeugdhulp 2023.	2023	Inwoners krijgen waar nodig bij hun situatie passende hulp of ondersteuning in de vorm van algemene – en/of maatwerkvoorzieningen.
Kadernota Doorontwikkeling transformatie sociaal domein 2023-2026	2024	Deze kadernota bevat de speerpunten aan de hand waarvan een volgende stap in de transformatie van het sociaal domein wordt gezet.
Regioprogramma Jeugd 2023-2028	2023	Het regioprogramma bevat de ambitie, doelen en acties op het gebied van jeugd. Het biedt een basis van waaruit we de aankomende jaren beleid en aanpak gaan vormen en inzetten.
Beleidsplan Iedereen doet mee 2023-2026	2022	In dit beleidsplan beschrijven we op welke wijze wij inwoners die het niet breed hebben, schulden hebben of in armoede leven, ondersteunen en hoe wij dit de komende jaren verder gaan optimaliseren.
Beleidsplan Voor- en vroegschoolse educatie	2023	In dit beleidsplan is vastgelegd hoe we- door bepaalde kinderen vroegtijdig en actief te ondersteunen bij het leren van de Nederlandse taal- achterstanden op school willen voorkomen.
Beleidskader Arbeidsmarkt en re-integratie regio Rijk van Nijmegen 2024-2027 'Klaar voor nieuwe kansen!'	2024	In dit beleidskader is beschreven wat we willen bereiken en concreet gaan doen om ervoor te zorgen dat er voor iedereen plek is of ontstaat op de arbeidsmarkt: een inclusieve arbeidsmarkt. Vanwege de kloof tussen het beschikbare werk en de mogelijkheden van werkzoekenden, werken ondernemers, onderwijsinstellingen en overheden in Rijk van Nijmegen samen aan een inclusieve arbeidsmarkt waarin iedereen duurzaam participeert.
Re- integratieverordening Participatiewet Rijk van Nijmegen	2018	In deze verordening worden de voorzieningen benoemd die ingezet kunnen worden om inwoners te ondersteunen bij de arbeidsinschakeling.
Verordening beslistermijn schuldhulpverlening gemeente Heumen 2021	2021	In deze verordening is de termijn vastgelegd waarbinnen de gemeente na het eerste gesprek over de hulpvraag moet besluiten of iemand voor een schuldhulpverleningstraject in aanmerking komt.

Lokale inclusieagenda "Heumen voor iedereen!"	2023	De inclusieagenda beschrijft de kaders en acties om extra aandacht te hebben voor inclusie en vormt de basis om de komende jaren extra stappen op dit gebied zetten.
Regioplan beschermd wonen en maatschappelijke opvang regio Nijmegen en Rivierenland	2021	In het Regioplan zijn de volgende onderdelen uit het regionale Beleidsplan 'samen dichtbij - GGZ beschermd wonen - maatschappelijke opvang nader uitgewerkt: • Spreiding van voorzieningen • Inrichting lokaal versus regionaal • Verdeling van de kosten • Samenwerkingsvorm
Regionale beleidsnota nieuwe wet inburgering 2021	2021	De regionale beleidsnota inburgering biedt kaders en richting voor de inkoop van inburgeringsvoorzieningen, zoals bijvoorbeeld taallessen, en voor de verdere implementatie van de nieuwe wet, waarin de regie op de inburgering weer volledig wordt neergelegd bij de gemeente.
Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs 2017-2032 Gemeente Heumen	2018	In dit IHP is de gezamenlijke en eenduidige visie van de gemeente en de schoolbesturen op de gewenste toekomstsituatie ten aanzien van onderwijshuisvesting weergegeven. Daarnaast bevat dit IHP uitvoeringsplannen voor de kleine kernen, Malden-oost en Malden-west.

Programma 2

Beleidsstuk	Jaar	Inhoud
Beleidsregels	Divers	Beleidsregels voor de nadere toepassing van het ruimtelijkeorderingsbeleid zijn ontwikkeld over o.a. het landgoederenbeleid, de mantelzorg, de ruimte voor ruimte regeling en voor woningsplitsing binnen de kernen. Ook op andere terreinen zijn beleidsregels ontwikkeld, bv ontheffing voor de parkeerschijf of m.b.t. de Vierdaagse doortocht
Verordeningen	Divers	Diverse verordeningen zijn vastgesteld, o.a. de huisvestingverordening (raad 14 dec 2023) waarin regels voor het toewijzen van sociale huurwoningen zijn opgenomen, de wegsleepverordening, de erfgoedverordening (raad 5 okt 2017) en de verordening inzake de BedrijfsInvesteringsZone (raad 6 okt 2022), de verordening starterslening (raad 6 juli 2023), De verordening Lening Toekomstbestendig Wonen (verordening voor grondgebonden woningen en verordening voor VvE's) gemeente Heumen (raad 1 februari 2024).
Omgevingsplan en wijzigingsbesluit Werklandschap Overasselt (fase 1)	2024 en 2025	Dit plan bevat regels die betrekking hebben op alle onderdelen van de fysieke leefomgeving.
Regionaal VTH beleid	v.a. 2022	VTH-beleid (Vergunningverlening Handhaving en Toezicht) is het geheel van regels, voorwaarden en processen waarbinnen de behandeling van aanvragen om vergunning, het houden van toezicht erop en de handhaving ervan, plaatsvindt. Eind 2022 heeft het college het regionaal beleidskader vastgesteld.
Integraal veiligheidsplan Tweestromenland	2023-2026	De gemeenten in het basisteam Tweestromenland van de politie hebben gezamenlijk een integraal veiligheidsplan opgesteld. Naast de prioriteiten regionaal zijn lokale thema's vastgesteld voor Heumen (raad 20 april 23).
Externe Veiligheid	2013	Doel van het externe veiligheidsbeleid is duidelijk te maken welke externe veiligheidsrisico's in de gemeente Heumen aanwezig zijn en hoe met deze en toekomstige risico's dient te worden omgegaan.
Beleidsplan water en riolering (raad 6 oktober 2021)	2023-2027	Dit beleidsplan volgt het gemeentelijk rioleringsplan 2018-2022 op. In dit plan zetten we de komende vijf jaar nadrukkelijker in op klimaatadaptatie. We richten ons op locaties die kwetsbaar zijn voor wateroverlast en kiezen voor een integrale aanpak met aandacht voor groen en biodiversiteit. Daarnaast nemen we de nodige maatregelen voor beheer en onderhoud van het rioolsysteem zodat het goed blijft functioneren.
Beleids vaststelling hogere grenswaarden.	2007	Beleids dat wordt toegepast bij de beoordeling van verzoeken om vaststelling van hogere grenswaarden.
Omgevingsprogramma Landschap en Groen	2025	Dit programma beschrijft beleid en acties (maatregelen) voor landschap en groen aan de hand van vier programmalijnen. De uitvoering van de maatregelen vindt de komende vier jaar plaats (2025-2029).
Landschapsontwikkelingsplan 2019-2023	2019	Het landschapsontwikkelingsplan (LOP) 2019-2023 is een nadere uitwerking van de structuurvisie en geeft aan de hand van doelen richting aan het jaarlijkse uitvoeringsprogramma.
Pachtnota	2012	De pachtnota is 20 dec. 2012 door de raad vastgesteld. Daarin is het nieuwe pachtbeleid opgenomen.
Masterplan Centrum Malden (16 december 2022)	v.a. 2022	Het Masterplan omvat de toekomstige kaders voor de ontwikkelingen in het centrum van Malden bestaande uit: a. De ontwikkelingskaders voor de bouwontwikkelingen in het centrum van Malden b. Het schetsplan Centrumplan Malden dat als basis dient voor de verdere inrichting van de openbare ruimte van Vitaal Centrum Malden
Kaderstelling Openbare Verlichting	2015-2024	De raad heeft op 9 juli 2015 de kaderstelling voor de openbare verlichting m.b.t. veiligheid, duurzaamheid, materialen, beheer en onderhoud vastgelegd. Tevens is een keuze gemaakt voor de "Ombouw naar Led in 10 jaar" (variant 2).
Erfgoednota	2016	De gemeenteraad heeft de erfgoednota in 2016 vastgesteld. Een uitvoeringsprogramma is hierin opgenomen. Periodiek wordt dit herijkt.
Herijkte energieopgave 2030-2050 gemeente Heumen	2030-2050	De herijkte opgave 2030-2050 is vastgesteld (routekaart zoals vastgesteld op 6 april 2017 is ingetrokken). Raad 20 april 2023.

Gebiedsplan Energielandschap A73	v.a. 2022	Het gebiedsplan is een uitwerking van het op 24 september 2020 vastgestelde Koersdocument Ruimtelijke visie Duurzame Energie vastgesteld. Het doel van het gebiedsplan is aan te geven waar in het gebied de grootschalige duurzame energieopgave kan landen en op welke wijze een meerwaarde voor andere functies vorm kan krijgen. Het gebiedsplan biedt ook een ruimtelijk kader voor de ontwikkeling van zonnevelden.
Gebiedsvisie Malden-Noord "De Groene Kluis"	2024	De Gebiedsvisie beschrijft de gewenste ontwikkelingsrichting van het gebied Malden-Noord .
Transitievisie Warmte	v.a 2022	Op basis van de Transitievisie Warmte worden er wijkuitvoeringsplannen (WUP) opgesteld.
Beleidsplan Integraal Beheer Openbare Ruimte	2024-2034	Op 21 september 2023 is dit beleidsplan door de raad vastgesteld. Hierin wordt beschreven hoe we komen tot een toekomstig integraal beheer van de openbare ruimte. Tevens zijn hierbij ambities, doelen en beeldkwaliteitsniveaus voor de openbare ruimte vastgelegd.
Gemeentelijke structuurvisie 2025	2013	De structuurvisie is op 13-02-2014 door de gemeenteraad vastgesteld en geeft richting aan het ruimtelijk beleid tot 2025
Groene MetropoolRegio (Verstedelijkingsstrategie Arnhem-Nijmegen, Regio-arrangement en regionale agenda).	v.a. 2023	De raad heeft op 15 december 2022 de Verstedelijkingsstrategie Onderzoeksagenda voor de gebiedsuitwerkingen vastgesteld. Hierbij is ook het "Wijzigingsdocument Verstedelijkingsconcept Arnhem-Nijmegen Foodvalley (Deel I) vastgesteld. Hierin zijn de kaders voor de verdere uitwerkingen vastgelegd. Het regioarrangement beschrijft de ambities, doelen en opgaven voor de fysieke leefomgeving. Al gemaakte keuzes in bijvoorbeeld de verstedelijkingsstrategie zijn hierin opgenomen, nieuwe opgaven en te maken keuzes worden geagendeerd. Vastgesteld door de raad op 30 oktober 2023. Op 4 juli 2024 heeft de gemeenteraad van Heumen besloten over o.a. de regionale agenda van de GMR. De gemeente Heumen heeft aangegeven zich te herkennen in de ambities en bijbehorende acties in de concept-regionale agenda 2025- 2028. Tevens heeft Heumen zich ingeschreven op alle vijf de opgaven.
Woondeal 2.0 Regio Arnhem-Nijmegen	2023	De raad heeft op 16 maart 2023 de regionale woondeal vastgesteld. Hierin zijn afspraken gemaakt m.b.t. o.a. gedeelte betaalbare woningen en betaalbare koop. Dit is het kader voor het gemeentelijk Woonbeleid.
Woonbeleid Gemeente Heumen	2024-2030	Hierin is het te voeren woonbeleid voor de komende jaren vastgelegd (als lokale uitwerking van de Woondeal 2.0). De raad heeft op 21 september 2023 besloten. Ook de rekenkamer van Heumen heeft hier onderzoek naar gedaan de raad heeft de aanbevelingen overgenomen (raad 6 juni 2024).
Omgevingswet	v.a. 2019	Sinds 2017 is de gemeente Heumen bezig met de implementatie van de nieuwe Omgevingswet. In februari 2019 heeft uw raad het document 'Ambitie en programmaplan Implementatie Omgevingswet' vastgesteld. Hiermee is vastgesteld dat we onder andere aan de slag gaan met het opstellen van een integrale Omgevingsvisie. In de raad van 21 april 2020 is het proceskader voor de op te stellen omgevingsvisie (waaronder ook de wijze van participatie) vastgesteld. Eind 2022 is het koersdocument (basis voor de omgevingsvisie) vastgesteld. In 2022 heeft de raad meerdere besluiten genomen gericht op de inwerkingtreding van de omgevingswet op 1 januari 2024 (inzake o.a. bindend adviesrecht, te delegeren onderwerpen, de verplichte participatie bij Bopa's, de verordening nadeelcompensatie, adviescommissie ruimtelijke kwaliteit).
Omgevingsvisie Heumen	v.a. najaar 23	Deze Omgevingsvisie bevat de belangrijkste ruimtelijke keuzes en contouren voor het grondgebied van de gemeente Heumen. Vastgesteld door de raad op 26 oktober 2023.

Programma 3

Beleidsstuk	Jaar	Inhoud
Strategische visie "Natuurlijk met iedereen".	2021	De visie bestaat uit een omschrijving van het doel 'een inclusieve samenleving'. De kracht en vitaliteit van onze gemeenschap staat centraal. Iedereen doet mee en vanuit diversiteit draagt iedereen bij. Naast dit doel kenmerkt de gemeente Heumen zich door een groene omgeving en duurzaamheid en veiligheid.
Directieplan en afdelingsplannen	jaarlijks	In het directieplan en de afdelingsplannen is de inzet van de organisatie van dat jaar beschreven.
Besturingsfilosofie	2008	Beschrijving van de uitgangspunten voor de inrichting en het functioneren van de organisatie. De hoofdlijnen zijn in 2015 herbevestigd.
HR-beleid gemeente Heumen: samenwerken aan een beter resultaat voor onze klanten. Personeelshandboek 2020	2020	Het P&O-beleid draagt bij aan de organisatiedoelstellingen en richt zich op de professionalisering van leiding en medewerkers om duurzaam inzetbaar te blijven .
Inkoopbeleid Gemeente Heumen	2024	In het inkoopbeleid vindt je de regels voor het inkopen en aanbesteden van leveringen, diensten en werken. Het inkoopbeleid is gebaseerd op de Europese Aanbestedingswet 2012 en de Gids Proportionaliteit 2022..
Mandaatbesluit Heumen	2017	Hierin wordt geregeld wie bevoegd is om namens het bestuur besluiten te nemen, te ondertekenen en privaatrechterlijke rechtshandelingen te verrichten.
Kadernota Grip op Samenwerking gemeente Heumen	2013	Het afwegingskader van afspraken rondom de regionale samenwerking.
Informatiebeleidsplan 2024-2027 "Digitale agenda 2024-2027 Strategische opgaven"	2023	Ambities en ontwikkelingen op het gebied van Informatievoorziening en automatisering, gebaseerd op de gemeentelijke ambities op de digitale dienstverlening van de gemeente naar de burger, wettelijke kaders en landelijke ontwikkelingen.
Informatiebeveiligingsbeleid 2024-2028	2024	Om als gemeente te borgen dat we consistent zijn in het veilig werken met informatie is het van belang een actueel informatiebeveiligingsbeleid te hebben.
Privacybeleid	2023	Dit privacybeleid is opgesteld voor alle medewerkers van de gemeente Heumen. Vrijwel alle medewerkers krijgen in de uitvoering van hun werkzaamheden te maken met persoonsgegevens. De gemeente wil een betrouwbare overheid zijn en blijven voor inwoners, bedrijven en andere partners. Dit betekent dat iedereen erop moet kunnen vertrouwen dat gegevens veilig zijn bij de gemeente.
Verordening burgerparticipatie 2015: Wet maatschappelijke ontwikkeling, Participatiewet en Jeugdwet	2015	Verordening over Burgeradviesraad (BAR)
Visienota "Versterking burgerparticipatie: voor een betere aansluiting op onze inwoners"	2015	Visienota versterking burgerparticipatie
Financiële verordening	2025	Hierin wordt nader ingegaan op de te hanteren uitgangspunten voor het financieel beleid en het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de gemeente Heumen.
Treasurystatuut Gemeente Heumen	2025	In het statuut worden de kaders bepaald die verband houden met de uitoefening van de financieringsfunctie zoals het aantrekken van voldoende financiële middelen en het uitzetten van overtollige middelen tegen zo een zo gunstig mogelijk rendement en het beheersen van de hiermee gepaard gaande risico's zoals renterisico's, koersrisico's en kredietrisico's.

Controleverordening	2023	Deze verordening regelt de controle op het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie.
Verordening periodieke onderzoeken	2005	Deze verordening regelt de uit te voeren controles in het kader van doelmatigheid en rechtmatigheid en houdt verband met het financieel beheer en de inrichting van de financiële organisatie.
Verordening Rekenkamer gemeente Heumen 2022	2022	De rekenkamer voert onderzoek uit naar de (maatschappelijke) effecten van het gemeentelijk beleid, naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het gemeentelijk beleid, van het gemeentelijk beheer en van de gemeentelijke organisatie en naar de rechtmatigheid van het gemeentelijk beheer. Daarnaast onderzoekt de rekenkamer de doelmatigheid en doeltreffendheid van instellingen waarvan de activiteiten geheel of in belangrijke mate door de gemeente worden bekostigd.
Legesverordening Verordening Hondenbelasting Verordening onroerend zaakbelasting Verordening rioolheffing Verordening Marktgelden Diverse verordeningen baatbelasting	2025 2025 2025 2025 2023 1993,1996, 2007	Deze verordeningen regelen de vaststelling van de tarieven voor de leges en diverse belastingen en de baatbelasting vanwege de aanleg van diverse rioleringen.
Verordening Adviescommissie Bezwaarschriften Heumen 2022	2022	Deze verordening regelt de behandeling van bezwaarschriften
Verordening interne en externe klachtenbehandeling	2012	Deze verordening regelt de behandeling van klachten

Bijlage 2 Beleidsindicatoren per programma

Programma 1

Overzicht beleidsindicatoren conform regeling minister BZK van 24 maart 2016.

De indicatoren zijn ontleend aan de website www.waarstaatjegemeente naar de situatie per 1 maart 2025

	taakveld	Indicator	eenheid	Laatste meting	waarde Heumen	waarde Nederland (gemiddelde)	Bron	Beschrijving
P1	onderwijs	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	%	2024	1,50%	2,30%	Ingrado	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
P1	onderwijs	Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2023	4,50	6,3	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.
P1	onderwijs	Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2023	18,00	27,00	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.
P1	sport, cultuur en recreatie	Niet-wekelijkse sporters	%	2022	44	46,4	meerdere bronnen	Het percentage niet -wekelijkse sporters
P1	sociaal domein	Banen	per 1.000 inw 15-64jr	2023	542,5	836,6	meerdere bronnen	Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
P1	sociaal domein	Netto arbeids-participatie	%	2024	73,7	73,2	CBS	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.
P1	sociaal domein	Bijstands-uitkeringen	per 10.000 inw 18jre	2024	209,4	343,6	CBS - Participatie Wet	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.
P1	sociaal domein	Lopende re-integratie-voorziening	per 10.000 inw 15-65jr	2024	49,7	203,1	CBS - Participatie Wet	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar

P1	sociaal domein	Wmo-cliënten met een maatwerk-arrangement	per 10.000 inw	2024	n.n.b.	720	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO	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.
P1	sociaal domein	% kinderen in uitkeringsgezin	%	2022	4%	6%	CBS	Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
P1	sociaal domein	% werkloze jongeren	%	2022	1%	1%	CBS	Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).
P1	sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2024	12,40%	13,70%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
P1	sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	%	2024	n.n.b.	0,40%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).
P1	sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	%	2024	0,30%	1,00%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.

Programma 2

Overzicht beleidsindicatoren conform regeling minister BZK van 24 maart 2016.

De indicatoren zijn ontleend aan de website www.waarstaatjegemeente naar de situatie per 1 maart 2025

	taakveld	Indicator	eenheid	Laatste meting	waarde heumen	waarde nederland (gemiddelde)	Bron	Beschrijving
P2	veiligheid	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2024	0,3	2,20	meerdere bronnen	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
P2	veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2024	2,1	4,30	meerdere bronnen	Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
P2	veiligheid	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2024	0,9	1,2	meerdere bronnen	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
P2	veiligheid	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	aantal per 1.000 inwoners	2024	3	5,7	meerdere bronnen	Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.
P2	veiligheid	Verwijzingen Halt	per 1000 inw. 12-17 jr	2024	3	9	Bureau Halt	Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar.
P2	veiligheid	Jongeren met delict voor rechter	%	2023	1%	1%	Verwey Jonker Instituut	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
P2	economie	Functie-menging	%	2023	42,7	54,2	meerdere bronnen	De functiemengingsindex (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.
P2	economie	Vestigingen	per 1.000 inw 15-64jr	2023	172,9	181,8	LISA	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
P2	Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde	x 1000 euro	2024	415	379	CBS	Bemiddelde WOZ waarde per woning
P2	Vhrosv	Demografische druk	%	2025	86,90%	70,70%	CBS	Het niet-actieve deel van de bevolking(0-19 jaar en >65 jaar) uitgedrukt als percentage van de actieve bevolking (20-65 jaar)

P2	Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2023	3,7	9,1	BAG/ABF	Aantal nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen
P2	Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoons huishouden	in euro	2025	923	957	COELO	De jaarlijkse woonlasten voor een eenpersoonshuishouden
P2	Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoons huishouden	in euro	2025	1002	1050	COELO	De jaarlijkse woonlasten voor een meerpersoonshuishouden
P2	volksgezondheid	Fijn huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2023	47	150	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval	De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg)
P2	volksgezondheid	Hernieuwbare elektriciteit	%	2022	30,3	41,00	berekening	Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Programma 3

Overzicht beleidsindicatoren conform regeling minister BZK van 24 maart 2016.

De indicatoren zijn ontleend aan de website www.waarstaatjegemeente naar de situatie per 1 maart 2025

	taakveld	Indicator	eenheid	Laatste meting	Waarde Heumen	Waarde Nederland (gemiddelde)	Bron	Beschrijving
P3	bestuur en organisatie	formatie	fte per 1.000 inwoners	2024	7,0	niet bekend	programmarekening 2024	aantal f.t.e. per 1.000 inwoners Volgens paragraaf bedrijfsvoering programmarekening 2024
P3	bestuur en organisatie	bezetting	fte per 1.000 inwoners	2024	7,0	niet bekend	programmarekening 2024	aantal f.t.e. Volgens paragraaf bedrijfsvoering programmarekening 2024
P3	bestuur en organisatie	apparaatskosten	kosten per inwoner	2024	606	niet bekend	programmarekening 2024	bruto loonsom programmarekening 2024
P3	bestuur en organisatie	extern inhuur	(kosten inhuur externen als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen)	2024	7,96%	niet bekend	programmarekening 2024	kosten inhuur externen als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen. Volgens paragraaf bedrijfsvoering programmarekening 2024
P3	bestuur en organisatie	overhead	%	2024	8,00%	niet bekend	programmarekening 2024	% van totale lasten

Bijlage 3 Tabel Weerstandsvermogen

Risico naar categorie	Wegingsfactor	Mate van Inschatbaarheid	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Reëel financieel gevolg (= kans x fin. gevolg)
1. Deelnemingen				
Algemeen				
• Verbonden partijen	0,2	Goed	€ 600.000	€ 60.000
Scenario De gemeente Heumen heeft deelnemingen in verschillende verbonden partijen. De zeggenschap over verbonden partijen is veelal beperkt. Bij een gemeenschappelijke regeling (GR) heeft de gemeente een stem in het algemeen bestuur. Bij tegenvallende financiële resultaten wordt de rekening neergelegd bij de deelnemende partijen. De bijdragen aan de DRAN, GGD, Groen Metropoolregio, MGR Nijmegen en VGRZ bedragen ruim € 6 miljoen. We rekenen met 10% aan nadelige financiële resultaten waarvan de rekening wordt neergelegd bij de gemeente met een factor 0,1 omdat de kans beperkt is dat alle gemeenschappelijke regelingen nadelige resultaten overleggen. Het totale risico van alle verbonden partijen wordt ingeschat op € 600.000. De wegingsfactor is 0,1. Voor inzicht in de risico's per verbonden partij wordt verwezen naar de paragraaf Verbonden Partijen.				
2. Grondzaken				
• Grondexploitatie	NVT	Goed	€ 1.900.000	€ 1.900.000
Scenario De gemeente is bezig met een groot bouwproject in de Kanaalzone. We hebben grond gekocht en willen die verkopen nadat deze bouw- en woonrijp zijn gemaakt. In zo'n groot project kan van alles meevallen of tegenvallen. Voor deze paragraaf schatten we in wat er gebeurt als alles tegenzit (worst-case). Grondprijzen kunnen ook dalen, de kosten voor bouwmaterialen en aannemers kunnen stijgen en ook de rente die we moeten betalen als we geld lenen kan veranderen. Dit maakt het lastig om precies te voorspellen hoeveel geld we uiteindelijk overhouden of tekortkomen. Om hier een beter beeld van te krijgen, hebben we een Monte Carlo-simulatie uitgevoerd. Dit is een slimme rekenmethode waarmee we duizenden scenario's doorrekenen. De simulatie is gebaseerd op 10.000 trekkingen en modelleert een breed scala aan mogelijke financiële uitkomsten. De resultaten tonen dat in een negatief scenario de eindwaarden variëren tussen € -8.279.088 en € -3.777.179 (percentiel 10% - 90%). De gemiddelde verwachte eindwaarde in een slecht scenario ligt op € -5.967.581. Dit laat zien dat bij ongunstige omstandigheden substantiële financiële tekorten kunnen ontstaan, wat een risico vormt voor het weerstandsvermogen van de gemeente. Daarom moeten we goed nadenken over hoe we dit risico kunnen opvangen en of we voldoende geld achter de hand hebben om onverwachte tegenvallers op te vangen. Het benodigde bedrag aan weerstandscapaciteit voor de Kanaalzone bedraagt € 3,8 miljoen euro. Op basis van de simulaties wordt de verwachte risicowaarde berekend door: - De gemiddelde waarde van het tekort (€ 6.000.000) als uitgangspunt te nemen. - Een inschatting te maken van de kans op een tekort van € 8.000.000. - Een gewogen risicobedrag te bepalen. Kansverdeling: - 50% kans dat het tekort groter is dan € 6.000.000 - 10% kans dat het tekort groter is dan € 8.000.000				

Risico naar categorie	Wegingsfactor	Mate van Inschatbaarheid	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Reëel financieel gevolg (= kans x fin. gevolg)
Risicowaarde: $(50\% \times \text{€ } 6.000.000) + (10\% \times \text{€ } 8.000.000) = \text{€ } 3.000.000 + \text{€ } 800.000 = \text{€ } 3.800.000$. Op basis van deze analyse wordt de benodigde weerstandscapaciteit ingeschat op € 3.800.000, uitgaande van een gewogen kansberekening. Voor de helft van het negatieve exploitatieresultaat komt de gemeente in aanmerking voor een WBI subsidie. De Woningbouwimpuls (WBI) is een subsidieprogramma van de Nederlandse overheid, gericht op het versnellen van de bouw van betaalbare woningen in gebieden met een groot woningtekort. Het project moet een aantoonbaar publiek financieel tekort hebben. De WBI-subsidie kan maximaal 50% van dit tekort dekken; de overige 50% moet door de gemeente en/of andere overheden worden gefinancierd. Dit betekent dat de gemeente bij ongunstige scenario's rekening moet houden met een financiële risico's van € 1.900.000 Beheersmaatregelen Om deze risico's beheersbaar te houden, wordt: - De ontwikkeling van de grondprijzen, bouwkosten en rentetarieven nauwgezet gemonitord en scenario's periodiek bijgesteld als onderdeel van de planning & controlcyclus. - Financiële buffers aangehouden in lijn met de signaleerde risico's. - Onderzocht welke fasering of risicobeperkende maatregelen kunnen bijdragen aan het beheersbaar houden van de grondexploitatie.				
3. Bedrijfsvoering				
• Crises	0,8	Slecht	€ 300.000	€ 240.000
Scenario Op dit moment hebben we landelijk te maken met een aantal crises. De stikstofcrisis, de klimaatcrisis, de vluchtelingencrisis, de energiecrisis, de asielcrisis, de zorgcrisis, de wooncrisis. Al die crises hebben in meer of mindere mate met elkaar te maken en versterken elkaar. Voor de gemeente schuilt het risico met name in de stijgende uitgaven voor energie, de (extra) opvang van vluchtelingen en huisvesting van bijzondere doelgroepen. Bij de (lokale) aanpak van landelijke crises gaan wij ervan uit dat het Rijk zorgdraagt voor voldoende financiering. Het blijft echter een risico dat de gemeente niet alle extra uitgaven kan dekken uit extra (rijks)inkomsten. Als risico wordt een bedrag opgenomen van € 300.000 met wegingsfactor 0,8. Beheersmaatregelen Via de planning & controlcyclus worden lopende budgetten gemonitord en waar nodig bijgesteld. Indien er aanvullende budgetten noodzakelijk zijn om een crisis het hoofd te bieden zal daar via de reguliere weg een voorstel voor worden gemaakt.				
• Cybersecurity en datalekken	0,2	Slecht	€ 2.400.000	480.000

Risico naar categorie	Wegingsfactor	Mate van Inschatbaarheid	Geschat financieel gevolg bij voordoen. Bij reguliere risico's is de manier van dekking aangegeven.	Reëel financieel gevolg (= kans x fin. gevolg)
Scenario De gemeente werkt met privacygevoelige data, persoonsgegevens en andere vertrouwelijke informatie. Bij een datalek kunnen de gevolgen voor het verlies aan bedrijfsinformatie, inwoners- of ondernemersgegevens groot zijn. Risico: Onjuist gebruik of verlies van persoonsgegevens of andere vertrouwelijke informatie en imagoschade. Verstoring in de dienstverlening door cybercriminaliteit hebben impact op de ICT-omgeving. De MGR beheert de ICT-omgeving en in de begroting 2024-2027 van de MGR worden diverse risico's benoemd op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. Risico: Uitval van systemen of ICT-omgeving. Op basis van de AVG is de maximale boete 4% van de omzet. Bij een omzet van € 55 miljoen komt dat neer op € 2.200.000. Daarnaast zijn er kosten voor herstelwerkzaamheden van € 200.000 bij een mogelijke hack. Al met al wordt het risico ingeschat op € 2.400.000 met een wegingsfactor van 0,2 Beheersmaatregelen IT- audit compliance, bewustwordingsprogramma's, MDM, monitoring, autorisatiebeheer. CSIRT, kwetsbaarheden scans, 2FA, versleuteling.				
• Munitax	1.0	Redelijk	€ 890.000	€ 890.000
Scenario De gemeente is samen met andere regiogemeenten voornemens over te stappen van de uitvoerende gemeenschappelijke regeling Munitax naar de gemeenschappelijke regeling BSR. Deze overgang brengt zowel financiële als organisatorische risico's met zich mee. Er zijn onzekerheden die van invloed kunnen zijn op de incidentele kosten, zowel voorafgaand aan de overstap als in de periode daarna. Daarnaast is de toekomst van de medewerkers van Munitax nog onzeker. Voor hen wordt een sociaal plan opgesteld, waarin afspraken worden vastgelegd. Voor Heumen wordt de bandbreedte van de financiële impact op dit moment ingeschat op € 686.000 (minimum) tot € 890.000 (maximum). In het laatste kwartaal 2025 ontvangt de raad een separaat raadsvoorstel om een projectbudget te autoriseren (indicatief: maximaal € 890.000) voor de incidentele kosten. Door onvoorziene omstandigheden kan de bandbreedte nog wijzigen.				
4. Open einde regelingen				
Sociale leefbaarheid				
• Participatiewet, Jeugdwet en Wmo	0,6	Redelijk	€ 450.000	€ 270.000
Scenario. Als gemeente voeren we enkele wetten uit die een zogenaamde open-einde regeling kennen. Dit betekent dat de uitvoering van de wet niet gebonden is aan een budgetplafond. Elke inwoner die een aanvraag doet en aan de voorwaarden van de wet voldoet krijgt de hulp die nodig is. Bij een stijgende vraag naar hulp, kan het geraamde budget onvoldoende zijn. Overschrijdingen zijn conform de financiële verordening geoorloofde onrechtmatigheden, maar leiden wel tot een afname het exploitatieresultaat en daarmee beïnvloeden ze de algemene reserve negatief. Beheersmaatregelen. De gemeente Heumen raamt realistisch (conform de door de VNG voorgestelde meerjarige indexatie) en stelt de budgetten bij waar nodig via de maandrapportage. Ook zijn er nog enkele bestemmingsreserve gevormd die fluctuaties moeten dempen. Door deze beheersmaatregelen blijft er een beperkt rest risico over.				

5. Juridisch				
Bedrijfsondersteuning				
Bezwaarschriften en andere procedures	0,4	Redelijk	€ 1.500.000	€ 600.000
Scenario. De gemeente kan geconfronteerd worden met bezwaarschriften en claims en procedurekosten met financieel nadelige gevolgen. Dergelijke claims vallen niet onder de aansprakelijkheidsverzekering. Het risico wordt geraamd op € 1.500.000. De wegingsfactor is 0,4. Beheersmaatregelen. Uitvoeringsmaatregelen en besluiten worden volgens de wettelijk voorgeschreven procedures uitgevoerd. Medewerkers en management zijn zich hiervan bewust. Periodiek zal door middel van workshops het besef van noodzaak van risicomanagement onder de aandacht worden gebracht. Besluiten door het college en raad worden getoetst door juridisch en financieel control. In de voorstellen is een apart onderdeel gewijd aan de risico's. Desondanks kan het voorkomen dat na een zorgvuldig besluitvormingsproces een claim wordt toegewezen.				
6. Bestuur				
Voorziening wethouderspensioenen				
Risico van een stelselwijziging	PM	PM	PM	PM
Scenario. Gemeenten zijn wettelijk verplicht om voorzieningen te treffen voor de toekomstige pensioenverplichtingen van politieke ambtsdragers, zoals (voormalige) wethouders. Dit betekent dat de gemeente Heumen jaarlijks bedragen moet reserveren om deze verplichtingen op termijn te kunnen nakomen. De bijbehorende voorziening is onderdeel van de balans en beïnvloedt daarmee zowel de vermogenspositie als het weerstandsvermogen. De commissie BBV heeft recent aangegeven dat zij werkt aan een wijziging van het verslaggevingsstelsel met betrekking tot deze voorzieningen. De beoogde wijziging betreft onder andere een nieuwe rekenmethodiek voor de waardering van pensioenverplichtingen, gebaseerd op het zogenoemde NFKT-model. NFKT staat voor Nieuw Financieel Toetsingskader en is een systematiek die in de pensioenwereld wordt gebruikt om verplichtingen realistischer en individueler te waarderen. Daarbij wordt gerekend met een lage, stabiele rente en wordt nadrukkelijk rekening gehouden met de verwachte levensduur en leeftijdsopbouw van de betreffende groep (bijvoorbeeld oud-wethouders). Tot op heden gebruiken gemeenten voor de waardering van deze verplichtingen het model dat is vastgesteld door het ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK). Dit model werkt met een eenvoudiger, collectieve benadering en maakt gebruik van standaard veronderstellingen. De overgang naar het NFKT-model betekent dat de overdrachtswaarde van pensioenverplichtingen naar verwachting zal stijgen, omdat deze methode doorgaans leidt tot een hogere voorziening. Zolang deze stelselwijziging nog niet is doorgevoerd, blijft het financiële effect onzeker. Mogelijk zal een hogere voorziening noodzakelijk zijn, wat direct impact kan hebben op de jaarrekening en het weerstandsvermogen. De renteontwikkeling speelt hierin een cruciale rol: bij een lagere rekenrente moet de gemeente een hogere dotatie doen om aan een acceptabele dekkingsgraad te voldoen. Een lagere rente vergroot namelijk de contante waarde van de toekomstige verplichtingen, waardoor het nodig is om nu meer middelen opzij te zetten. Daarmee is dit dossier niet alleen technisch complex, maar ook financieel gevoelig. Beheersmaatregelen. De gemeente Heumen volgt deze ontwikkeling nauwgezet. In de risicotabel is dit onderwerp opgenomen als een specifiek financieel risico. Bij het opstellen van de begroting en jaarstukken houden we rekening met de mogelijkheid dat aanvullende dotaties aan de voorziening nodig zijn. De impact hiervan op onze dekkingsgraad en financiële ruimte wordt gemonitord via de reguliere planning- en controlcyclus.				
Totaal risico's			€ 8.040.000	€ 4.440.000

Toelichting tabel

- De categorie waartoe een risico behoort.
- Risico:
Een risico is een kans op het optreden van een gebeurtenis met een bepaald gevolg. De risico's relevant voor het weerstandsvermogen, zijn die risico's die niet op een andere manier zijn ondervangen en die een financieel gevolg kunnen hebben. Reguliere risico's –risico's die zich regelmatig voordoen en die veelal vrij goed meetbaar zijn– maken geen deel uit van de risico's die met het weerstandsvermogen in verband staan. Hiervoor kunnen immers verzekeringen worden afgesloten of moeten voorzieningen worden gevormd.
- Voor het schatten van de kans op een optreden van een gebeurtenis hanteren we een wegingsfactor. Bij een kleine kans op manifestatie van het risico wordt een wegingsfactor van 0,2 toegepast op het gekwantificeerde risico. Bij een grote kans op manifestatie hanteren we een wegingsfactor van 0,8.
- Een uitspraak over hoeverre het financiële gevolg van een risico is in te schatten in termen van goed, redelijk, slecht of niet.
- Bij een niet-regulier risico is, waar mogelijk, aangegeven wat het financiële gevolg is als het risico zich voordoet.
- Het reële financiële gevolg (kans maal geschat financieel gevolg) van de niet-reguliere risico's. Na de tabel volgt op basis van de risicocategorisering voor elk risico een korte beschrijving.
- Grote risico's die zich slechts zeer zelden voordoen zijn niet meegenomen in de inventarisatie. Voor calamiteiten met extreme gevolgen is de algemene reserve bedoeld. Dan moet bijvoorbeeld gedacht worden aan een grote natuurramp.
- Als iets niet bekend is of niet is te berekenen staat in de tabel een streepje.

Bijlage 4 Algemene uitkering

Opgave berekening

Gemeente: Heumen
Opgave: MR meirculaire 2025 (LP) (o.b.v. eigen basiseenheden/-waarden)
Circulaire: Meirculaire 2025 (nr. 2025 - 0000360402)
Jaar: 2026, 2027, 2028, 2029
Uitkeringsfactor: Lopende prijzen
2026: 1,4930 / 2027: 1,5390 / 2028: 1,5830 / 2029: 1,6300
Uitgezette maatstaven: maatstafnummers: 0, 3i, 6a, 6b, 6c, 7c, 7d, 7e, 7f, 7g, 7h, 7i, 7j, 7k, 7l, 8c, 11b, 11c, 20,
Uitgezette maatstaven met niet-0 waarden: geen
Datum afgerond: 8-6-2025
Eigen toelichting:
Datum rapport: 23-7-2025 9:45

Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven				
Maatstaf	2026	2027	2028	2029
1g-2 WOZ niet-woningen eigenaren	-532.763,00	-532.763,00	-532.763,00	-532.763,00
1h-2 WOZ niet-woningen gebruikers	-404.536,65	-404.536,65	-404.536,65	-404.536,65
1a Waarde woningen eigenaren	-2.557.726,40	-2.557.726,40	-2.557.726,40	-2.557.726,40
Subtotaal	-3.495.026,05	-3.495.026,05	-3.495.026,05	-3.495.026,05
Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is				
Maatstaf	2026	2027	2028	2029
8a-3 Bijstandontvangers	1.349.084,88	1.352.343,37	1.349.184,74	1.351.725,32
2 Inwoners	6.354.296,61	6.369.254,37	6.368.335,26	6.405.798,40
7c-5 Huishoudens met laag inkomen boven drempel	3.989.040,45	4.021.062,55	3.590.303,84	3.567.971,87
12b-2 Inwoners met een migratieachtergrond	409.942,62	419.957,12	428.070,93	437.438,01
3c Eenpersoonshuishoudens	416.114,27	408.432,80	418.048,50	427.548,66
8b Loonkostensubsidie	127.754,25	128.549,75	128.249,50	128.491,00
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	1.766.613,92	1.766.557,73	1.628.131,96	1.631.375,13
8f-2 Doelgroepenregister gemeentelijke doelgroep	90.964,72	98.811,40	103.769,00	111.241,48
5d-2 Inwoners 75+ met drempel	1.606.823,88	1.637.850,50	1.743.986,74	1.845.996,94
7m-2 Laag opleidingsniveau met drempel	165.714,76	158.359,14	157.781,29	157.052,39
14a-2 Lokale centrumfunctie (max 20km)	145.980,12	146.696,88	147.391,92	148.097,82
14b-2 Regionale centrumfunctie (max 60km)	569.065,12	564.444,09	544.074,80	549.573,43
14c-2 Landelijke centrumfunctie	137.501,48	138.182,63	138.863,78	139.499,52
15h-3 Onderwijsachterstand	36.853,23	36.853,23	36.853,23	36.853,23
38 Bedrijfsvestigingen	317.406,90	326.976,28	336.815,22	336.815,22
36 Kernen	576.252,75	572.790,70	574.099,60	575.624,20
36a Kernen met 500 of meer adressen	150.333,32	150.333,32	150.333,32	150.333,32
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	21.446,20	21.446,20	21.446,20	21.446,20
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	37.415,86	37.636,51	37.857,16	38.077,82
32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septemberc. 2016)	543.115,51	549.061,94	576.996,69	580.407,52
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	96.886,35	96.886,35	99.822,30	99.822,30
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	1.031.376,96	1.042.120,47	1.052.863,98	1.063.607,49
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	260.446,56	260.446,56	268.338,88	268.338,88
22a Oppervlakte bebouwing woonkern	653.550,72	660.358,54	667.166,36	673.974,18
19 Oppervlakte binnenwater	23.202,40	23.202,40	23.202,40	23.202,40
16 Oppervlakte land	154.830,00	154.830,00	154.830,00	154.830,00
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	102.108,40	102.108,40	102.108,40	102.108,40
24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septemberc. 2016)	92.405,60	92.734,32	91.858,23	92.169,55
25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septemberc. 2016) * bodemfactor woonkernen	422.118,34	425.085,78	428.106,21	431.073,65
39 Vast bedrag	979.230,12	979.230,12	970.429,41	970.429,41
Subtotaal	22.627.876,30	22.742.603,45	22.339.319,84	22.520.923,73
Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)				
Jaren	2026	2027	2028	2029
Uitkeringsfactor	1,493	1,539	1,583	1,63
Subtotaal (B x C (=uf))	33.783.419,31	35.000.866,71	35.363.143,31	36.709.105,68
Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is				
Maatstaf	2026	2027	2028	2029
56g Suppletie-uitkering nieuw verdeelstelsel 2023	334.756,00	334.756,00	334.756,00	334.756,00
Subtotaal	334.756,00	334.756,00	334.756,00	334.756,00
Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is				
Maatstaf	2026	2027	2028	2029
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	90.476,00	90.476,00	90.476,00	90.476,00
205 Voorschot voor voorziening peuters (DU)	26.705,00	26.705,00	26.705,00	26.705,00
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)	47.331,00	47.331,00	47.331,00	47.331,00
274 Jeudhulp kinderen in een AZC (DU)	871	871	871	871
280 Impulselden Weerbaar Bestuur/Veilig wonen (DU)	7.062,00	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
350 Bibliotheekmiddelen (DU)	100.000,00	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
421 Extra capaciteit BOA's (DU)	31.424,00	31.424,00	31.424,00	31.424,00
428 Wet kwaliteitsborging bouw (DU)	10.624,00	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
435 Antidiscriminatie voorzieningen (DU)	2.346,00	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
441 Wet betaalbare huur (DU)	20.551,00	11.226,00	8.915,00	7.821,00
Subtotaal	337.390,00	208.033,00	205.722,00	204.628,00
Onderdeel F - 3 D's in het sociaal domein				
Maatstaf	2026	2027	2028	2029
260 Participatie (IU)	1.425.370,00	1.371.956,00	1.338.770,00	1.193.198,00
Subtotaal	1.425.370,00	1.371.956,00	1.338.770,00	1.193.198,00
Onderdeel G - Aanvullingen van de gebruiker				
Aanvullingen v/d gebruiker	2026	2027	2028	2029
Gemeenteposten:				
Afrekening ruimte onder BCF plafond	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Rijksmiddelen Jz (max. 75% provincie)	0	0	0	0
Stelpost BCF-aandeel extra miljard v.a. 2027	0	0	0	0
Subtotaal	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Totaal	32.585.909,26	33.620.585,66	33.947.365,26	35.146.661,63

Bijlage 5 Gemeentelijke tarieven

Overzicht gemeentelijke (leges)tarieven van meest voorkomende activiteiten				
Omschrijving	Grondslagen voor tarifiering	Tarief 2025	Tarief 2026	Tariefstijging
Onroerende zaakbelastingen (*1)	Eigenarenheffing woning Eigenarenheffing niet-woning Gebruikersheffing niet-woning	0,112000% 0,375700% 0,291100%		
Rioolrecht	Per eigendom	€ 170,35	€ 173,85	2,05%
Afvalstoffenheffing	Een persoons huishouden Meer persoons huishouden Huisvuilzak Halve huisvuilzak Extra GFT bak	€ 157,15 € 224,50 € 1,16 € 0,75 € 72,50	€ 168,70 € 241,00 € 1,16 € 0,75 € 72,50	7,35% 7,35% 0,00% 0,00% 0,00%
Hondenbelasting (*2)	Tarief per hond Kenneltarief	€ 99,55 € 428,15	€ 102,30 € 439,90	2,7% 2,7%
Lijkbezorgingsrechten (*3)				
<u>Grafrecht</u>				
Grafrecht graf uniform deel	30 jaar	€ 1.900,00	€ 1.950,00	
Grafrecht graf uniform deel	20 jaar	€ 1.320,00	€ 1.350,00	
Grafrecht graf uitbreidingsdeel (bos en park)	30 jaar	€ 3.050,00	€ 3.100,00	
Urngraf	20 jaar	€ 1.320,00	€ 1.340,00	
Urngraf	10 jaar	€ 740,00	€ 760,00	
Columbariumelement	20 jaar	€ 1.320,00	€ 1.340,00	
Columbariumelement	10 jaar	€ 740,00	€ 760,00	
Columbariumelement	5 jaar	€ 480,00	€ 490,00	
Verlenging graf uniform deel, urngraf, columbariumelement	10 jaar	€ 740,00	€ 760,00	
Verlenging graf uniform deel, urngraf, columbariumelement	5 jaar	€ 480,00	€ 490,00	
<u>Begraafrecht</u>				
Enkel graf uniform deel	persoon 12 jaar en ouder	€ 1.290,00	€ 1.445,00	
Enkel graf uniform deel	persoon jonger dan 12 jaar	€ 640,00	€ 740,00	
Dubbel graf uniform deel	op de tweede laag	€ 1.345,00	€ 1.540,00	
Dubbel graf uniform deel	op de eerste laag	€ 880,00	€ 950,00	
Uitzoeken van een graf uniform deel		€ 78,00	€ 82,00	
Enkel graf uitbreidingsdeel (bos en park)	persoon 12 jaar en ouder	€ 1.145,00	€ 1.200,00	
Enkel graf uitbreidingsdeel (bos en park)	persoon jonger dan 12 jaar	€ 665,00	€ 845,00	
Dubbel graf uitbreidingsdeel (bos en park)	op de tweede laag	€ 1.210,00	€ 1.370,00	
Dubbel graf uitbreidingsdeel (bos en park)	op de eerste laag	€ 865,00	€ 905,00	
Toeslag begrafenis zaterdag	(kinder)graf	€ 210,00	€ 225,00	
<u>Grafbedekking en gedenkplaten</u>				
Voor het afgeven van een vergunning gedenkteken	graven uitbreidingsdeel (bos en park)	€ 180,00	€ 205,00	
Graveerkosten gedenkplaat columbarium en urngraf	per teken	€ 5,50	€ 6,00	
<u>Bestemming as of asbus</u>				
Bijzetten asbus in een bestaand graf	uniform deel of uitbreidingsdeel (bos en park)	€ 350,00	€ 370,00	
Plaatsen asbus in een columbariumelement	1e asbus	€ 335,00	€ 350,00	
Plaatsen asbus in een urngraf	1e asbus	€ 710,00	€ 835,00	
Opmerking: De leges m.b.t. de lijkbezorgingsrechten zijn berekend op basis van integrale kostendekkendheid.				
Bouwleges (*3)	Tarientabel legesverordening			
Vooroverleg	artikel 2.4 van legesverordening			
Eerste vooroverleg		€ 102,30		
Eerste vooroverleg scanteam		€ 409,20		
elk volgend overleg scantafel		€ 255,75		
Eerste overleg omgevingsstafel		€ 511,50		
elk volgend overleg omgevingsstafel, per overleg		€ 511,50		
Bouwactiviteit	artikel 2.5 van legesverordening			
Deel bouwkosten van € 0 tot € 200.000		0,87%		
met een minimum van		€ 89,00		
Deel bouwkosten van € 200.000 tot € 2.500.000		0,78%		
Deel bouwkosten van € 0 tot € 200.000		0,78%		
Omgevingsplanactiviteit, in stand houden of gebruiken bouwwerk	artikel 2.6 van legesverordening			
Deel bouwkosten van € 0 tot € 200.000		1,48%		
met een minimum van		€ 151,40		
Deel bouwkosten van € 200.000 tot € 2.500.000		1,34%		
Deel bouwkosten vanaf € 2.500.000		1,34%		
Beoordeling activiteit in relatie met in voorbereiding zijnde omgevingsplan		€ 225,05		
Beoordeling activiteit in relatie met binnenplanse omgevingsplanactiviteit		€ 511,50		
Beoordeling activiteit in relatie met buitenplanse omgevingsplanactiviteit conform definitie 1 (kleine buitenplanse omgevingsplanactiviteit)		€ 511,50		
Buitenplanse omgevingsplanactiviteit, anders dan artikel 2.6 lid 4, onderdeel a:		€ 4.705,80		
Omgevingsplanactiviteit, slopen bouwwerk	artikel 2.7 van legesverordening			
Voor een binnenplanse omgevingsactiviteit		€ 153,45		
Voor een buitenplanse omgevingsactiviteit		€ 511,50		
Milieubelastende activiteiten				
één milieubelastende activiteit		€ 2.070,53		
twee milieubelastende activiteit, per milieubelastende activiteit		€ 1.534,50		
drie of meer milieubelastende activiteit, per milieubelastende activiteit		€ 1.227,60		

Overzicht gemeentelijke (leges)tarieven van meest voorkomende activiteiten

Omschrijving	Grondslagen voor tarifiering	Tarief 2025	Tarief 2026	Tariefstijging
Overige gemeentelijke leges (*3)	Tarientabel legesverordening			
huwelijksrecht gemeentehuis	(met BABS van de gemeente)	€ 453,65		
huwelijksrecht op zaterdag en zon- en feestdagen gemeentehuis	(met BABS van de gemeente)	€ 545,40		
huwelijk op locatie zaterdag en zon- en feestdagen (locatie naar keuze)	(met BABS van de gemeente)	€ 729,05		
huwelijk op locatie ma t/m vrijdag (locatie naar keuze)	(met BABS van de gemeente)	€ 637,25		
trouwboekje		€ 60,65		
trouwboekje gekaligrafeerd		€ 74,55		
gehandicaptenparkeerkaart		€ 40,30		
identiteitskaart		€ 78,50		
verklaring omtrent gedrag		€ 41,35		
rijbewijs		€ 52,10		
paspoort		€ 86,85		
bijschrijving kind				
uittreksel burgerlijke Stand		€ 15,75		
Diverse vergunningen, o.a. (*3)	Tarientabel legesverordening			
aanvraag ventvergunning	art. 5.15 van de APV	€ 91,55		
aanvraag standplaatsvergunning voor 1 jaar	art. 5.18, van de APV	€ 486,55		
vergunning o.b.v. drank- en horecawet	art. 3 van de Drank- en Horecawet	€ 367,30		
aanvraag evenementenvergunning	artikel 2.25 van de APV	€ 94,20		
naspeuringen in het gemeentearchief, voor ieder besteed kwartier	artikel 1.10.1 van de legesverordening	€ 23,50		
verhuur leegstaande woonruimtes	artikel 1.12 van de legesverordening	€ 109,40		
aanvraag loterijvergunning	artikel 3 van de Wet op de kansspelen	€ 69,45		
Verhuur gemeentelijke sportzaal	Vast tarief per uur (per schoolseizoen)	€ 25,70	€ 26,40	2,72%
	Incidenteel tarief per uur (per schoolseizoen)	€ 30,40	€ 31,20	2,63%
Complexen grondexploitatie	Kanaalzone <u>Appartementen:</u> Sociale huur Middenhuur betaalbare koop Dure huur Koop <u>Grondgebonden woningen:</u> Sociale huur Middenhuur betaalbare koop Dure huur Koop Zilverberg <u>Sociale huur:</u> Benedenwoning Bovenwoning Tussenwoning <u>Betaalbare koop:</u> benedenwoning <u>Middeldure koop:</u> Hoekwoning Tussenwoning <u>Dure Koop:</u> Twee onder één kap Vrijstaande woning		€ 25.000,00 € 69.307,00 € 93.122,00 € 104.196,00 € 158.220,00 € 25.000,00 € 64.167,00 € 101.150,00 € 147.855,00 € 182.342,00 € 17.399,00 € 20.879,00 € 20.827,70 € 68.250,00 € 93.275,00 € 71.435,00 € 130.745,00 € 186.043,83	
Overige gemeentelijke gronden	Tarief per m2 overige gronden (excl. BTW) Tarief per m2 voor-reststroken nutsbedrijven (excl BTW) erfgrenzenproject Zone A achterzijde (overdrachtsbelasting) erfgrenzenproject Zone B zijkant(overdrachtsbelasting) erfgrenzenproject Zone C voorzijde (overdrachtsbelasting)	€ 275,00 € 60,50 € 150,00 € 100,00 € 40,00	€ 302,50 € 66,55 n.v.t. n.v.t. n.v.t.	10,00% 10,00% 0,00% 0,00% 0,00%
Gemeentelijke interne uurtarieven	Medewerkers binnendienst Medewerkers buitendienst	€ 94,00 € 51,50	€ 101,00 € 57,00	7,45% 10,68%

(*1) Tarieven worden in december in Raad vastgesteld..

(*2) Tariefstijging volgens prijsinflatie mei-circulaire 2025

(*3) Vaststelling van gemeentelijke leges 2026 wordt besloten in Raadsvergadering van december 2025

Bijlage 6 Subsidies

Subsidieontvangers	2026
Coöperatieve Verloskundigen Nijmegen e.o. U.A.	6.792
De Zonnebloem Heumen Malden	1.140
Dorpsdichter	1.000
Dorpsplatform Overasselt	1.182
Fanare 'Vlijt en Volharding'	2.990
Fanfare 'Wilhelmina'	2.900
Heumen Ontspanning Jeugd (HOJ), Koningsdag	528
Jeugdvierdaagse comité Malden	1.118
Katholieke Belangenorganisatie voor senioren Malden	5.598
Katholieke Bond van Ouderen afdeling Heumen	1.604
Kroonwijk Belangen Vereniging	1.044
Muziekvereniging Kunst na Arbeid	2.753
Natuur Stichting Kadans	4.549
OJO Overasselt	1.583
Oranje en Sint Nicolaascomité Nederasselt	1.103
Sint Nicolaascomité Malden	2.159
Sint Nicolaascomité Overasselt	492
Sinterklaascomité Heumen	563
St. Willebrord, Katholieke Bond van Ouderen Overasselt/Nederasselt*	3.130
Stichting Ateliërmuseum Jac. Maris	10.318
Stichting BIZ winkelcentrum Malden (eigenaren)	25.000
Stichting BIZ winkelcentrum Malden (huurders)	25.000
Stichting Buurderij de Lage Hof	21.612
Stichting buurtbusvereniging	1.361
Stichting Dorpsraad Nederasselt	1.182
Stichting erfgoedplatform	4.066
Stichting Heemkunde	2.063
Stichting hulp bij hartstilstand	10.928
Stichting Hulpfonds Gemeente Heumen	18.999
Stichting Ixta Noa	25.198
Stichting Kledingbank Nijmegen en omgeving*	2.000
Stichting Leergeld De Stuwwal	69.331
Stichting lokale media Heumen en Mook en Middelaar - GL8	11.241
Stichting MEE Plus	35.000
Stichting Openbare Bibliotheek Gelderland-Zuid	363.674
Stichting Overasselt Promotions	3.480
Stichting Pro Persona GGz	13.679
Stichting Regionale Instelling voor Begeleiding en Wonen Nijmegen & Rivierenland	5.000
Stichting Scouting Malden	2.452
Stichting sportaccommodatie Passelegt	49.400
Stichting Synthese	993.631
Stichting Verenigingsgebouw Overasselt (SVO)	43.636
Stichting Verenigingsgebouw Overasselt (SVO), Ojo	5.198
Stichting Vluchtelingenwerk	34.470
Stichting Voedselbank Groesbeek en omstreken	3.875
Toneelvereniging Steeds Hoger voor jeugdproducties	1.836
Vereniging Belangenbehartiging Molenwijk	1.039
Verenigingsgebouw Terp	21.298
Vrienden van de Heemtuin	8.130
Werkgroep Oranjefeesten Overasselt	610
	1.856.935

Bijlage 7 Meerjaren onderhoudsplannen

[illegible]

24 Trap en helling				3.200																3.200	
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	€ Cy 1 c																	
2431.120.00L	Ladder staal vervangen (kooiladder)	6,40 M1	500,00	40	3.200																3.200
27 Daken				3.729																3.729	11.187
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	€ Cy 1 c																	
2704.100.610	Dakoverstek >300mm schilderwerk DK vervolg syst (0,35 m1 breed) / dakniveau	52,00 M2	33,00	6	1.716															1.716	5.148
2704.100.610	Dakoverstek >300mm schilderwerk DK vervolg syst (0,5 m1 breed) / massiveld	61,00 M2	33,00	6	2.013															2.013	6.039
2704.110.00L	Dakoverstek hout vervangen	268,00 M1	160,00	30																	
28 Hoofddraagconstructie				198																198	594
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	€ Cy 1 c																	
2810.100.610	Skeletdeel >300mm schilderwerk BU-DK vervolg syst / entree personeel	6,00 M2	33,00	6	198															198	594
31 Buitenwandopening				165 47.872 165 308 1293 127.667 165 36.080 165 308 1293 6.644 5.049 36.080 165 308 5.935 30.371 165 36.080																336.275	
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	€ Cy 1 c																	
3120.100.70B	Raam hang-/slutwerk algemeen service	193,00 STK	5,50	3	1.062															1.062	7.431
3120.100.70L	Raam hang-/slutwerk algemeen vervangen	193,00 STK	72,00	25																13.896	13.896
3130.100.10R	Buitendeur schilderwerk BiBu vervolg syst	24,00 M2	38,50	12																924	1848
3130.100.410	Buitendeur schilderwerk DK vervolg syst	24,00 M2	38,50	6	924															924	3.696
3130.100.70B	Buitendeur hang-/slutwerk service	12,00 STK	5,50	3	66															66	462
3130.100.70L	Buitendeur hang-/slutwerk vervangen	12,00 STK	407,00	25																4.884	4.884
3132.120.00B	Schuifdeur elektrisch service / hoofdentree	1,00 STK	165,00	1	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	3.300
3132.120.00L	Schuifdeur elektrisch vervangen / hoofdentree	1,00 STK	6.050,00	15																6.050	6.050
3141.100.20R	Kozijnwerk <300mm schilderwerk BiBu vervolg syst	2.623,00 M1	11,00	12																28.853	57.706
3141.100.510	Kozijnwerk <300mm schilderwerk BU-DK vervolg syst	2.623,00 M1	11,00	6	28.853															28.853	115.412
3141.110.00L	Kozijnwerk hout vervangen	676,00 M2	790,00	50																	
3141.110.00Z	Kozijnwerk hout partieel herstellen	676,00 M2	7,20	6	4.867															4.867	19.469
3141.130.00C	Kozijnwerk aluminium reinigen / hoofdentree	13,00 M2	11,00	2	143															143	1430
3141.130.00K	Kozijnwerk aluminium conserveren / hoofdentree	13,00 M2	22,00	6																286	858
3141.130.00L	Kozijnwerk aluminium vervangen / hoofdentree	13,00 M2	815,00	50																	
3141.200.80L	Waterslagen kitvoegen vervangen	211,00 STK	22,00	15	4.642															4.642	9.284
3141.210.00V	Waterslagen keramisch vervangen	143,00 M1	50,00	0	7.150																7.150
3141.220.70L	Waterslagen baksteen voegwerk vervangen	27,00 M1	27,50	25																	
3141.290.00L	Waterslagen diverse vervangen (kunststof)	5,00 M1	45,00	30																	
3142.31100L	Screen handbediend <2000mm vervangen (rolschermen)	139,00 STK	600,00	25																83.400	83.400
3142.31300L	Screen handbediend 3000-4000mm vervangen	3,00 STK	825,00	25																	
32 Binnenwandopening				7.183 209 2.084 4.943 209 209 28.853 209 209 1.133 209 1.059 1.133 209 209 7.183 209 1.133 209																57.003	
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	€ Cy 1 c																	
3210.120.00L	Rolluik elektrisch vervangen / begane grond	3,00 STK	1.270,00	25																3.810	3.810
3230.100.70B	Binnendeur hang-/slutwerk service / algemeen	168,00 STK	5,50	3	924															924	6.468
3230.100.70L	Binnendeur hang-/slutwerk vervangen / algemeen	168,00 STK	165,00	20																27.720	27.720
3231.100.00V	Binnen draaideur (loopdeur) algemeen vervangen	3,00 STK	625,00	0																1.875	1.875
3231.100.70B	Binnen draaideur elektr. deurd ranger service (entree personeel) / begane grond	1,00 STK	44,00	1	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	880	
3231.100.70L	Binnen draaideur elektr. deurd ranger vervangen (entree personeel) / begane grond	1,00 STK	850,00	15																850	850
3232.120.00B	Schuifdeur elektrisch service (hoofdentree) / begane grond	1,00 STK	165,00	1	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	3.300	
3232.120.00L	Schuifdeur elektrisch vervangen (hoofdentree) / begane grond	1,00 STK	6.050,00	15	6.050															6.050	12.100
34 Balustrade en leuning				1050																1050	
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	€ Cy 1 c																	
3412.120.00L	Balustrade staal vervangen	14,00 M1	248,00	40																	
3422.120.00L	Leuning buiten staal vervangen	7,00 M1	150,00	40																1050	1050
37 Dakopening				250																250	
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	€ Cy 1 c																	
3722.21100H	Dakluik hout bekleeid zink herstellen (hang- slutwerk vervangen)	1,00 POST	250,00	0	250																
3722.21100L	Dakluik hout bekleeid zink vervangen	1,00 STK	990,00	40																	

Programmabegroting 2026

52 Afvoer						1566			1066			1066			1066			1066			48.127			1066			1066			315			56.403																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Activiteit			Hoeveelheid			Norm t Cy 1 c																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
52.2.2.10.00C Goot/gootbekleding algemeen reinigen			323,00 M1			3,30 3			1066			1066			1066			1066			1066			1066						7.461																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
52.2.4.10.00L Gootbekleding zink vervangen			323,00 M1			149,00 30												48.127												48.127																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
52.2.6.10.00L HWA kunststof vervangen / dakniveau			11,00 M1			28,60 20																					315			315																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
52.2.6.10.00V HWA kunststof vervangen / dakniveau			2,00 M1			250,00 0			500																					500																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
52.2.620.00L HWA staal vervangen			121,00 M1			49,50 40																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
53 Water									935						440						1320			4.290			935			7.920																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Activiteit			Hoeveelheid			Norm t Cy 1 c																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
5320.202.00L Pomp warm-tapwaterinstallatie DN20 vervangen / stookruimte			1,00 STK			935,00 15			935															935						1870																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
5321.201.00L Voorraadboiler elektrisch <30 l vervangen / pantry verdieping 1			1,00 STK			440,00 20									440															440																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
5321.204.00L Voorraadboiler elektrisch 80 l vervangen / stookruimte			1,00 STK			1320,00 20												1320												1320																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
5350.210.00L Wateronthardingsinst. plekel simplex vervangen / waterontharder			1,00 STK			4.290,00 20												4.290												4.290																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
55 Koude opwekking en distributie									7.150			550			550			10.740			7.810			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550			550		

61 Centrale elektrische voorzieningen				275	8.432	10.175	45.545	3.132	275	15.125	3.132	275	159.500	3.132	2.255	3.575	3.132	275	258.235	
	Activiteit	Hoeveelheid	Norm	f	Cy	1	c													
6100.100.00H	Centrale elektrische voorziening algem. herstellen (vloerpotten raadszaal)	1,00	POST	2.000,00	0			2.000												2.000
6111300.00L	Fotovoltaïsche cellen vervangen / dak	18,00	STK	825,00	20				14.850											14.850
6111300.00L	Fotovoltaïsche cellen vervangen / dak	18,00	STK	825,00	20					149.325										149.325
6111310.00L	Omvormer fotovoltaïsche cellen vervangen / luchtbehandeling	1,00	STK	1.650,00	10			1.650		1.650										3.300
6111310.00L	Omvormer fotovoltaïsche cellen vervangen / meterkast 5	1,00	STK	1.650,00	10			1.650		1.650										3.300
6111310.00L	Omvormer fotovoltaïsche cellen vervangen / meterkast 6	1,00	STK	1.650,00	10			1.650		1.650										3.300
6111310.00L	Omvormer fotovoltaïsche cellen vervangen (groep A en B) / meterkast 3	2,00	STK	1.650,00	10			3.300		3.300										6.600
6111310.00L	Omvormer fotovoltaïsche cellen vervangen (groep C) / meterkast 3	1,00	STK	1.650,00	10			1.650		1.650										3.300
6111400.00K	Noodverlichtingsunit incl. bekabeling accuset (NVG1+2) / stookruimte	18,00	STK	174,00	4			3.132	3.132		3.132		3.132			3.132		15.660		
6111400.00L	Noodverlichtingsunit incl. bekabeling vervangen (NVG1+2) / stookruimte	1,00	STK	3.300,00	15			3.300								3.300		6.600		
615112.00L	Laagsp. hoofdverdelinr. 10-15 grp vervangen (HVKG1+0) / technische ruimte hoofdverdelr	1,00	STK	17.500	30			17.500										17.500		
6151211.00L	Laagsp. verdeelinrichting <10 groepen vervangen (gevel- en boomverlichting) / meterkast 1	1,00	STK	1.980,00	30			1.980										1.980		
6151211.00L	Laagsp. verdeelinrichting <10 groepen vervangen (KKG1+0)	1,00	STK	1.980,00	30			1.980										1.980		
6151211.00L	Laagsp. verdeelinrichting <10 groepen vervangen / waterontharder	1,00	STK	1.980,00	30								1.980					1.980		
6151212.00L	Laagsp. verdeelinrichting 10-15 grp vervangen (LKG 2+3) / serverruimte	1,00	STK	2.390,00	30			2.390										2.390		
6151214.00L	Laagsp. verdeelinrichting 20-30 grp vervangen (LKG1+0) / meterkast 1	1,00	STK	3.570,00	30			3.570										3.570		
6151214.00L	Laagsp. verdeelinrichting 20-30 grp vervangen (LKG1+1) / meterkast 2	1,00	STK	3.570,00	30			3.570										3.570		
6151214.00L	Laagsp. verdeelinrichting 20-30 grp vervangen (LKG2+0) / meterkast 4	1,00	STK	3.570,00	30			3.570										3.570		
6151214.00L	Laagsp. verdeelinrichting 20-30 grp vervangen (LKG2+1) / meterkast 3	1,00	STK	3.570,00	30			3.570										3.570		
6151214.00L	Laagsp. verdeelinrichting 20-30 grp vervangen (LKG2+1) / meterkast 5	1,00	STK	3.570,00	30			3.570										3.570		
6151214.00L	Laagsp. verdeelinrichting 20-30 grp vervangen (LKG2+2) / meterkast 6	1,00	STK	3.570,00	30			3.570										3.570		
6171100.00B	Uitwendige bliksemafleidingsinst. service (aluminium)	1,00	STK	275,00	2	275		275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	2.750		
62 Krachtstroom																				
	Activiteit	Hoeveelheid	Norm	f	Cy	1	c													
6221420.00L	Elektr. verwarming ribbenbuskachel vervangen (lintverwarming) / stookruimte/dak	1,00	STK	246,00	25															
63 Verlichting						7.216	5.848		451	5.848	85.765		451	5.848		7.216	5.848		124.489	
	Activiteit	Hoeveelheid	Norm	f	Cy	1	c													
631130100L	Armatuur algemeen BVO vervangen (LED)	3.544,00	BVO	24,20	20						85.765									85.765
6311400.00L	Lamp algemeen vervangen	3.544,00	BVO	165	5			5.848		5.848			5.848				5.848		23.390	
6354.100.00K	Calamiteiten centraal algemeen lamp vervangen	41,00	STK	11,00	5			451		451			451			451			1804	
6354.300.00L	Vluchtverlichting armatuur centraal vervangen (LED)	41,00	STK	165,00	15			6.765								6.765			13.530	
64 Communicatie						3.450		2.500	10.000	1.250		2.700	750							20.650
	Activiteit	Hoeveelheid	Norm	f	Cy	1	c													
6413.120.00L	Tijdsignalering carillon vervangen (uurwerk)	1,00	STK	10.000	25				10.000											10.000
6413.120.00L	Tijdsignalering carillon vervangen (klokkenspel)	1,00	STK	30.000	50															
6422.100.00L	Intercominstallatie algemeen vervangen	1,00	STK	1.250,00	15					1.250										1.250
6424.100.00L	Geluidinstallatie algemeen vervangen	50,00	BVO	50,00	25			2.500												2.500
6431112.00L	CCTV camera dome vervangen	1,00	STK	750,00	12			750					750						1.500	
6431120.00L	CCTV monitor vervangen	1,00	STK	500,00	10			500				500							1.000	
6432.120.00L	CCTV opname apparaat harddiskrecorder vervangen	1,00	STK	2.200,00	10			2.200				2.200							4.400	

65 Beveiliging				3.629	28.698	504	554	724	1414	113.922	354	504	1974	1564	1435	504	354	15.671	1414	26.757	354	504	574	201408
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	t Cy 1 c																					
6511.110.00K Brandmeldinstallatie centrale accuset	2,00 STK	110,00	5		220					220					220					220				880
6511.110.00L Brandmeldinstallatie centrale vervangen	1,00 STK	6.400,00	15							6.400														6.400
6511.180.00L Brandmeldinstallatie kabel+appendage vervangen	3.544,00 BVO	19,80	15							70.171														70.171
6511.210.00K Omroep-/ontzuimingsinst. centrale accuset	2,00 STK	110,00	5		220					220					220					220				880
6511.210.00L Omroep-/ontzuimingsinst. centrale vervangen	1,00 STK	5.000,00	15							5.000														5.000
6511.220.00L Omroep-/ontzuimingsinst. kabel+app. vervangen	3.544,00 BVO	8,80	15							31.187														31.187
6513.210.00B Handblusser algemeen service (CO2)	1,00 STK	18,70	2	19		19		19		19		19		19		19		19		19		19		187
6513.210.00B Handblusser algemeen service (schuim)	7,00 STK	18,70	2	131		131		131		131		131		131		131		131		131		131		1309
6513.210.00K Handblusser algemeen reviseren (CO2)	1,00 STK	72,00	5	72					72					72					72					288
6513.210.00K Handblusser algemeen reviseren (schuim)	7,00 STK	72,00	5	504					504					504					504					2.016
6513.210.00L Handblusser algemeen vervangen (CO2)	1,00 STK	200,00	20			200																		200
6513.210.00L Handblusser algemeen vervangen (schuim)	7,00 STK	200,00	20										1400											1400
6513.220.00B Brandslanghaspel service	11,00 STK	24,20	1	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	266	5.324
6513.220.00K Brandslanghaspel slang vervangen	11,00 STK	165,00	20	1.815																				1.815
6513.220.00Z Brandslanghaspel afpersen	11,00 STK	44,00	5	484					484					484					484					1.936
6521.410.00K Inbraaksignalering centrale algemeen accuset	2,00 STK	110,00	5		220					220					220					220				880
6521.410.00L Inbraaksignalering centrale algemeen vervangen	1,00 STK	10.000	15		10.000															10.000				20.000
6521.460.00L Inbraaksignalering kabel+appendage vervangen	3.544,00 BVO	4,40	15		15.594															15.594				31.187
6522.110.00K Toegangscontrole centrale accuset	2,00 STK	110,00	5					220					220					220				220		880
6522.110.00L Toegangscontrole centrale vervangen	1,00 STK	7.150,00	15															7.150						7.150
6522.170.00L Toegangscontrole kabel+appendage vervangen	3.544,00 BVO	2,20	15															7.797						7.797
6522.400.00L Elektrische deuropener vervangen (entree personeel) / begane grond	1,00 STK	421,00	15												421									421
6539.110.00L Anti klimbeveiliging staal vervangen	2,00 M1	116,00	30																					
6539.200.00H Valbeveiliging herstellen (verwijderen van aanhaakpunten)	1,00 POST	250,00	0	250																				250
6541.100.00B MIVA toilet noodsignaal service	2,00 STK	44,00	1	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	88	1.760
6541.100.00L MIVA toilet noodsignaal vervangen	2,00 STK	1.045,00	20		2.090																			2.090
66 Transport																							71500	71500
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	t Cy 1 c																					
6611.100.00K Elektr. lift algemeen reviseren / lift	1,00 STK	4.400,00	20																					
6611.100.00L Elektr. lift algemeen vervangen / lift	1,00 STK	71500	50																	71500				71500
73 Keukenvoorzieningen				13.500						5.000										6.600				25.100
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	t Cy 1 c																					
7311.210.00L Keukenblok eenvoudig vervangen (kantine) / begane grond	1,00 STK	1.100,00	20	1.100																				1.100
7311.220.00L Keukenblok incl. bovenkast vervangen / verdieping 1	1,00 STK	2.200,00	20	2.200																				2.200
7311.220.00L Keukenblok incl. bovenkast vervangen / verdieping 2	1,00 STK	2.200,00	20	2.200																				2.200
7311.220.00L Keukenblok incl. bovenkast vervangen / algemeen	3,00 STK	2.200,00	20																	6.600				6.600
7311.230.00L Keukenblok compleet incl. inbouwapp. vervangen (kantine) / begane grond	1,00 STK	8.000,00	20	8.000																				8.000
7320.100.00L Grootkeukeninstallatie algemeen vervangen (vaatwasser) / kantine	1,00 POST	5.000,00	15							5.000														5.000
74 Sanitaire voorzieningen					21332												826							22.158
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	t Cy 1 c																					
7411.200.00L Toilet algemeen vervangen / algemeen	15,00 STK	545,00	25			8.175																		8.175
7411.300.00L Urinoir algemeen vervangen / algemeen	5,00 STK	660,00	25			3.300																		3.300
7411.400.00L Wastafelcombinatie algemeen vervangen / algemeen	13,00 STK	495,00	25			6.435																		6.435
7411.500.00L Uitstortgootsteen algemeen vervangen / algemeen	4,00 STK	495,00	25			1.980																		1.980
7411.620.00L Douchegarrituurcombinatie vervangen / algemeen	2,00 STK	413,00	10			826											826							1.652
7412.320.00L Opklapbare beugel vervangen / algemeen	4,00 STK	154,00	25			616																		616

90 Terreinvoorzieningen										778										1320										3.501										5.599									
	Activiteit	Hoeveelheid	Norm	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28																		
9063.230.00L	Terreinverlichting gevelstraler vervangen	2,00 STK	389,00	20	778																				778																								
9063.230.00L	Terreinverlichting gevelstraler vervangen	9,00 STK	389,00	20																					3.501										3.501														
9063.310.00L	Gevel-/plafondarmatuur klein vervangen	6,00 STK	220,00	20											1320																				1320														
Totaal voor 218 activiteiten				119.865	168.650	77.109	212.344	184.695	182.679	203.303	103.301	76.039	243.843	51.097	80.253	215.710	107.607	123.273	71.051	243.360	153.715	133.144	221.017	2.972.054																									

MJOP parkeergarage



Onderhoudsplaning 20 jaar (2024-2043)
007 - Parkeergarage



Objectgegevens

007 - Parkeergarage
Kerkplein 6 5681AB Malden
Bouwjaar 1997
Valuta €

Samenvatting

BVO 1419 m2
Gemiddeld per jaar 17.326,42
per 2/jaar 12.21
activiteiten 41

Level

1 Klasse
2 -
3 -

				2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	Totaal
00 Algemene voorzieningen				5.622	5.622	7.183	5.622	5.622	5.622	5.622	7.183	5.622	5.622	5.622	5.622	7.183	5.622	5.622	5.622	5.622	7.183	5.622	5.622	118.680
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
0000.100.00B	Dagelijks onderhoud/klachten bouwkundig stelpost	1419,00	BVO	1,10	1	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	31218
0000.120.00B	Dagelijks onderhoud/klachten installatie stelpost	1419,00	BVO	1,10	1	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	1561	31218
0000.312.00D	Inspectie NEN3140 stelpost	1419,00	BVO	1,10	5		1561				1561					1561					1561			6244
0000.420.00T	Contract algemeen stelpost (calanitatelen verlichting)	1,00	POST	150,00	1	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	3000
0000.420.00T	Contract algemeen stelpost (verwarming hellingbaan)	1,00	POST	350,00	1	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	7000
0000.420.00T	Contract algemeen stelpost (Noodstroomaggregaat)	1,00	POST	900,00	1	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	18000
0000.420.00T	Contract algemeen stelpost (ventilatiesysteem)	1,00	POST	1100,00	1	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	1100	22000
31 Buitenwandopening				200	200	200	200	7020	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	10820
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
3132.220.00B	Overheaddeur (rol/sectionale) elektr. service	1,00	STK	200,00	1	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	4000
3132.220.00L	Overheaddeur (rol/sectionale) elektr. vervangen	1,00	STK	6820,00	20			6820																6820
32 Binnenwandopening					150	297		150			150		495	150			150	297		150			150	2139
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
3230.100.70B	Binnendeur hang-/sluitwerk service	3,00	STK	50,00	3		150		150		150			150			150			150			150	1050
3230.100.70L	Binnendeur hang-/sluitwerk vervangen	3,00	STK	165,00	20								495											495
3240.100.20R	Kozijnwerk <300mm schilderwerk BI vervolg syst	27,00	M1	11,00	12		297											297						594
43 Vloerafwerking				1100																				1100
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
4321400.00H	Vloerafwerklaag cement dekvloer herstellen (1313 m2)	1,00	POST	1100,00	0	1100																		1100
45 Plafondafwerking															73.854									73.854
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
4522.140.00L	Plafondbekleding hwc-plaat vervangen	1492,00	M2	49,50	30										73.854									73.854
52 Afvoer							825	1530													825			3180
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
5212.390.00L	Goot prefab diverse vervangen (staal)	17,00	M1	90,00	30			1530																1530
5236.300.00L	Vuilwaterpomp afvalwater vervangen (schacht Maldenstein) / schacht Maldenstein	1,00	STK	825,00	15		825														825			1650
57 Luchtbehandeling				400					8.900															9300
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
5751.100.00H	Luchtkanalen incl. ornament herstellen	1,00	POST	400,00	0	400																		400
57714.13.00K	LAK 1,4-2,8m3/s reviseren (kast 1) / zolder	1,00	STK	4.450,00	30			4.450																4.450
57714.13.00K	LAK 1,4-2,8m3/s reviseren (kast 2) / zolder	1,00	STK	4.450,00	30			4.450																4.450
57714.13.00L	LAK 1,4-2,8m3/s vervangen (kast 1) / zolder	1,00	STK	11200	30																			
57714.13.00L	LAK 1,4-2,8m3/s vervangen (kast 2) / zolder	1,00	STK	11200	30																			
58 Regeling klimaat en sanitair						5.500										2.500								8.000
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
5820.100.00K	Centrale regelkast klimaat algemeen reviseren (wspdekverwarming)	1,00	STK	2.500,00	20											2.500								2.500
5820.100.00L	Centrale regelkast klimaat algemeen vervangen (wspdekverwarming)	1,00	STK	5.500,00	20		5.500																	5.500
61 Centrale elektrische voorzieningen						330		3.960			330	23.800				330					330			29080
Activiteit	Hoeveelheid	Norm	B T Cy e																					
6111.11100K	Noodstroomaggregaat <35kVA accuset / NSA ruimte	1,00	STK	330,00	5		330				330				330					330				1320
6111.11100L	Noodstroomaggregaat <35kVA vervangen / NSA ruimte	1,00	STK	23.800	35							23.800												23.800
61512.1100L	Laagsp. verdeelinrichting <10 groepen vervangen (fietsenkelder en nsa-ruimte)	2,00	STK	1980,00	30			3.960																3.960

62 Krachtstroom				2.200																2.200				4.400				
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	B T	Cy c																							
622.1500.00F	EVBox vervangen	1,00 STK	2.200,00	10		2.200																2.200				4.400		
63 Verlichting				350	150	2.341	1140	2.341	150	2.341	150	36.681											45.645					
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	B T	Cy c																							
6311.30.100H	Armatuur algemeen BVO herstellen (LED)	1,00 POST	350,00	0	350																	350						
6311.30.100L	Armatuur algemeen BVO vervangen (LED)	1419,00 BVO	24,20	20																		34.340				34.340		
6311.400.00L	Lamp algemeen vervangen	1419,00 BVO	165	5		2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	2.341	9.365				
6354.100.00K	Calamiteiten centraal algemeen lamp vervangen (LED)	6,00 STK	25,00	5		150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	600				
6354.300.00L	Vluchtverlichting armatuur centraal vervangen (LED)	6,00 STK	165,00	15		990																	990					
64 Communicatie				1800																	1800				3.600			
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	B T	Cy c																							
6431.112.00L	CCTV camera dome vervangen	4,00 STK	450,00	12		1800																	1800				3.600	
65 Beveiliging				500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	8.500	18.000		
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	B T	Cy c																							
6535.200.00B	Gas-/CO detectiesysteem parkeergarage service	10,00 STK	50,00	1	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	10.000			
6535.200.00L	Gas-/CO detectiesysteem parkeergarage vervangen	10,00 STK	800,00	20																	8.000				8.000			
71 Verkeersvoorzieningen				400	3.581																3.981							
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	B T	Cy c																							
7112.100.10Q	Bewegwijzering schilderwerk BI bijwerken	1,00 POST	400,00	0	400																	400						
7112.100.10R	Bewegwijzering schilderwerk BI vervolg syst	93,00 M2	38,50	12	3.581																3.581							
90 Terreinvoorzieningen				1320	10.000																3.430				14.750			
Activiteit		Hoeveelheid	Norm	B T	Cy c																							
9032.113.00L	Hekwerk spijlhek >2m hoogte vervangen	18,00 M1	160,00	30																	2.880				2.880			
9034.220.00L	Draaiport loopport staal vervangen	1,00 STK	550,00	30																	550				550			
9062.300.00L	Elektr. krachtvoorz. wegdekverwarming vervangen / hellingbaan	1,00 POST	10.000	30	10.000																10.000							
9063.320.00L	Gevel-/plafond armatuur middelgroot vervangen	4,00 STK	330,00	20	1320																	1320						
Totaal voor 41 activiteiten				9.892	6.472	15.960	7.147	21.123	17.422	6.322	9.503	40.122	9.158	6.472	83.756	10.863	6.472	14.190	8.522	6.472	8.363	7.147	51.153	346.528				

MJOP Molens

PERIODIEK INSTANDHOUDINGSPLAN

BASISGEGEVENS

RCE-standaardbegrotingsmodel gebouwd (d.d. 15-10-2021)

Rijksmonumentennummer

22008

Monumentnaam (indien van toepassing)

Joannesmolen

Zakelijk indienst

Monumentadres

Vissersmolenweg 44

Postcode en plaats

6582 BR Heumen

Eerste jaar planperiode

2023

Feldatum

3-3-2022

Standaard uiterste

€ 45

Opsteller plan

R. de Bruijn

Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed

Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap

RCE berekening subsidieerbare kosten

naam adviseur

Wouter Platler

datum

8-jul-22

oms nummer

1193725100

STABU-code en omschrijving	Aantal	Eenheid	Arbeid in uren	Arbeid in uren totaal	Materiaal	Materiaal totaal	Onderaanneming	Onderaanneming totaal	Stelposten	Totaal	Jaar vóór werkzaamheden (vul de ingevulde eenheid in)						Planjaar 1 bedragen	Planjaar 2 bedragen	Planjaar 3 bedragen	Planjaar 4 bedragen	Planjaar 5 bedragen	Planjaar 6 bedragen	TOTAAL	Specifieke opmerking of de reden waarom de kosten niet subsidieerbaar zijn of zijn aangepast (in te vullen door de RCE)		
											2023	2024	2025	2026	2027	2028	2023	2024	2025	2026	2027	2028				
00 Algemeen																										
periodieke controle bijkomende	1	post		0,00		0,00	150,00	150,00		150,00							0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	450,00			
periodieke controle brandveiligheid	1	post		0,00		0,00	120,00	120,00		120,00							120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	720,00			
veranderingen kruipspij	1	post		0,00		0,00	350,00	350,00		350,00							350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00			
Subtotaal 00				0,00		0,00	620,00	620,00		620,00							470,00	270,00	120,00	270,00	120,00	270,00	1.520,00			
24 Ruwbouwwerk																										
aanpakken vier balkkoppelen met ladder	4	st		0,00		0,00	750,00	3.000,00		3.000,00							3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00			
veranderingen stiel onder dunsbak	1	post		0,00		0,00	500,00	500,00		500,00							500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00			
Subtotaal 24				0,00		0,00	3.500,00	3.500,00		3.500,00							3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00			
33 Dakbedekkingen																										
aanpakken dakbedekking met ladder	2	st		0,00		0,00	200,00	400,00		400,00							400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00			
aanpakken twee nokken op huigstrik	2	st		0,00		0,00	120,00	240,00		240,00							240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00			
Subtotaal 33				0,00		0,00	640,00	640,00		640,00							640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640,00			
45 Schilderwerk																										
kozijnen en deuren algemeen	16	m2		0,00		0,00	75,00	1.200,00		1.200,00							0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00			
straatconstructie en tegels	50	m2		0,00		0,00	75,00	4.500,00		4.500,00							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00			
voor- en achterkeuzevelden	14	m2		0,00		0,00	75,00	1.050,00		1.050,00							0,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00			
houtwerk roeden	40	m2		0,00		0,00	75,00	3.000,00		3.000,00							0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00			
kup en kisten cyclus 20 jaar	8	m2		0,00		0,00	75,00	600,00		600,00							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00			
onderkant kap cyclus 20 jaar	19	m2		0,00		0,00	75,00	750,00		750,00							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00			
panwerk roeden cyclus 15 jaar	43	m2		0,00		0,00	75,00	3.225,00		3.225,00							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.225,00			
Subtotaal 45				0,00		0,00	14.325,00	14.325,00		14.325,00							0,00	0,00	0,00	5.250,00	0,00	4.500,00	9.750,00			
90 Werktuigbouwkundige installaties in molens en gemalen																										
herstel bovenwiel	1	post		0,00		0,00	17.500,00	17.500,00		17.500,00							17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00			
herstel bokkelaar	1	post		0,00		0,00	7.500,00	7.500,00		7.500,00							7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00			
doormalen molenroeden	1	post		0,00		0,00	3.000,00	3.000,00		3.000,00							3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00			
aanpakken kruipspij om vuilhout bovenwiel	1	post		0,00		0,00	650,00	650,00		650,00							650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00			
oplampen bovenwiel	1	post		0,00		0,00	1.250,00	1.250,00		1.250,00							1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00			
herstel kruipspij om kop van koningskap	1	post		0,00		0,00	150,00	150,00		150,00							150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00			
Subtotaal 90				0,00		0,00	30.050,00	30.050,00		30.050,00							30.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.050,00			
SUBTOTAAL van alle werkzaamheden																			34.660,00	270,00	120,00	5.520,00	120,00	4.770,00	45.460,00	

2

Programmabegroting 2026

</

PERIODIEK INSTANDHOUDINGSPLAN

BASISGEGEVENS										RCE-standaardbegrotingsmodel gebouw (d.d 15-10-2021)									
Rijksmonumentennummer		428088		Centraal jaar planperiode		2023		Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed		RCE berekening subsidieerbare kosten		naam adviseur		Wouter Pijster		datum		24-12-22	
Monumentnaam (indien van toepassing)		Molen Zekervast		Periódum		16-2-2022		Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap		oms nummer		1158728100							
Zelfstandig onderdeel		Oude Kerkhofaan 53a		Standaard aantal		4													
Monumentadres		6811 AM Oorasselt		Opsteller plan		R. de Blijen													
Postcode en plaats																			
STABU-code en omschrijving	Aantal	Eenheid	Arbeid in uren	Arbeid in uren totaal	Material	Material totaal	Onderaanneming	Onderaanneming totaal	Stelposten	Totaal	Jaar vóór werkzaamheden (val de gewenste een) in	2023	2024	2025	2026	2027	2028	TOTAAL	Specifieke opmerking of de reden waarom de kosten niet subsidiabel zijn of zijn aangepast (in te vullen door de RCE)
00 Algemeen																			
periodieke controle brandveiligheid	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00		30,00		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	300,00	
periodieke controle brandveiligheid	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00		150,00		150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	450,00	
aanbrengen doovertelling adsp. oeden	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00		300,00		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
Subtotaal 00			0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00		600,00		900,00	50,00	200,00	50,00	200,00	50,00	1.050,00	
05 Bouwplaatsvoorzieningen																			
voegwiel: de behoudende schilderwerk	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00		1.100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	
stager: de behoudende schilderwerk	150	m2	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	8.800,00		8.800,00		8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	
Subtotaal 05			0,00	0,00	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00		9.900,00		8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.900,00	
22 Meubilair en voorwerk																			
meubilair: de behoudende schilderwerk	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00		450,00		0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	450,00	
Subtotaal 22			0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00		450,00		0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	450,00	
24 Ruimtevoorzieningen																			
vervangen linker trapdeur	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00		2.500,00		0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
Subtotaal 24			0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00		2.500,00		0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
33 Onbedrijfskosten																			
vervangen schalen de molenhaas: 100	50	m2	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00		250,00		12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	
vervangen schalen de molenhaas: 100	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00		450,00		450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	
Subtotaal 33			0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00		700,00		12.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.950,00	
46 Schilderwerk																			
schilderwerk: staart, trap en benbas	80	m2	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00		80,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	
schilderwerk: kast	170	m2	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	13.600,00		13.600,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600,00	13.600,00	
schilderwerk: verloopdeuren en kluken	240	m2	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	1.920,00		1.920,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,00	1.920,00	
schilderwerk: voorwand	6	m2	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	480,00		480,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480,00	480,00	
schilderwerk: deuren	7	m2	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	560,00		560,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560,00	560,00	
schilderwerk: oeden (1 x per 15 jaar)	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00		4.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal 46			0,00	0,00	0,00	0,00	27.460,00	27.460,00		27.460,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.860,00	22.860,00	
96 Werktuigbouw/kundige installaties in molens en gemalen																			
opstellen: deuren en kluken	1	post	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00		450,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal 96			0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00		450,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SUBTOTAAL van alle werkzaamheden												22.950,00	50,00	2.750,00	500,00	200,00	24.110,00	49.810,00	

PERIODIEK INSTANDHOUDINGSPLAN

ABU-code en omschrijving	Aantal	Eenheid	Arbeid in uren	Arbeid in uren totaal	Materiaal	Materiaal totaal	Onderaanneming	Onderaanneming totaal	Stopkosten	Totaal	Jaar vd werkzaamheden (vul de gewenste een in)						TOTAAL	Specifieke opmerking of de reden waarom de kosten niet subsidieabel zijn of zijn aangepast (n is vullen door de BCE)						
											2020	2021	2022	2023	2024	2025			2026	2027	2028			
SUBTOTAAL van alle werkzaamheden												2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028				
												22.250,00				60,00	2.700,00	500,00		203,00	24.119,00	49.810,00		
Indirecte kosten																								
Algemene bouwplaatskosten												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal incl. algemene bouwplaatskosten												22.250,00				60,00	2.700,00	500,00	203,00	24.119,00	49.810,00			
Algemene kosten												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal incl. algemene kosten												22.250,00				60,00	2.700,00	500,00	203,00	24.119,00	49.810,00			
Winst en risico												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal incl. winst en risico												22.250,00				60,00	2.700,00	500,00	203,00	24.119,00	49.810,00			
Werken buiten de aanneemsom																								
Coördinatievoering en A&E												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal incl. werken buiten de aanneemsom												22.250,00				60,00	2.700,00	500,00	203,00	24.119,00	49.810,00			
Onvoorzien												0,00%				1.119,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.806,52	2.918,00		
Subtotaal incl. onvoorzien												22.250,00				1.119,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.806,52	2.918,00		
Directiekosten												2,98%				1.678,92							1.678,92	
Overeenkomstschouderkosten als bijlage bijdragen												2,98%				1.719,48	0,00	198,72	36,80	0,00	1.863,22	2.918,22		
Organisatie												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Organisatie												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Onvoorzien orgel												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Bouwhistorisch onderzoek												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Monumentenwacht of andere deskundige adviescommissie en andere deskundige kosten												0,00%				0,00	1.100,00	0,00	1.180,00	0,00	1.100,00	3.300,00		
Kosten aanpak												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Overeenkomstschouderkosten												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal incl. directiekosten												26.780,58				1.160,00	2.098,72	1.636,80	200,00	28.278,72	60.924,74			
Liggi												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Liggi-verzekering												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal incl. liggi en LIGI												26.780,58				1.160,00	2.098,72	1.636,80	200,00	28.278,72	60.924,74			
Indieningsaanpak												0,00%				0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Indieningsaanpak												0,00%				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subtotaal incl. indiening												26.780,58				1.160,00	2.098,72	1.636,80	200,00	28.278,72	60.924,74			
BTW												21,00%				5.619,71	241,60	608,73	343,73	42,00	5.808,53	12.764,20		
BTW terug (percentage invullen zonder tekens)												100,00%				-5.619,71	-241,60	-608,73	-343,73	-42,00	-5.808,53	-12.764,20		
TOTAAL GENEERAAL																36.781	1.160	2.099	1.637	200	38.279	60.925		

Volgens uw opgave is de BTW (gepostale) verschikbaar en daarom is de percentage teruggezet onder 4 Om. hoofdstuk 1.3 (€1,50 Leistraat).

MJOP Kerken

PERIODIEK INSTANDHOUDINGSPLAN

BASISGEGEVENS				RCE-standaardbegrotingsmodel gebouwd (d.d. 03-10-2019)												Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap		RCE berekening subsidieerbare kosten										
Rijksmonumentennummer Monumentenwaarde (naden van toepassing)				32131 NBI kerk		Eerste jaar planperiode Functie		2021 16-3-2020						naam consulent datum oms nummer		henry van der wal 23-jul-20 1152527150												
Zelfstandig onderdeel Monumentenadres Postcode en plaats				Kerkstraat 2 6632 AZ Nijmegen		Standaard aantal Opsteller plan		€ 42 R.C. de Bruijn																				
STABU-code en omschrijving				Aantal	Eenheid	Arbeid in uren	Arbeid in jaren totaal	Materialen	Materialen totaal	Onderaansluiting	Onderaansluiting totaal	Subposten	Totaal	Jaar vóór werkzaamheden (vul de gewaardest van j.in)						Planjaar 1 bedragen	Planjaar 2 bedragen	Planjaar 3 bedragen	Planjaar 4 bedragen	Planjaar 5 bedragen	Planjaar 6 bedragen	TOTAAL	Specifieke opmerking en de reden waarom de kosten niet subsidieerbaar zijn of zijn aangepast (in te vullen door de RCE)	
														2021	2022	2023	2024	2025	2026									
00 Algemeen																												
periodieke controle bijkamervoorziening				1	post			0,00	0,00	180,00	180,00		180,00							180,00	0,00	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00	540,00	
Subtotaal 00								0,00	0,00		180,00		180,00							180,00	0,00	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00	540,00	
05 Bouwplaatsvoorzieningen																												
stapel traditioneel bij herstel voorgevel				100				0,00	0,00	55,00	5.500,00		5.500,00							0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	
Subtotaal 05								0,00	0,00		5.500,00		5.500,00							0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	
16 Begroting																												
enkele bomen rond kerk (bv vrij houden								0,00	0,00	0,00	0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
dus en geven van toden								0,00	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subtotaal 16								0,00	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Metaal- en voegwerk																												
herstel voegwerk aan zijgevel toren				21	m2			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subtotaal 22								0,00	0,00	0,00	0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Kozijnen, ramen en deuren																												
herstel twee deuren ingang				2	st			0,00	0,00	1.250,00	2.500,00		2.500,00						2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00		
ontbreken en herstel (zuren) ramen uitbouw				6	st			0,00	0,00	450,00	2.700,00		2.700,00						2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00		
herstel houten inwendige ramen				2	st			0,00	0,00	150,00	300,00		300,00						0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00		
Subtotaal 30								0,00	0,00		5.500,00		5.500,00						5.200,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00		
34 Begroting																												
begroting toren afkitten gelijktijdig met				1,5	m2			0,00	0,00	600,00	780,00		780,00						0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780,00		
herstel voegwerk								0,00	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
uitramen en verlaten glas in lood paneel				0	st			0,00	0,00	850,00	5.100,00		5.100,00						5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00		
uitbouw								0,00	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subtotaal 34								0,00	0,00		5.880,00		5.880,00						5.100,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.880,00		
43 Metaal- en kunststofwerk																												
twee gestroomde boegen aanbrengen om				2	st			0,00	0,00	250,00	500,00		500,00						500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00		
schouderleerwerk aan noordzijde								0,00	0,00	450,00	450,00		450,00						450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00		
afkitten en behandelen gelijktijdig bij				1	post			0,00	0,00		950,00		950,00						950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950,00		
toegankelijkheid naar onder kerk								0,00	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subtotaal 43								0,00	0,00		950,00		950,00						950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950,00		
48 Schilderwerk																												
schilderwerk kozijnen deuren ramen en				10	m2			0,00	0,00	75,00	1.425,00		1.425,00						0,00	1.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.425,00		
afkitten								0,00	0,00		1.425,00		1.425,00						0,00	1.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.425,00		
Subtotaal 48								0,00	0,00		1.425,00		1.425,00						0,00	1.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.425,00		
50 Verwarmingsinstallaties																												
onderhoud onderkast				1	post			0,00	0,00	120,00	120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subtotaal 50								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Subtotaal 60								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
								0,00	0,00		120,00		120,00</															

PERIODEK INSTANDHOUDINGSPLAN

STABU-code en omschrijving	Aantal	Eenheid	Arbeid in uren	Arbeid in uren totaal	Materiaal	Materiaal totaal	Onderaarneming	Onderaarneming totaal	Stelposten	Totaal	Jaar vs werkzaamheden (incl. degenen met een j in)	Planjaar 1 bedragen	Planjaar 2 bedragen	Planjaar 3 bedragen	Planjaar 4 bedragen	Planjaar 5 bedragen	Planjaar 6 bedragen	TOTAAL	Specifieke opmerking of de reden waarom de kosten niet subsideabel zijn of zijn aangepast (in te vullen door de RCE)
											2021	2022	2023	2024	2025	2026			
SUBTOTAAL van alle werkzaamheden											11.430,00	8.055,00	180,00	0,00	180,00	0,00		19.795,00	
Indirecte kosten											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Algemene boekhoudkosten	0,00%										11.430,00	8.055,00	180,00	0,00	180,00	0,00		19.795,00	
Subtotaal incl. algemene boekhoudkosten											11.430,00	8.055,00	180,00	0,00	180,00	0,00		19.795,00	
Algemene kosten	0,00%										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Subtotaal incl. algemene kosten											11.430,00	8.055,00	180,00	0,00	180,00	0,00		19.795,00	
Winst en risico	0,00%										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Subtotaal incl. winst en risico											11.430,00	8.055,00	180,00	0,00	180,00	0,00		19.795,00	
Werken buiten de aanneemsom											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Coördinatievergoeding en A&V	0,00%										11.430,00	8.055,00	180,00	0,00	180,00	0,00		19.795,00	
Subtotaal incl. werken buiten de aanneemsom											11.430,00	8.055,00	180,00	0,00	180,00	0,00		19.795,00	
Overeenkomsten	5,00%										571,50	400,25	8,00	0,00	0,00	0,00		980,75	
Subtotaal incl. overeenkomsten											12.001,50	8.455,25	188,00	0,00	180,00	0,00		20.775,75	
Directiekosten											688,88							688,88	
Opdrachten instandhoudingsplan	3,22%										850,31	618,63	13,91	0,00	0,00	0,00		1.515,85	
Jaarlijkse begroeding	7,38%																		
Organisator	0,00%										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Organisatieadviseur	0,00%										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Overeenkomst orgel	0,00%										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bouwhistorisch onderzoek											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Monumentenwacht of andere deskundige (abonnement en periodieke inspectie)											400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00		2.400,00	
Kosten bouwkunst											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Overige activiteiten											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Subtotaal incl. directiekosten											13.953,72	9.473,88	602,91	400,00	580,00	400,00		25.350,51	
Lagen	0,00%										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Calamiteitsverzekering	0,00%										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Subtotaal incl. lagen en calamiteitsverzekering											13.953,72	9.473,88	602,91	400,00	580,00	400,00		25.350,51	
Individuelepercentages	2,00%										279,26	380,70	36,30	31,97	60,37	60,46		840,11	
Individuelepercentages											14.232,97	9.854,60	639,21	432,97	640,37	460,46		26.201,08	
BTW	21,00%										2.988,80	2.058,97	134,36	90,97	134,48	94,60		5.502,22	
BTW terug (percentage invullen zonder - tekent)	100,00%										-2.988,80	-2.058,97	-134,36	-90,97	-134,48	-94,60		-5.502,22	Volgens uw opgave is de BTW (personeel) verschuldigbaar op daarom is dit percentage aangepast (artikel 4.5m, hoofdstuk 1.2 (p.1.04) Leidraad).
TOTAAL, GEFRAAL											14.232,97	9.854,60	639,21	432,97	640,37	460,46		26.201,08	

[illegible]

BASISGEGEVENS										RCE-standaard begrotingsmodel gebouwd (d.d. 03-10-2019)																			
Rijksoverheidnummer Monumentenbesluit (indien van toepassing) Zakelijkheidsomschrijving Monumentadres Provincie en plaats	02115 M4 kast Voltoetsen 7 0211 KY Overijssel			Eerste jaar planperiode Planjaar Standard uitlast Opsteller plan			2021 16-0-2020 4 B.C. de Boer			 Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap																			
										NCE berekening subsidietoelaten kosten Naam consultant: Datum: 23-03-20 Versie nummer: 1.1 (06/07/2019)																			
STABO-code en omschrijving	Aantal	Eenheid	Arbeid inuren	Arbeid inuren totaal	Materiaal totaal	Materiaal totaal	Onderaansmering	Onderaansmering	Stelposten	Totaal	Jaar of werkzaamheden (indien toegestaan en ja)	2011	2012	2013	2014	2015	2016	TOTAAL	Specifieke opmerking of de reden waarom de kosten niet subsidieabel zijn of zijn aangegoten (in te vallen door de NCE)										
00 Algemeen																													
periodieke contacte Museumleiding	1	post			0,00	0,00	180,00	180,00	180,00	180,00	I	I	I						540,00										
Subtotaal 00					0,00	0,00	180,00	180,00	180,00	180,00									540,00										
05 Bouwplaatsvoorzieningen																													
algemeen restantje t.b.v. schiedwerk	1	post			0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	J								400,00										
Restantje t.b.v. schiedwerk en herstel wandgroot	1	post			0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	J								3.000,00										
Subtotaal 05					0,00	0,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00									3.400,00										
33 Dakbedekkingen																													
opbouw dakbedekking	230	m²			0,00	0,00	30,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	J								6.900,00										
Subtotaal 33					0,00	0,00	30,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00									6.900,00										
34 Beglazing																													
herstel beglazing kluise schiedwerk	12	m²			0,00	0,00	30,00	432,00	432,00	432,00	J								432,00										
Subtotaal 34					0,00	0,00	30,00	432,00	432,00	432,00									432,00										
48 Algemeenwerk																													
herstel houtwerk wandgroot houten groot	2	post			0,00	0,00	450,00	900,00	900,00	900,00	J								900,00										
Subtotaal 48					0,00	0,00	450,00	900,00	900,00	900,00									900,00										
49 Schilderkunst																													
schilderen houtwerk westgevel	60	m²			0,00	0,00	75,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	J								4.500,00										
schilderen kunstwerken, dakkapellen en verduidelijken	20	m²			0,00	0,00	75,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00									1.350,00										
Subtotaal 49					0,00	0,00	150,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00									5.850,00										
89 Versterking installaties																													
periodiek onderhoud of test	1	post			0,00	0,00	120,00	120,00	120,00	120,00									120,00										
Subtotaal 89					0,00	0,00	120,00	120,00	120,00	120,00									120,00										
SUBTOTAAL van alle werkzaamheden										18.282,00										18.282,00									
SUBTOTAAL van alle werkzaamheden										18.282,00										18.282,00									
Indirecte kosten										0,00										0,00									
Algemene bouwbedrijven										0,00										0,00									
Subtotaal ind. algemene bouwbedrijven										18.282,00										18.282,00									
Algemene kosten										0,00										0,00									
Subtotaal ind. algemene kosten										18.282,00										18.282,00									
Winst en risico										0,00										0,00									
Subtotaal ind. winst en risico										18.282,00										18.282,00									
Werken buiten de pannenruimte										0,00										0,00									
Cabinetsvergadering en Afreken										0,00										0,00									
Subtotaal ind. werken buiten de pannenruimte										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten										18.282,00										18.282,00									
Directe kosten										0,00										0,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen										18.282,00										18.282,00									
Overeenkomsten met andere partijen										0,00										0,00									
Subtotaal ind. overeenkomsten met andere partijen																													

MJOP Werkplaats

Bouwkundig Adviesbureau

PETERS

Peters Bouwkundig Adviesbureau

Sprokkelveld 52

6596 DM Milsbeek

www.petersbouwadvies.nl

0485-516775 06-51151059

Meerjaren Onderhoud Plan: Gemeentewerk Ambachtsweg 10 Malden

Datum: 16-nov-2016

Gewijzigd: 30-jun-2023

Prijspeil: 2023

Bouwjaar: 1988

Beschermde status: Nee

Oriëntatie: Voorgevel = Evenwijdig aan de straat

Omschrijving onderdeel	Locatie	Hoeveel Eent post	Reserv. p. jaar	Conditie	Intensiteit	Cyclus	Start	Bedrag in euro	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	AKTIVITEIT		
				1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12																				
ALGEMEEN																									
Calamiteitenonderhoud		post	350				1 2017	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350			
Kleine vervangingen		post	350				1 2017	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350			
Actualiseren MCP		post	650				2 2017	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650	650			
TOTAAL (INCL. BTW)			1.250					1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250				
GEVELS																									
Voegwerk + metselwerk herstel	Voorgevel	42 m2	90				10 2027	600					600											Herstel schade	
Voegwerk + metselwerk herstel	Linkergevel	16 m2	35				10 2027	240					240											Herstel schade	
Voegwerk + metselwerk herstel	Achtergevel	71 m2	150				10 2027	1.020					1.020											Herstel schade	
Voegwerk + metselwerk herstel	Rechtergevel	35 m2	80				10 2027	540					540											Herstel schade	
Voegwerk + metselwerk herstel	Zoutopslag	160 m2	170				10 2027	1.320					1.320											Herstel schade	
KOZIJNEN, RAMEN EN DEUREN																									
Kozijnen vervangen	Voorgevel	22 m2	1.430				50 2038	31.500																Vervangen kozijnen	
Overheaddeuren vervangen	Voorgevel	4 st	910				30 2046	25.000																Vervangen overheaddeuren	
Kozijnen vervangen	Linkergevel	6 m2	300				50 2038	6.750																Vervangen kozijnen	
Kozijnen vervangen	Achtergevel	28 m2	1.760				50 2038	33.750																Vervangen kozijnen	
Kozijnen vervangen	Rechtergevel	8,4 m2	510				50 2038	9.750																Vervangen kozijnen	
DAKBEDEKKINGEN																									
Kunstrubber platdak bedekking	Hoofddak	788 m2	2.915				40 2052	98.500																Vervangen kunstrubber	
Kunstrubber platdak bedekking	Laagdak	54 m2	200				40 2052	6.750																Vervangen kunstrubber	
Sandwichpanelen	Zoutopslag	135 m2	360				50 2062	16.880																Vervangen sandwichpanelen	
Hemelwater afvoeren		8 st	65				40 2052	2.200																Vervangen zink	
GEVELEKKEDE																									
Damwandprofielplaten	Voorgevel	163 m2	1.040				50 2038	20.375																Vervangen door isopanelen	
Damwandprofielplaten	Linkergevel	78 m2	520				50 2038	9.750																Vervangen door isopanelen	
Damwandprofielplaten	Achtergevel	237 m2	1.590				50 2038	29.625																Vervangen door isopanelen	
Damwandprofielplaten	Rechtergevel	67 m2	450				50 2038	8.375																Vervangen door isopanelen	
Volkern beplating 8mm	Lufel	28 m2	50				50 2038	855																Vervangen volkern beplating	
Houten rabatdeuren	Zoutopslag	35 m2	120				30 2042	2.880																Vervangen houten rabatdeuren	
BUITENSCHILDERWERK																									
Schilderwerk kozijnen / staal	Voorgevel	1 post	480				5 2027	2.047					2.047					2.047						2x Dekkend schilderen	
Schilderwerk kozijnen / staal	Linkergevel	1 post	120				5 2027	506					506					506						2x Dekkend schilderen	
Schilderwerk kozijnen / staal	Achtergevel	1 post	640				5 2027	2.714					2.714					2.714						2x Dekkend schilderen	
Schilderwerk kozijnen / staal	Rechtergevel	1 post	200				5 2027	851					851					851						2x Dekkend schilderen	
Schilderwerk op hout	Zoutopslag	1 post	130				5 2027	690					690					690						1x coaten	
TOTALEN																									
Subtotaal			14.345						2.500	2.500	2.500	2.500	8.987	2.500	2.500	2.500	2.500	5.267	2.500	2.500	2.500	2.500			
BTW		21%	€ 3.012						€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 8.987	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 5.267	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500			
Eindtotaal			€ 17.357						€ 3.025	€ 3.025	€ 3.025	€ 3.025	10.874	€ 3.025	€ 3.025	€ 3.025	€ 3.025	€ 6.373	€ 3.025	€ 3.025	€ 3.025	€ 3.025			

Meerjarenonderhoudsplan Wegen

Gemuteerde planning	Planjaar					
Verharding	2024	2025	2026	2027	2028	Eindtotaal
Asfalt	€ 274.161	€ 368.858	€ 305.816	€ 115.320	€ 278.387	€ 1.342.543
Beton	€ 55.741				€ 260.795	€ 316.536
Elementen	€ 523.332	€ 93.967		€ 258.045		€ 875.344
Eindtotaal	€ 853.234	€ 462.824	€ 305.816	€ 373.366	€ 539.182	€ 2.534.422

Gemuteerde planning	Planjaar					
Verharding	2024	2025	2026	2027	2028	Eindtotaal
Asfalt	€ 274.161	€ 368.858	€ 305.816	€ 115.320	€ 278.387	€ 1.342.543
Bermen aanvullen			€ 3.638			€ 3.638
Conserveren	€ 82.666	€ 54.689	€ 95.210	€ 18.563		€ 251.128
Ged. groot onderhoud en conserveren	€ 133.117	€ 181.449	€ 37.448		€ 22.800	€ 374.814
Gedeeltelijk groot onderhoud asfalt		€ 27.496	€ 37.096	€ 16.819		€ 81.411
Rehabiliteren asfalt			€ 102.004			€ 102.004
Verbeteren vlakheid asfalt	€ 58.378		€ 30.420	€ 66.502		€ 155.300
Versterken asfalt		€ 105.224		€ 13.437	€ 255.587	€ 374.248
Beton	€ 55.741				€ 260.795	€ 316.536
Conserveren	€ 72				€ 763	€ 835
Rehabiliteren					€ 260.032	€ 260.032
Verbeteren vlakheid asfalt	€ 55.669					€ 55.669
Elementen	€ 523.332	€ 93.967		€ 258.045		€ 875.344
Ged. groot onderhoud (50%)	€ 76.139	€ 56.026		€ 38.159		€ 170.324
Gedeeltelijk groot onderhoud (30%)	€ 274.044			€ 219.886		€ 493.931
Rehabiliteren	€ 13.255					€ 13.255
Verbeteren vlakheid	€ 47.010	€ 37.941				€ 84.951
Verbeteren vlakheid + nieuw materiaal	€ 112.883					€ 112.883
Eindtotaal	€ 853.234	€ 462.824	€ 305.816	€ 373.366	€ 539.182	€ 2.534.422

De verwachte aanbestedingsvoordelen worden geschat op 4%

Meerjarenonderhoudsplan Sportcentrum Malden

Sportcentrum Malden

Meerjarenonderhoudsplan 15 jaar (2026 tm 2040)

Onderhoudskosten	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Eénmalige investering	INV															
Periodiek preventief onderh. (cont./keur)	PPO	€ 62.294	€ 66.600	€ 68.425	€ 73.917	€ 76.880	€ 74.769	€ 74.382	€ 85.227	€ 214.407	€ 83.095	€ 86.898	€ 95.697	€ 88.817	€ 96.002	€ 103.073
Vervolgkosten/herkeur	HE	€ 2.806	€ 2.890	€ 2.977	€ 3.846	€ 3.755	€ 3.868	€ 3.984	€ 4.104	€ 4.227	€ 4.353	€ 4.484	€ 4.619	€ 4.757	€ 4.900	€ 5.047
Vervangingsonderhoud (groot)	VER	€ 27.359	€ 5.791	€ 1.476	€ 65.783	€ 1.566	€ 55.369	€ 1.661	€ 23.097	€ 1.605.657	€ 11.496	€ 1.870	€ 1.926	€ 1.983	€ 881.837	€ 2.104
Vervangingsonderhoud (partieel)	CORR	€ 15.244	€ 5.027	€ 16.151	€ 134.455	€ 33.851	€ 5.857	€ 18.178	€ 6.002	€ 279.665	€ 25.747	€ 20.460	€ 6.755	€ 21.786	€ 251.776	€ 45.493
Onderhoudskosten MJOP sportcentrum		€ 107.683	€ 80.308	€ 89.029	€ 277.800	€ 116.052	€ 139.664	€ 98.206	€ 118.429	€ 2.103.955	€ 124.691	€ 113.711	€ 108.997	€ 117.263	€ 1.154.514	€ 155.718

Voorziening Sportcentrum	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
Voorziening per 1 januari	€ 408.079	€ 610.246	€ 839.788	€ 1.060.610	€ 1.092.659	€ 1.286.457	€ 1.456.643	€ 1.668.287	€ 1.859.708	€ 65.602	€ 250.761	€ 446.901	€ 647.754	€ 840.341	€ -4.324
Dotatie	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850	€ 309.850
Onderhoud MJOP	€ 107.683	€ 80.308	€ 89.029	€ 277.800	€ 116.052	€ 139.664	€ 98.206	€ 118.429	€ 2.103.955	€ 124.691	€ 113.711	€ 108.997	€ 117.263	€ 1.154.514	€ 155.718
Voorziening per 31 december	€ 610.246	€ 839.788	€ 1.060.610	€ 1.092.659	€ 1.286.457	€ 1.456.643	€ 1.668.287	€ 1.859.708	€ 65.602	€ 250.761	€ 446.901	€ 647.754	€ 840.341	€ -4.324	€ 149.809

Dit betreft een extract uit het onderhoudsplan 2026-2040. Gehele plan ligt ter inzage bij de Griffie.

Bijlage 8 Lijst afkortingen

Verklaring van gehanteerde afkortingen

Omdat in deze Programmarekening bepaalde afkortingen worden gebruikt, die niet voor iedereen even duidelijk zijn, wordt hieronder de betekenis van deze afkortingen weergegeven.

ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
ADV	Arbeids Duur Verkorting
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ARP	Ammoniak Reductie Plan
AVAN	Aanvullend Vervoer Arnhem Nijmegen
AWB	Algemene Wet Bestuursrecht
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAPG	Besluit Accountantscontrole Provincies en Gemeenten
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording (provincies en gemeenten)
BCF	BTW Compensatie Fonds
BGT	Basisregistratie grootschalige topografie
BIBOB	(Wet) Bevordering Integriteit Beoordelingen door het Openbaar Bestuur
BIM	Bedrijfs Interne Milieuzorg
BIS	Bestuurlijk Informatie Systeem
BIZ	Bedrijven Investing Zone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BRN	Begrotingsrichtlijnen Regio Nijmegen
BRP	Basis Riolerings Plan
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BZK	(ministerie van) Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
BW	Burgerlijk Wetboek
B & W	Burgemeester en Wethouders
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CPB	Centraal Plan Bureau
CPO	Collectief particulier opdrachtgeversschap
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer
CWI	Centrum voor Werk en Inkomen
DIS	Documentair Informatie Systeem
DRAN	Doelgroepen vervoer Regio Arnhem Nijmegen
ECB	Europese Centrale Bank
EMU	Europese Monetaire Unie
ESKAN	Economische Samenwerking Knooppunt Arnhem - Nijmegen
FIDO	(Wet) Financiering Decentrale Overheden
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie
GBKN	Grootschalige Basis Kaart Nederland
GIS	Geografisch Informatie Systeem
GGD	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Gelderland Zuid
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen
GMR	Groene metropoolregio
GOA	Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid
GSP	Groenstructuurplan
GW	Gemeente Wet
GRP	Gemeentelijk Riolerings Plan
HOF	(Wet) Houdbare Overheids Financiën
IBA	Individuele Behandeling Afvalwater
IBO	Instituut Bijzonder Onderzoek
IBOR	Integraal beheer openbare ruimte
IFLO	Inspectie Financiën Lokale en provinciale Overheden
IHP	Integraal Huisvesting Programma Onderwijs

IMK	Instituut voor het Midden en Kleinbedrijf
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere of gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere of gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Zelfstandigen
IPG	Inzicht Prestaties Gemeenten
IPO	Inter Provinciaal Overleg
IRVN	Samenwerkingsverband ICT Rijk van Nijmegen
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
IV3	Informatie voor derden
KAN	Knooppunt Arnhem - Nijmegen
KBO	Katholieke Bond voor Ouderen
LOP	landschapsonwikkelingsplan
MARN	Milieusamenwerking en Afvalverwerking Regio Nijmegen
MEC	Milieu Educatie Centrum
MGR	Modulair gemeenschappelijke regeling Rijk van Nijmegen
MT	Management Team
M & O	Misbruik en Oneigenlijk gebruik
MUP	Milieu Uitvoerings Programma
NAW	Naam, Adres en Woonplaats
NME	Natuur- en milieueducatie
OZB	Onroerend Zaakbelasting
ODRN	Omgevingsdienst Regio Nijmegen
PM	Pro Memorie
P&C	Planning en Control
PIP	Periodiek Instandhouding Plannen
RAS	Regionale adaptie strategie
RBT ANV	Regionaal bureau Toerisme Arnhem-Nijmegen-Veluwe
RES	Regionale Energie Strategie
RFV	Raad voor de Financiële Verhouding
ROC	Regionaal Opleidingen Centrum
ROL	Regionaal Openbaar Lichaam
SPUK	Specifieke uitkering
STOOM	Stichting Ontmoetingsruimte Ouderen Malden
SVN	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten.
SUWI	Samenwerking Uitvoering Werk en Inkomen
TSV	Tijdelijke Stimuleringsregeling Vrijwilligerswerk
VCM	Vitaal centrum Malden
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VTV	Voorlopige Vergunning Tot Verblijf
VR	Verkeers Regel Installatie
VRGZ	Veiligheidsregio Gelderland Zuid
VROM	(ministerie van) Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu
WOZ	(Wet) Waardering Onroerende Zaken
WBK	Wet Basisvoorziening Kinderopvang
WBI	Woningbouwimpuls
WKB	Wet kwaliteitsborgers
WIZ	(stichting) Werk In Zicht
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOO	Wet Open Overheid
wozoco	woonzorgcomplex
WRO	Wet op de Ruimtelijke Ordening
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WVG	Wet Voorzieningen Gehandicapten
WWB	Wet Werk en Bijstand

Bijlage 9 Concept raadsbesluit

Raadsvergadering: 6 november 2025
Onderwerp: Programmabegroting 2026-2029
Wordt behandeld door: Pepijn Baneke

Voorstel

Wij stellen u voor:

1. De programmabegroting 2026 vast te stellen en het college van burgemeester en wethouders de uitvoering van zowel het bestaande als nieuwe beleid op te dragen, zoals opgenomen in de Programmabegroting 2026;

Programmatotalen 2026

	Lasten	Baten	Resultaat
1 Sociale leefomgeving	-€27.708.229	€ 7.768.690	-€19.939.539 Nadeel
2 Fysieke leefomgeving	-€25.640.184	€17.308.616	-€ 8.331.567 Nadeel
3 Bestuur en organisatie	-€10.850.745	€39.134.492	+€28.283.746 Voordeel
Totalen	-€64.199.158	€64.211.798	€ 12.640 Voordeel

(zie voor toelichting bij de programma's onder het kopje "wat mag het kosten en wat mag het opbrengen")

2. In te stemmen met het beschikbaarstellen van de kredieten voor investeringen in 2026 van grondexploitaties. Voor meer informatie wordt verwezen naar de in paragraaf Grondbeleid in de programmabegroting 2026-2029;
3. In te stemmen met de gemeentelijke tarieven zoals opgenomen in de bijlage 9 "Gemeentelijke tarieven" van de programmabegroting 2026-2029;
4. In te stemmen met het onderstaande meerjarenperspectief 2026-2029.

	2026	2027	2028	2029
Resultaat meerjarenbegroting 2026-2029	€ 12.640	€87.767	€ 187.584	€ 231.876
	Voordeel	Voordeel	Voordeel	Voordeel

5. De subsidies voor 2026 vast te stellen conform bijlage 10 van de programmabegroting 2026-2029.
6. In te stemmen met de meerjarenonderhoudsplannen zoals opgenomen in bijlage 11 van de programmabegroting 2026-2029. Het meerjarenonderhoudsplan van Sportcentrum Malden is geactualiseerd en wordt vastgesteld voor de periode 2026 tm 2040. De bestemmingsreserve groot onderhoud sportcentrum Malden wordt hierdoor een voorziening.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Heumen,
In zijn openbare vergadering van 6 november 2025

drs. M.J.H.N. Collombon
Griffier

mr. J.W.M.S. Minses
Voorzitter

