

Begroting 2027

MEERJARENBEGROTING 2028-2030



Algemeen

Inhoudsopgave

Algemeen.....	3
Inhoudsopgave	3
Aanbiedingsbrief	5
Leeswijzer	9
Van voorjaarsnota naar begroting	12
Kerngegevens	22
 Programma's.....	 23
Veiligheid	24
Openbare ruimte	28
Economische structuur, toerisme en recreatie	34
Onderwijs en kinderopvang	39
Cultuur en sport	43
Sociaal domein	49
Duurzaamheid	67
Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	73
Dienstverlening	79
Bestuur en organisatie	82
Gemeentefinanciën	86
 Paragrafen	 91
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	92
Lokale heffingen	102
Grondbeleid.....	114
Bedrijfsvoering	121
Onderhoud kapitaalgoederen	126
Verbonden partijen	132
Financiering	136
Wet Open Overheid	144
 Financiële Begroting	 145
Exploitatiebegroting	146
Investerings- en balansontwikkelingen.....	155

Bijlagen.....	158
Meerjarig investeringsprogramma.....	159
Vaste activa	160
Reserves en voorzieningen.....	166
Langlopende leningen	169
Subsidies.....	170
Afkortingenlijst	172

Aanbiedingsbrief



Datum: 28 september 2026

Zaaknummer: 967861

Onderwerp: Begroting 2027 (en meerjarenbegroting 2028-2030)

Geachte leden van de raad,

Coalitieakkoord & sluitende begroting

Voor u ligt de begroting 2027 en de meerjarenbegroting 2028-2030. Met deze eerste begroting van het nieuwe college bouwen wij aan een ambitieuze toekomst voor Gennep. Vanuit de overtuiging dat we samen doen wat werkt, investeren we in een sterke, leefbare en ondernemende gemeente waar inwoners prettig kunnen wonen, werken en leven. De komende jaren zetten we in op groei naar 20.000 inwoners, met voldoende betaalbare en passende woningen voor jong en oud, met oog voor leefbaarheid en ruimtelijke kwaliteit. Tegelijkertijd investeren we in kwalitatief goed onderwijs, moderne voorzieningen en een actief verenigingsleven dat ontmoeting, sport en gezondheid stimuleert.

We bouwen aan een veilige en aantrekkelijke leefomgeving, met aandacht voor bereikbaarheid, verkeersveiligheid en een levendig centrum. Ondernemers krijgen ruimte om te ondernemen en te groeien, terwijl we de kansen voor recreatie en toerisme verder benutten. Ook nemen we verantwoordelijkheid voor de toekomst door te investeren in duurzaamheid, klimaatbestendigheid en een groene leefomgeving.

We bouwen aan een gemeente waarin mensen elkaar ontmoeten, iedereen mee kan doen en we naar elkaar omkijken. Samen met inwoners, verenigingen en maatschappelijke organisaties zorgen we ervoor dat ondersteuning dichtbij en toegankelijk is voor wie dat nodig heeft. Daarbij doen we een beroep op de eigen kracht, het initiatief en de verantwoordelijkheid van inwoners, verenigingen en ondernemers. We geven ruimte aan initiatieven uit de samenleving en werken samen aan oplossingen die werken. Zo benutten we samen de kracht van Gennep.

Met trots presenteren wij deze sluitende meerjarenbegroting als de financiële vertaling van onze gezamenlijke ambities uit het coalitieakkoord: bouwen aan een krachtig, betrokken en toekomstbestendig Gennep. De door uw raad vastgestelde kaders uit de voorjaarsnota zijn gehanteerd.

Autonome ontwikkelingen, gemeentefonds en opvang Oekraïense vluchtelingen

In de voorjaarsnota hebben wij aangekondigd dat de gemeente de komende jaren wordt geconfronteerd met hogere bijdragen aan onder andere de Veiligheidsregio, voor de uitvoering van brandweer en GGD taken. Overige budgetten zijn indien nodig geactualiseerd en/of geïndexeerd. Om toekomstige investeringen mogelijk te maken zijn vanaf 2028 middelen gereserveerd voor de dekking van rentelasten. Tegenover deze hogere lasten staan ook enkele positieve ontwikkelingen. Zo zijn er financiële meevallers op de taakvelden afval en riolering.

De grootste financiële meevaller komt voort uit de positieve effecten van de meicirculaire, waarover wij u eerder hebben geïnformeerd. Ook de tijdelijke bevrozing van de korting op het gemeentefonds levert gedurende deze collegeperiode een belangrijk begrotingsvoordeel op. De opvang van vluchtelingen uit Oekraïne wordt de komende jaren voortgezet. Park Heijndendaal is inmiddels eigendom van de gemeente. In de begroting wordt rekening gehouden met voortzetting van de opvang tot begin 2030. Op basis van de huidige regelingen verwachten wij volledig te worden gecompenseerd voor de hiermee samenhangende kosten. Incidentele overschotten worden toegevoegd aan de reeds gevormde bestemmingsreserve, incidentele niet declarabele lasten onttrekken we uit deze reserve.

Tot slot stellen wij voor in 2027 naast reguliere ICT en rioleringsinvesteringen twee voorbereidingskredieten van elk € 500.000 beschikbaar te stellen voor de verdere voorbereiding van de nieuwbouw van basisschool De Ratel en de nieuwbouw van het zwembad.

Financiële situatie

De meerjarenbegroting laat voor alle jaren een positief begrotingssaldo zien. Dit biedt op korte termijn financiële ruimte. Tegelijkertijd past hierbij enige terughoudendheid. Het positieve beeld wordt namelijk in belangrijke mate beïnvloed door de tijdelijke bevrozing van de korting op het gemeentefonds en de gunstige uitkomsten van de meicirculaire.

Ervaring uit het verleden leert dat de financiële effecten van toekomstige circulaire sterk kunnen fluctueren. Daarnaast moet de komende jaren duidelijk worden hoe het Rijk invulling geeft aan het verdere ingroeipad van de korting op de algemene uitkering. Wanneer wordt teruggekeerd naar de oorspronkelijke fasering, betekent dit voor Gennep na 2030 nog een structurele opgave van circa € 1,6 miljoen. Het college gaat de komende periode ook gebruiken om meer zicht te krijgen op de investeringsbehoefte van een aantal omvangrijke projecten, zoals de (her)huisvesting van Intos, de clustering van buitensportlocaties en de uiteindelijke investeringsomvang voor de aanleg van de Verbindingsweg.

Deze ontwikkelingen plaatsen de positieve begrotingssaldi van de komende jaren in perspectief. Het behouden van gezonde gemeentefinanciën enerzijds en het op peil houden van voorzieningen anderzijds, zonder daarbij inwoners en bedrijven te confronteren met substantiële lastenverzwaringen, blijft een voortdurende uitdaging. Ook de komende jaren moeten we hiervoor afgewogen keuzes maken. Daarbij kan het noodzakelijk blijken om op termijn een eventuele fase 3 van het traject Ruimte voor Ambitie in te zetten.

De opbouw van de meerjarenbegroting ziet er als volgt uit:

Verloop stand begroting 2027-20230 (bedragen x € 1.000)				
Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Stand primitieve begroting basis B-2026	605	739	678	593
Amendementen en Moties Begroting 2026	-98	-125	-125	-125
Bijstelling 2e trimesterrapportage 2025	-273	-298	-346	-346
Bijstelling 1e trimesterrapportage 2026	-301	-227	-254	-254
Stand begroting 2026 na 1e trimester 2026	-67	89	-47	-132
Autonome ontwikkelingen voorjaarsnota	-209	-209	-209	-178
Herijking gemeentefonds	255	510	510	255
Autonome ontwikkelingen begroting	1.314	856	541	769
Coalitieakkoord	-378	-913	-388	-388
Opvang vluchtelingen Oekraïne	133	601	601	150
Totaal	1.047	934	1.007	476

Tabel: verloop stand begroting 2027-2030 - = nadelig; + = voordelig

Voor de provincie is het van belang dat gemeenten beschikken over een structureel sluitende begroting. Bij de beoordeling wordt het begrotingssaldo gecorrigeerd voor incidentele baten en lasten. Deze hebben in onze begroting met name betrekking op de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

In onderstaande tabel is het structurele begrotingssaldo weergegeven. Voor alle jaren van de meerjarenraming is sprake van een positief structureel saldo. Daarmee voldoet de begroting aan de eisen die de provincie stelt.

Samenvatting structurele exploitatieruimte 2027-2030 (bedragen x € 1.000)							
	2027		2028		2029		2030
Omschrijving	Bedrag	Som	Bedrag	Som	Bedrag	Som	Bedrag Som
Totaal lasten (exclusief toevoeging reserves)	75.376		74.705		74.835		71.465
Totaal baten (exclusief onttrekking reserves)	75.194		74.863		75.117		70.838
<i>Resultaat voor mutatie reserves</i>		-182		158		282	-627
Toevoeging aan reserves	0		0		0		0
Onttrekkingen aan reserves	1.229		776		725		1.104
<i>Saldo mutatie reserves</i>		1.229		776		725	1.104
Begrotingssaldo		1.047		934		1.007	477
Incidentele lasten (inclusief mutaties reserves)	4.214		3.694		3.611		1.290
Incidentele baten (inclusief mutaties reserves)	4.815		4.295		4.212		1.440
Saldo incidentele lasten en baten		-601		-601		-601	-150
Structureel begrotingssaldo		446		333		406	327
% structureel evenwicht (van totaal baten)		0,59%		0,44%		0,54%	0,46%

Tabel: samenvatting begroting 2027-2030 - = nadelig; + = voordelig

Voor een gedetailleerd overzicht van de incidentele baten en lasten verwijzen wij u naar hoofdstuk Financiële begroting.

Evenals in voorgaande jaren bestaat de begroting uit vier onderdelen. In het hoofdstuk Van Voorjaarsnota naar Begroting wordt de opbouw van de begroting toegelicht en worden de belangrijkste mutaties beschreven. Vervolgens komen de voorgeschreven onderdelen aan bod: het programmaplan, de paragrafen en de financiële begroting.

Wij zien uit naar de behandeling van deze begroting in de gemeenteraad.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Gennep,

Burgemeester Hans Teunissen

Gemeentesecretaris Bart Teunissen

Gemeente Gennep

Ellen Hoffmannplein 1, Postbus 9003, 6590 HD Gennep

T (0485) 49 41 41 • E gemeente@gennep.nl • www.gennep.nl

Leeswijzer

De programmabegroting bestaat uit 4 delen, te weten:

- Van voorjaarsnota naar begroting
- Programma's en taakvelden
- Paragrafen
- De financiële begroting

Alle bedragen in de begroting zijn, tenzij anders aangegeven, afgerond op hele euro's. Wanneer het voor de gemeente hogere lasten betreft (dus meer uitgaven of minder inkomsten) zijn het negatieve cijfers, dan staat er een min voor. Wanneer het voor de gemeente lagere lasten betreft (dus minder uitgaven of meer inkomsten) zijn het positieve cijfers.

Van voorjaarsnota naar begroting

In dit hoofdstuk nemen we u mee in de totstandkoming van de begroting. Uitgangspunt is de stand van de begroting 2027 inclusief de 1e trimesterrapportage 2026. De (autonome) bijstellingen en ontwikkelingen uit de voorjaarsnota en uit de actualisatie van alle budgetten zijn samengevat en per programma toegelicht.

Ook de plannen uit het coalitieakkoord zijn (financieel) vertaald in deze begroting.

Verder wordt er in dit hoofdstuk een doorkijk gegeven in de mutaties van de begroting voor wat betreft de herijking van het gemeentefonds en de budgetten met betrekking tot de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Tot slot wordt nog ingegaan op de begrotingsbrief van de Provincie.

Het programmaplan

De programmabegroting is het stuurinstrument van de gemeenteraad. In de programmabegroting focussen we per programma op de beleidsontwikkelingen welke voort komen uit het coalitieakkoord. Naast de programmabegroting is er een begroting op beheersniveau. Dit vormt het sturingsinstrument voor ons college en geeft inzicht in de afzonderlijke producten die de gemeente levert.

In de programmabegroting leggen we een relatie tussen de beoogde doelstellingen, oftewel de te behalen maatschappelijke effecten (met effectindicatoren), de te leveren prestaties (met prestatie-indicatoren) en de daaraan verbonden kosten. Deze onderdelen werken we op taakveldniveau uit in 3 onderdelen:

- *Wat willen we bereiken?* De beschrijving van de doelstelling.
- *Wat gaan we er voor doen?* Toelichting op de activiteiten, maatregelen, projecten e.d. die opgepakt gaan worden om de doelstellingen te bereiken.
- *Wat mag het kosten? (Financiën)* Aan het einde van ieder programma staan de baten en lasten voor het begrotingsjaar 2027 en de meerjarenbegroting 2028-2030 uitgesplitst naar taakveld.

Het programmaplan is ten opzichte van de programmabegroting 2026 niet gewijzigd. Het programmaplan bestaat uit 11 programma's.

1. Veiligheid
2. Openbare ruimte
3. Economische structuur, toerisme en recreatie
4. Onderwijs en kinderopvang
5. Cultuur en sport
6. Sociaal domein
7. Duurzaamheid
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen
9. Dienstverlening
10. Bestuur en organisatie
11. Gemeentefinanciën

Bij elk programma hebben we op basis van de ambities op basis van het coalitieakkoord of recent vastgestelde beleidsplannen uiteengezet hoe onze visie binnen dat programma luidt. Tevens hebben we op programmaniveau enkele speerpunten benoemd, die afgeleid zijn van onze ambities.

Taakvelden

Voor elk programma hebben we de taakvelden weergegeven. Een taakveld is de voorgeschreven indeling op basis van Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Gezien de landelijke vergelijkbaarheid tussen begrotingen is de landelijke taakveld nummering opgenomen.

Bij elk taakveld staat de verantwoordelijk portefeuillehouder genoteerd en is de mate van beleidsmatige en financiële beïnvloedbaarheid aangegeven. We gebruiken hiervoor de volgende codering:

- I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.
- II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.
- III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.
- IV. Geheel niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, wettelijke taak.

Per taakveld geven we de beleidsdoelstellingen aan en wat we ervoor gaan doen om de doelstellingen te bereiken. We hebben hierbij zoveel mogelijk de nadruk gelegd op de incidentele of bijzondere acties die in 2027 op de rol staan. Reguliere werkzaamheden, zoals bijvoorbeeld de uitvoering van uiteenlopende verordeningen, hebben we niet in volledigheid benoemd. Maar dat betekent dus niet dat die reguliere taken ondergeschikt zijn geworden.

Indien aan de orde, zijn bij de taakvelden de (wettelijk verplichte) beleidsindicatoren benoemd. Het merendeel van de kengetallen komt van de site 'waarstaatjegemeente.nl'. Deze gegevens worden geleverd door externe bronnen en zijn wettelijk verplicht om te vermelden. Als gegevens niet bekend zijn, is het ook verplicht om 'N.B.' (Niet beschikbaar) te vermelden.

Tot slot is per taakveld de beleidsmatige bijdrage van (een) verbonden partij(en) aan dat betreffende taakveld beschreven.

De paragrafen

De begroting bevat de volgende 8 paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Lokale heffingen
- Grondbeleid
- Bedrijfsvoering
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Verbonden partijen
- Financiering
- Wet Open Overheid

Deze paragrafen zijn alle bij wet voorgeschreven onderdelen van de programmabegroting. In de paragrafen zijn de beleidsmatige aspecten van diverse beheersinstrumenten opgenomen. De beheersinstrumenten vallen onder één of meer programma's.

De financiële begroting

Het onderdeel 'financiële begroting' bestaat uit 2 delen:

- Exploitatiebegroting
- Investerings en balansontwikkelingen

De exploitatiebegroting bevat een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten van het voor-vorig begrotingsjaar, de begrote baten en lasten van het vorig begrotingsjaar inclusief wijzigingen en de begrote bedragen voor het begrotingsjaar en de 3 daaropvolgende jaren. Doordat de bedragen van het vorig begrotingsjaar inclusief de wijzigingen zijn waaronder de budgetoverhevelingen, ontstaan incidentele verschillen in het verloop van de cijfers bij diverse taakvelden. Daarnaast is opgenomen het overzicht van de incidentele baten en lasten met toelichting. Hierin staan ook de onttrekkingen c.q. toevoegingen aan de reserves.

De toelichting op de financiële positie van de gemeente Gennep is opgenomen in het deel Investerings en balansontwikkelingen.

Van voorjaarsnota naar begroting

Stand Voorjaarsnota / 1e Trimesterrapportage 2026

Als startpunt van de begroting beginnen we met het saldo voor boekjaar 2027 vanuit de meerjarenbegroting 2026 zoals in november 2025 (inclusief enkele amendementen en moties) vastgesteld. De structurele bijstellingen vanuit de 2e trimesterrapportage 2025 en de 1e trimesterrapportage 2026 hebben vervolgens invloed op dit saldo gehad.

In deze paragraaf worden de belangrijkste deelbegrotingen toegelicht. Zodat stap voor stap duidelijk wordt hoe de begroting is opgebouwd.

In onderstaande tabel is het startpunt voor aanvang van het opstellen van de begroting weergegeven.

Stand begroting 2027-2030 na 1e trimester 2026 (bedragen x € 1)				
Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Stand primitieve begroting basis B-2026	605.074	739.397	677.977	593.581
Amendementen en Moties Begroting 2026	-98.000	-125.000	-125.000	-125.000
Bijstelling 2e trimesterrapportage 2025	-273.164	-298.251	-346.251	-346.251
Bijstelling 1e trimesterrapportage 2026	-301.052	-226.846	-253.876	-254.041
Stand primitieve begroting B-2027 na 1e trimester 2026	-67.142	89.300	-47.150	-131.711

Tabel: stand begroting 2027-2030 -/- = nadelig; + = voordelig

Autonome ontwikkelingen uit voorjaarsnota

In de voorjaarsnota 2026 zijn de uitgangspunten voor de begroting 2027 door de raad vastgesteld. Hierin zijn ook een aantal autonome ontwikkelingen toegelicht waarvoor de komende jaren extra budget nodig is. De beleidsmatige keuze hierbij is beperkt. Het gaat om bijstellingen met betrekking tot de GGD en de veiligheidsregio. Deze worden in de nu voorliggende begroting verwerkt. Zie hieronder nogmaals het geactualiseerde overzicht.

Autonome ontwikkelingen voorjaarsnota (bedragen x € 1)					
Prog	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
1	Veiligheidsregio FLO brandweezorg	-51.660	-51.660	-51.660	-20.347
1	Veiligheidsregio diverse indexaties	-102.167	-102.167	-102.167	-102.167
1	Regionaal veiligheidshuis	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
7	GGD	-41.796	-41.796	-41.796	-41.796
Totaal		-209.123	-209.123	-209.123	-177.810

Tabel: autonome ontwikkelingen voorjaarsnota -/- = nadelig; + = voordelig

Herijking gemeentefonds

De herijking van het gemeentefonds pakt voor de gemeente Gennep slecht uit. Uiteindelijk beloopt het nadeel van de aanpassing van de maatstaven ca. € 150 per inwoner. Vooralsnog is hiervan € 37,50 effectief vertaald naar de algemene uitkering. Begin 2025 heeft het Rijk besloten om het ingroeipad van de herverdeling te bevriezen tot 1 januari 2027. In de voorjaarsnota van het Rijk in 2026 is besloten om deze bevriezing met 2 jaar te verlengen (2027 en 2028). Over het vervolg van het ingroeimodel worden gemeenten in het voorjaar van 2028 geïnformeerd. In de tussentijd voert het Rijk aanvullende onderzoeken uit.

Overigens geldt dat waar er nadeelgemeenten zijn, er ook voordeelgemeenten zijn. Vanzelfsprekend hebben deze gemeenten er belang bij dat de herijking volledig wordt geëffectueerd.

In onze meerjarenbegroting 2026-2029 hadden we conform de voorschriften een oplopende korting van € 15 per inwoner per jaar geraamd tot en met 2029. In totaal is dit € 255.000 per jaarschijf. De verlenging van het bevriezen van het ingroeimodel levert begrotingstechnisch voor de komende jaren een voordeel op, zie hieronder.

Op basis van de huidige inzichten moeten we na 2030 nog circa € 1,6 miljoen verwerken in de begroting.

Herijking gemeentefonds (bedragen x € 1)					
Prog	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
div	Herijking gemeentefonds	255.000	510.000	510.000	255.000
	Totaal	255.000	510.000	510.000	255.000

Tabel: herijking gemeentefonds -/- = nadelig; + = voordelig

Autonome ontwikkelingen begroting 2027 en meerjarenbegroting 2028-2030

Voor de actualisatie van de begroting worden alle budgetten en kredieten kritisch doorgelicht. In lijn met onze uitgangspunten passen we geen algemene indexering toe over de budgetten. We passen maatwerk toe, daar waar indexatie contractueel is vastgelegd of redelijkerwijs te verwachten is, nemen we dit mee in de meerjarenbegroting. Alle budgetten zijn, zo veel als mogelijk, onderbouwd op basis van eenheden en eenheidsprijzen, zodat duidelijk is waarop het benodigde budget is gebaseerd. Deze aanpassingen beschouwen we als onontkoombaar.

Autonome ontwikkelingen (bedragen x € 1)					
Prog	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
2	Openbare ruimte / Buitenwerk	-82.336	-114.436	-100.536	-114.636
4	Leerlingenvervoer	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5	Bibliotheek	-75.500	-75.500	-75.500	-75.500
5	Stimulering sportbeoefening & combinatiefunctionaris	-33.150	-38.150	-33.150	-38.150
6	Algemene bijstand & BUIG	136.056	150.468	120.380	172.787
6	Veilig thuis	-74.817	-74.817	-74.817	-74.817
7	Riolering	198.989	116.000	171.768	216.262
7	Afval	190.364	190.364	190.364	190.364
10	Personeel	-73.225	-73.225	-73.225	-73.225
10	ICT en automatisering	-126.100	-169.100	-119.600	-152.100
11	OZB woningen	76.353	86.127	96.831	89.091
11	Langlopende leningen	0	-800.000	-759.999	-693.532
div	Mei circulaire	1.182.567	1.207.816	1.171.842	1.171.843
div	Kapitaallasten	96.670	459.185	-12.481	126.738
div	Diversen kleine bijstellingen	-72.071	20.887	68.747	53.540
Totaal		1.313.800	855.619	540.624	768.665

Tabel: overzicht financiële effecten -/- = nadelig; + = voordelig

Toelichting belangrijkste autonome ontwikkelingen per programma

PROGRAMMA "OPENBARE RUIMTE"

Openbare ruimte / Buitenwerk • Het budget voor uitbesteed buitenwerk is aangepast op basis van de reguliere prijsindexatie. Daarnaast zijn de beheerkosten geactualiseerd vanwege uitbreidingen, waaronder de Groene Gracht. Tevens is het budget verhoogd voor de bestrijding van dierenoverlast, een en ander in lijn met de toenemende beheers- en uitvoeringskosten.

PROGRAMMA "ONDERWIJS EN KINDEROPVANG"

Leerlingenvervoer • De kosten van het leerlingenvervoer zijn gebaseerd op het aantal leerlingen dat gebruikmaakt van de regeling. De stijging van de lasten worden voornamelijk veroorzaakt door stijging van de kosten per rit als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen binnen de vervoerssector de afspraken hierover liggen contractueel vast.

PROGRAMMA "CULTUUR EN SPORT"

Bibliotheek • In 2025 en 2026 heeft de gemeente in de vorm van een decentralisatie- uitkering, extra middelen ontvangen voor het realiseren van een volwaardige openbare bibliotheekvoorziening voor alle inwoners. Met ingang van 2027 zijn deze middelen structureel toegevoegd aan de algemene uitkering. Vanuit de algemene uitkering reserveren we deze middelen ook de komende jaren voor de bibliotheek. Zodat de continuïteit van het budget en geborgd blijft.

Stimulering sportbeoefening & combinatiefunctionaris • De kosten voor de combinatiefunctionaris zijn toegenomen, door meer inzet en gestegen tarieven. De specifieke uitkering (SPUK) die we hiervoor ontvangen is niet toereikend. Daarnaast is budget nodig om de weggefallen oud papier inkomsten voor de betrokken verenigingen te compenseren, deze vergoeding wordt gefaseerd afgebouwd conform eerdere besluitvorming.

PROGRAMMA "SOCIAAL DOMEIN"

Algemene bijstand / BUIG • De uitgaven van bijstandsverlening zijn begroot op basis van de meest recente ramingen. Hiertegenover staat een stijging van de verwachte BUIG-uitkering in de komende jaren. De hoogte van de BUIG uitkering wordt mede bepaald aan de hand van historische uitkeringsgegevens van twee jaar geleden.

Veilig thuis • De stijging van de bijdrage aan Veilig Thuis Noord- en Midden Limburg wordt voornamelijk veroorzaakt door de toename van de uitvoeringskosten als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen. Daarnaast leiden de groei van het aantal meldingen en adviestrajecten, de toenemende complexiteit en casuïstiek en de daarmee samenhangende benodigde personele capaciteit tot hogere kosten.

PROGRAMMA "DUURZAAMHEID"

Riolering • De lasten laten een stijgende ontwikkeling zien. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kapitaallasten doordat de kosten voor rioleringswerken per strekkende meter aanzienlijk zijn gestegen door marktontwikkelingen, waaronder hogere prijzen voor materialen, aannemersdiensten en overige externe kosten. Uitgangspunt bij de rioolheffing is dat deze 100% kostendekkend is, waarbij de gemeentelijke kosten volledig worden doorberekend aan de gebruikers. Door stijgende uitvoeringskosten nemen ook de tarieven toe. Conform de geldende regelgeving wordt de kostendekkendheid en het hiervoor benodigde tarief, berekend op basis van de uitgaven inclusief btw. De btw op deze uitgaven kan echter door de gemeente worden teruggevorderd. Hierdoor ontstaat, ondanks de stijgende kosten, per saldo een voordeel op dit taakveld.

Afval • De lasten laten een stijgende ontwikkeling zien. Deze toename doet zich met name voor bij de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval en bij de inzameling via de milieustraat. De hogere kosten zijn het gevolg van een nieuwe aanbesteding, aangescherpte milieu-eisen en aanvullende toeslagen vanuit de afvalverwerkingsketen. Uitgangspunt bij de afvalheffing is dat deze 100% kostendekkend is, waarbij de gemeentelijke kosten volledig worden doorberekend aan de gebruikers. Door stijgende uitvoeringskosten nemen ook de tarieven toe. Conform de geldende regelgeving wordt de kostendekkendheid en het hiervoor benodigde tarief, berekend op basis van de uitgaven inclusief btw. De btw op deze uitgaven kan echter door de gemeente worden teruggevorderd. Hierdoor ontstaat, ondanks de stijgende kosten, per saldo een voordeel op dit taakveld.

PROGRAMMA "BESTUUR EN ORGANISATIE"

Personeel • De stijging van de personeelskosten wordt onder meer veroorzaakt door de nieuwe cao-afspraken en reguliere salarisontwikkelingen. Om een aantrekkelijke werkgever te blijven hebben we de woon-werkkostenvergoeding in 2027 verruimd, de afstandsgrens wordt verhoogd van 20 naar 30 kilometer enkele reis. Dit leidt ook tot een toename in de kosten.

ICT • De stijging van de ICT-kosten komt onder andere voort uit het realiseren van een uitwijkvoorziening voor telefonie op de uitwijklocatie. Een vereiste hiervoor was de upgrade van de internetverbinding naar 5 Gb. Daarnaast zijn er nog extra kosten voor Key2Finance, dat nog een jaar extra in de lucht wordt gehouden naast het nieuwe pakket Unit4. De Microsoft licenties en ook diverse cloudapps worden duurder. En tenslotte is in het kader van de informatieveiligheid de SIEM/SOC configuratie uitgebreid op alle werkplekapparatuur.

PROGRAMMA "GEMEENTEFINANCIËN"

OZB woningen • Deze meer inkomsten worden veroorzaakt door de trendmatige indexatie van de OZB belastingtarieven op woningen en areaal uitbreiding.

Langlopende leningen • Vanaf 2028 voorzien we een nieuwe langlopende lening te moeten afsluiten. In de begroting is opgenomen een nieuwe langlopende lening van € 20.000.000 met een rentepercentage van 4,00%. Wat zorgt voor een rentestijging van € 800.000. Deze noodzaak vloeit voort uit de investeringen die de komende jaren gepland staan.

Algemene uitkering, Meicirculaire • De meicirculaire 2026 leidt tot een hogere bijdrage uit de algemene uitkering. De verhoging wordt veroorzaakt door een hoger accres. Deze verhoging dient ter dekking van de loon- en prijsontwikkeling en de zogenaamde volumeontwikkeling.

Kapitaallasten • Gebaseerd op de actuele staat van de vaste activa en het reguliere investeringsprogramma zijn de kapitaallasten opnieuw berekend. In 2028 nemen de afschrijvingslasten af doordat de ingebruikname van diverse projecten is herzien, waardoor de startdatum van afschrijving opschuift.

Diverse • Deze sluitpost bestaat uit alle overige kleine bijstellingen van budgetten als gevolg van actualisatie en herberekening. Indicatief gaat het om circa 100 kleinere bijstellingen.

Coalitieakkoord

In het coalitieakkoord zijn diverse nieuwe plannen opgenomen. Sommige plannen worden uitgevoerd binnen bestaande budgetten of vragen om een andere inzet van middelen. Een aantal plannen leiden tot een aanvullende budgetvraag en zijn financieel vertaald in deze begroting. Zie hieronder:

Coalitieakkoord (bedragen x € 1)					
Prog	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
3	Toeristische promotie, vrijetijdseconomie	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
11	Afschaffen hondenbelasting	-93.446	-93.446	-93.446	-93.446
3	Pandvuller winkelstraat	-25.000	-25.000	0	0
5	Lidmaatschapsbijdrage vereniging nieuwe inwoners	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
9	Behouden gemeenterubriek Maas & Niersbode	0	-35.000	-35.000	-35.000
8	Bouwen in de kernen	0	-500.000	0	0
Totaal		-378.446	-913.446	-388.446	-388.446

Tabel: Plannen uit coalitieakkoord met aanvullende budgetvraag -/- = nadelig; + = voordelig

Toeristische promotie, vrijetijdseconomie • In navolging van de vorige coalitieperiode wordt er de komende vier jaar uit de geïnde toeristenbelasting een budget van € 250.000 per jaar beschikbaar gesteld voor projecten op het gebied van vrijetijdseconomie en toeristische promotie.

Afschaffen hondenbelasting • De hondenbelasting wordt afgeschaft per 2027, omdat alleen hondenbezitters voor één soort huisdier apart worden belast. Dit levert per saldo € 93.000 minder inkomsten op per jaar.

Pandvuller winkelstraat • De wens is er dat er een pandvuller ingezet gaat worden om de leegstand in het centrum van Gennep aan te pakken. Hiervoor is een voor 2027 en 2028 een budget van € 25.000 begroot.

Lidmaatschapsbijdrage vereniging, nieuwe inwoners • Om nieuwe inwoners actief te betrekken bij onze gemeente, stimuleren we hun deelname aan het lokale verenigingsleven. Nieuwe inwoners krijgen de mogelijkheid om in het eerste jaar een financiële tegemoetkoming van € 50 te ontvangen voor lidmaatschap of deelname aan een niet-commerciële vereniging in onze gemeente naar keuze, zoals sport-, cultuur- of maatschappelijke organisaties. Hiervoor is een budget van € 10.000 per jaar opgenomen.

Behouden gemeenterubriek Maas & Niersbode • Om de wekelijkse publicatie van de gemeenterubriek in de Maas & Niersbode te behouden is er een budget van € 35.000 per jaar benodigd. De eerdere ombuiging wordt hiermee teruggedraaid. We behouden deze rubriek zodat gemeentelijke informatie voor alle inwoners bereikbaar blijft, ook voor mensen die minder digitaal zijn.

Bouwen in de kernen • Het programma bouwen in de kernen wordt voortgezet. Voor 2027 is hiervoor (vanuit de begroting 2026 ev.) reeds een tijdelijk budget van € 865.000 geraamd. Nu wordt voorgesteld om ook voor 2028 een tijdelijk budget van € 500.000 hiervoor op te nemen. Zodat ook de komende twee jaar er budget is om capaciteit in te huren om de grote hoeveelheid aan bouwaanvragen in behandeling te kunnen nemen.

Bestemmingsreserve openbare ruimte • Er wordt een nieuwe bestemmingsreserve "openbare ruimte" opgetuigd. Vanuit de algemene reserve wordt er € 2 miljoen toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. De reserve is bestemd voor investeringen in de openbare ruimte, zoals de aanleg van een park op de Groes of het Niersdalpark. Dit betreft geen exploitatiebudget en is derhalve ook niet in bovenstaand overzicht opgenomen. Echter omdat dit een substantiële financiële keuze is van het nieuwe college wordt hier op deze plek wel melding van gemaakt.

Opvang vluchtelingen Oekraïne

De opvangregeling voor ontheemden uit Oekraïne op basis van de Europese Richtlijn Tijdelijke Bescherming is verlengd tot maart 2028. Het vorige kabinet had aansluitend hierop een transitieperiode van drie jaar aangekondigd, tot maart 2030. Het huidige kabinet heeft de besluitvorming over deze transitieperiode echter tijdelijk opgeschort naar aanleiding van de recente verlenging van de Europese richtlijn. Tot maart 2028 is de compensatieregeling vanuit het Rijk gegarandeerd.

Ondanks het uitblijven van definitieve besluitvorming houden veel gemeenten in hun meerjarenbegroting rekening met voortzetting van de opvang tot maart 2030. Dit brengt een financieel risico met zich mee. De gemeente Gennep beperkt dit risico door gebruik te maken van de reeds gevormde bestemmingsreserve Opvang Oekraïne.

Met ingang van 2027 is de bekostigingsregeling van het Rijk gewijzigd. De vergoeding bestaat voortaan uit een vaste, lagere dagvergoeding per opvangplaats, aangevuld met een flexibele vergoeding op basis van de daadwerkelijk gemaakte kosten. Per saldo leidt deze wijziging voor de gemeente tot een incidenteel financieel voordeel. Voor 2027 waren reeds baten en lasten geraamd. Onderstaand zijn de mutaties voor de komende jaren weergegeven.

Per september 2026 is de gemeente Gennep eigenaar geworden van chaletpark Heijendaal. Op basis van de eerste ervaringscijfers zal de begroting voor de exploitatie van het park in de komende jaren nader worden geactualiseerd. Eventuele incidentele financiële tegenvallers die niet declarabel zijn bij het Rijk, kunnen worden opgevangen binnen de hiervoor beschikbare bestemmingsreserve.

Opvang vluchtelingen Oekraïne (bedragen x € 1)					
Prog	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
6	Opvang vluchtelingen Oekraïne	132.993	601.225	601.225	150.306
	Totaal	132.993	601.225	601.225	150.306

Tabel: mutaties begroting opvang vluchtelingen Oekraïne- = nadelig; + = voordelig

Structurele exploitatieruimte

Totaal opbouw begroting 2027-2030 (bedragen x € 1)				
Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Stand begroting 2027 na 1e trimester 2026	-67.142	89.300	-47.150	-131.711
Autonome ontwikkelingen voorjaarsnota	-209.123	-209.123	-209.123	-177.810
Herijking gemeentefonds	255.000	510.000	510.000	255.000
Autonome ontwikkelingen begroting	1.313.800	855.619	540.624	768.665
Coalitieakkoord	-378.446	-913.446	-388.446	-388.446
Opvang vluchtelingen Oekraïne	132.993	601.225	601.225	150.306
Saldo inclusief mutatie en onttrekkingen aan reserves	1.047.082	933.575	1.007.130	476.004

Tabel: structurele exploitatieruimte -/- = nadelig; + = voordelig

Na verwerking van bovenstaande mutaties zijn de saldi voor alle begrotingsjaren positief. Voor de beoordeling van het structureel evenwicht van de begroting worden de incidentele baten en lasten en aanwendungen van reserves, met uitzondering van de aanwending van de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten, geëlimineerd.

Na de correctie van voornoemde posten blijven de structurele saldi voor alle begrotingsjaren positief.

In onderstaand overzicht een samenvatting van het structureel begrotingssaldo.

Samenvatting meerjarenbegrotingssaldi (bedragen x € 1)				
Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Saldo exclusief mutatie en onttrekkingen aan reserves	-181.593	158.027	281.781	-627.934
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	1.228.675	775.548	725.349	1.103.937
Saldo inclusief mutatie en onttrekkingen aan reserves	1.047.082	933.575	1.007.130	476.004
Incidentele baten en lasten	-601.225	-601.225	-601.225	-150.306
Structureel begrotingssaldo	445.857	332.350	405.905	325.698

Tabel: samenvatting meerjarenbegrotingssaldi -/- = nadelig; + = voordelig

Voor een gedetailleerder overzicht op programmaniveau zie het hoofdstuk Financiële begroting.

Toezicht provincie Limburg

Uitspraak over toezichtvorm

De provincie heeft op basis van de begroting 2026 aangeven voor 2026 repressief toezicht uit te oefenen. Wij voldoen aan alle door de provincie gestelde voorwaarden.

Begrotingsbrief provincie

Ieder jaar ontvangen we vanuit de toezichthouder de provincie Limburg de uitgangspunten voor de komende begroting, de zogenaamde begrotingscirculaire. De actualiteiten, wijzigingen in wet- en regelgeving (BBV) en specifieke aandachtspunten die hier worden geschetst zijn mede richtinggevend voor het opstellen van de begroting 2027. Op deze plek geven we een korte inhoudelijke reactie op hoe wij omgaan met de aangereikte aandachtspunten.

Actualiteiten

De provincie stipt nogmaals het belang aan van het op leveren van een structureel en reëel sluitende begroting, waarbij de eerste of laatste jaarschijf uit de cyclus sluitend moet zijn. Wij geven uitvoering aan deze eis.

We volgen de ontwikkelingen met betrekking tot de herijking van het gemeentefonds. Of het ingroeipad van de verdere effectuering van de korting op het gemeentefonds na 2028 wordt voortgezet of aangepast is van invloed op ons toekomstig saldoverloop. De uitkomsten van de nog onderhanden zijnde onderzoeken wachten we af. Ten aanzien van de jeugdzorg stipt de provincie twee aanvullende maatregelen op de hervormingsagenda aan. Het sturen op het verkorten van de trajectduur en het invoeren van een eigen bijdrage binnen de jeugdzorg. Deze punten hebben wij reeds conform de adviezen verwerkt in onze meerjarenbegroting. Wij werken dan ook niet met een algemene stelpost. We wachten het vervolg van de commissie van Ark (begin 2027) af over de compensatievergoeding jeugd vanaf 2028 en verder. Zodra hier duidelijkheid over komt passen we dit aan in onze begroting.

Ontwikkelingen besluit, begroting en verantwoording (BBV)

We hebben reeds kennisgenomen van de actualisatie van de BBV notitie over incidentele baten en lasten. Wij geven al jaren uitvoering aan deze uitgangspunten. Ten aanzien van de mogelijkheden tot het opvoeren van een stelpost onderuitputting delen wij het standpunt van de minister dat een dergelijke stelpost niet past bij de uitgangspunten van het realistisch ramen. Onze budgetten worden namelijk jaarlijks kritisch tegen het licht gehouden, waardoor we onze budgetten zo realistisch mogelijk ramen. Wij overwegen niet, en zien ook geen mogelijkheden, om een dergelijke stelpost, op te nemen.

Met het actualiseren van onze financiële verordening in 2025 hebben we reeds opvolging gegeven aan de wijzigingen zoals beschreven in de kadernota rechtmatigheid. De grens waarboven afwijkingen in de rechtmatigheidsverantwoording moeten worden opgenomen heeft de raad, in lijn met deze nota, gesteld op 2% van de lasten exclusief mutatie reserves.

Specifieke aandachtspunten

De provinciaal toezichthouder wijst op het belang van een goede presentatie van de structurele begrotingspositie. De structurele begrotingspositie en de bijbehorende specificatie maakt al enige jaren onderdeel uit van de aanbiedingsbrief aan onze gemeenteraad. Om het structurele saldo te bepalen geven we tevens uitvoering aan de overzichten met incidentele baten en lasten, inclusief bijbehorende toelichting. De regel dat in principe alle baten en lasten structureel van aard zijn onderschrijven wij. Met uitzondering van reservemutaties en met uitzondering van de reserve dekking kapitaallasten.

Wij begrijpen dat het inzetten van reserves geen structurele oplossing is. Daarom zijn wij terughoudend met het inzetten van het surplus op onze reserves om begrotingstekorten te dekken. Echter wij sluiten niet uit dat we hier in de toekomst toch gebruik van moeten maken. Mocht het nodig zijn om reserves in te zetten dan nemen we hierover contact op met de toezichthouder.

In de toekomst sluiten wij niet uit dat we onze vrije reserves meer (moeten) gaan inzetten voor de dekking van kapitaallasten van nieuwe investeringen. Om op deze wijze investeringsambities te kunnen verwezenlijken, zonder dat de hieruit voortvloeiende kapitaallasten per saldo ten kosten gaan van begrotingsruimte.

Door de eerder genomen besluiten in het kader van de ruimte voor ambities trajecten, in combinatie met de positieve uitkomsten van de meicirculaire, hebben we voor de begroting 2027 geen aanvullende ombuigingsmaatregelen hoeven doorvoeren. Wij nemen kennis van het provinciaal advies over het ramen van de ruimte in het BTW compensatiefonds. Ten aanzien van de raming van kapitaallasten, werken wij reeds volgens de door de provincie beschreven wijze. Wij verwerken kapitaallasten altijd meerjarig in de begroting bij het beschikbaar stellen van een krediet door de raad. Het actueel houden van onze onderhoudsplannen heeft onze volle aandacht hierover rapporteren wij in de begroting en jaarstukken. De verplichte kengetallen maken daar ook standaard onderdeel van uit.

Slot

Met de voorliggende begroting voor 2027 verwachten we te voldoen aan het Gemeenschappelijk Toetsingskader en vertrouwen we er op opnieuw repressief toezicht verleend te krijgen. We presenteren een structureel sluitende (meerjaren)begroting.

Kerngegevens

Kerngegevens gemeente Gennep			
	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Sociale structuur			
Aantal inwoners	17.946	17.844	18.048
Jongeren 0 t/m 19 jaar	3.264	3.234	3.260
Middengroep 20 t/m 64 jaar	9.838	9.789	10.116
Ouderen 65 jaar en ouder	4.844	4.821	4.672
Aantal uitkeringen bijstand en IOAW	214	232	230
Aantal WSW (ultimo)	142 SE	132 SE	132 SE
Fysieke structuur			
Oppervlakte gemeente (in ha)	5.042	5.042	5.042
Waarvan land	4.744	4.744	4.744
Waarvan water	298	298	298
Lengte wegen (in km)	209	210	210
Waarvan onverhard	49	49	49
Waarvan verhard	160	161	161
Aantal woonruimten ²⁾	9.145	9.169	9.444
Financieel			
Totale lasten (excl. mutatie reserves)	€ 73.227.445	€ 82.420.126	€ 75.375.708
Lasten per inwoner	€ 4.080	€ 4.619	€ 4.199
Opbrengst belastingen	€ 6.089.000	€ 7.118.000	€ 7.896.000
Opbrengst belastingen per inwoner	€ 339	€ 399	€ 438
Uitkering Gemeentefonds incl. soc. domein	€ 44.953.610	€ 44.225.192	€ 45.397.922
Alg. Uitkering Gemeentefonds per inwoner	€ 2.505	€ 2.478	€ 2.529
Netto schuldquote ¹⁾	-0,23%	15,87%	19,96%
Netto schuldquote gecorrigeerd alle leningen	-2,74%	13,84%	17,86%
Solvabiliteitsratio ¹⁾	52,80%	57,22%	59,07%
Grondexploitatie ¹⁾	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte ¹⁾	2,39%	-0,37%	0,59%
Belastingcapaciteit ¹⁾	85,19%	86,12%	87,29%

Tabel: kerngegevens gemeente Gennep

1) Voor een toelichting op deze kengetallen zie de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

2) De toename van het aantal woonruimten zorgt naar verwachting voor een na-ijleffect in de toename van het aantal inwoners.

Voor verdere informatie over de fysieke structuur van de gemeente, zie de [paragraaf onderhoud kapitaalgoederen](#).

Programma's

PROGRAMMA

Veiligheid

Ambitie

We werken aan een veilige en weerbare gemeente waarin inwoners, ondernemers en bezoekers zich beschermd voelen. Samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners, hulpdiensten en regionale veiligheidspartners zetten wij in op preventie, zorg, handhaving en crisisvoorbereiding. Zo zorgen wij voor een veilige leefomgeving en versterken wij de veiligheid, leefbaarheid en weerbaarheid van onze kernen.

Taakvelden

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor een veilige leefomgeving en een weerbare samenleving.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij versterken de maatschappelijke weerbaarheid door inwoners en organisaties beter voor te bereiden op crises en langdurige ontwrichting. Samen met regionale en landelijke partners vergroten we de zelfredzaamheid en paraatheid van onze samenleving.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

De Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN)

De Veiligheidsregio Limburg-Noord draagt bij aan alle doelen van het taakveld: zij geeft vorm en inhoud aan intergemeentelijke samenwerking op de schaal van Noord- en Midden-Limburg en heeft tot doel de belangen van de gemeenten en hun ingezetenen te behartigen op het gebied van:

- *De brandweertzorg*
- *De geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR)*
- *De rampenbestrijding en crisisbeheersing*

En verder heeft de VRLN onder andere de taken:

- *Het bevorderen van de multidisciplinaire uitvoering van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de bestrijding van zware ongevallen*
- *Het bijdragen aan een samenhangend integraal veiligheidsbeleid in de regio*

Daarnaast behartigt de VRLN die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op gebied van collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg waarvoor samenwerking tussen gemeenten op de schaal van de regio uit het oogpunt van verhoging van efficiency en effectiviteit wordt vereist.

Beleidsindicatoren

Hulpdiensten in de buurt			
Omschrijving	2023	2024	2025
Reactietijd prio1 ritten politie (95% binnen 15 min)	83,5%	84,5%	86,6%
Reactietijd spoed / A0 & A1 ritten ambulance (95% binnen 15 min)	92,2%	88,4%	A0-ritten: 95% binnen 14:39 minuten A1-ritten: 95% binnen 16:52 minuten*
Gemiddelde opkomsttijd brandweer (binnen 15 min)	9:50	5 maatgevende incidenten waarbij binnen norm is opgetreden**	10 maatgevende incidenten waarbij de norm is opgetreden**

Bronnen: VRLN, Ambulancezorg Limburg en politie.

**Een aantal zaken ten aanzien van de aanrijtijden van de ambulance:*

1. Het betreft een geconsolideerd cijfer. Dit betekent dat de ritten die zijn gereden door onze eigen dienst zijn vermeerderd met de ritten die zijn gereden door Ambulancediensten uit de regio (voor Gennep is dat vooral Ambulancedienst Brabant MWN).
2. Daarbij goed om te vermelden dat er in de loop van 2024 een extra urgentie-niveau is toegevoegd, de zogenaamde A0-urgentie/ritten. Dit zijn de ritten waarbij er sprake is van acuut levensgevaar (reanimatie, verstikking en verbloeding).
3. Vanaf 2026 worden de cijfers niet meer regionaal, maar landelijk door het RIVM berekend. Zij hanteren daarbij een ander perspectief op de cijfers. Waar cijfers voorheen lieten zien hoe dicht een gemeente bij een norm of streefwaarde kwam (95% binnen 15 minuten), laten de cijfers vanaf dit jaar zien hoeveel tijd in minuten er nodig is om een bepaalde norm of streefwaarde (in dit geval 95%) te behalen.

***Vanaf 2024 werkt de brandweer met een nieuw en landelijk dekkingsplan en worden zogenaamde gebiedsgerichte opkomsttijden gehanteerd. Daar waar de opkomsttijd voorheen werd gemeten aan de hand van één gemiddelde over de gemeente, is het verzorgingsgebied Limburg-Noord ingedeeld in gebieden die een bepaalde categorie hebben gekregen. Categorie 1-gebieden zijn oude binnen steden en gebieden met niet-zelfredzame personen en portiekwoningen. In categorie 2-gebieden staan voornamelijk algemene woningen en gebouwen met zelfredzame personen. Gebieden in de derde en laatste categorie kenmerken zich door woningen die verspreid liggen. Elke categorie heeft een eigen bandbreedte voor de opkomsttijd van de brandweer. Bij alle vijf maatgevende incidenten in 2024 binnen onze gemeente trad de brandweer binnen de geldende norm voor dat gebied op. In 2025 waren dat er 10.*

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor een veilige leefomgeving en een weerbare samenleving.

Wat gaan we er voor doen?

- De boa's zijn zichtbaar aanwezig in wijken, dorpen en in het centrum. Zo dragen zij samen met politie en inwoners bij aan een veilige en leefbare gemeente.
- Wij zoeken jongeren actief op via scholen, jongerenwerk en ontmoetingsplekken. Door het gesprek aan te gaan en jongeren te betrekken bij hun leefomgeving, voorkomen we overlast en versterken we de verbinding.
- Wij bouwen de samenwerking met buurgemeenten en regionale partners verder uit. Via het ACT-interventieteam, Samen Sterk in Limburg en gezamenlijke handhavingsafspraken met Mook en Middelaar, Bergen en Venray bundelen we kennis, capaciteit en expertise voor een veilige en leefbare gemeente.
- Wij voeren samen met ondernemers de actieplannen van het Keurmerk Veilig Ondernemen uit. Door veiligheidsrisico's periodiek in kaart te brengen en gerichte maatregelen te nemen, versterken we de veiligheid en leefbaarheid van onze bedrijventerreinen en winkelgebieden.

- Wij werken aan een veilige en leefbare gemeente. Door zichtbaar toezicht, goede samenwerking met inwoners, ondernemers en veiligheidspartners en een gerichte inzet op preventie en handhaving voorkomen we overlast en criminaliteit. Waar nodig grijpen we snel en doeltreffend in.
- Wij handhaven de nulloptie voor coffeeshops. Met preventie, voorlichting, toezicht en handhaving pakken we drugsgebruik, drugscriminaliteit en overlast aan. Samen met politie, onderwijs, horeca, evenementenorganisaties, jongerenwerk en zorgpartners voorkomen we problematisch middelengebruik en beschermen we kwetsbare inwoners.
- Wij zetten ons samen met onze partners in voor hoogwaterbeschermingsmaatregelen, zoals de Lob van Gennep en KRW (kader richtlijn water) projecten langs de Maas. Zo vergroten we de veiligheid van inwoners en bedrijven en verbeteren we de kwaliteit van onze leefomgeving.
- Wij versterken het communicatienetwerk door de zendmast in Ven-Zelderheide te realiseren. Daarmee verbeteren we ook de bereikbaarheid van hulpdiensten en vergroten we de betrouwbaarheid van hun inzet.

Beleidsindicatoren

Diversen				
Omschrijving	2023	2024	2025	2025 NL
Verwijzingen Halt (per 1.000 inwoners van 12 tm 17 jaar)	5	6	2	10
Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners)	0,8	0,6	0,6	2,3
Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)	3,4	3,4	4,8	4,3
Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners)	1,2	0,8	1,1	1,2
Vernielingen en misdrijven tegen openbare orde en gezag (per 1.000 inwoners)	3,4	3,9	4,5	5,7

Bron: CBS

Verdere versterking ketenregie en aanpak zorg en veiligheidsthema's				
Omschrijving	2023	2024	2025	2025 NL
Politieregistraties overlast door verward persoon (E33) (per 10.000 inwoners)*	56,86	55,09	59,60	94,09
Politieregistratie overlast jeugd (per 10.000 inwoners)**	21,95	34,86	40,98	49,99

Bron: CBS. Bij nagenoeg alle indicatoren zit Gennep ruim onder het landelijk gemiddelde (2025).

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Veiligheid	-160.678	-439.965	-34.265	-34.265	-25.000	-25.000
0.10	Mutaties reserves	-140.853	-414.965	-9.265	-9.265		
1.2	Openbare orde en veiligheid	-19.825	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Veiligheid	2.093.219	2.478.938	2.318.228	2.313.814	2.317.464	2.286.151
0.10	Mutaties reserves	105.700					
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.621.418	1.567.627	1.839.322	1.842.616	1.844.266	1.812.953
1.2	Openbare orde en veiligheid	366.101	911.311	478.906	471.198	473.198	473.198

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Veiligheid	1.932.542	2.038.973	2.283.963	2.279.549	2.292.464	2.261.151
0.10	Mutaties reserves	-35.153	-414.965	-9.265	-9.265		
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.621.418	1.567.627	1.839.322	1.842.616	1.844.266	1.812.953
1.2	Openbare orde en veiligheid	346.277	886.311	453.906	446.198	448.198	448.198

Toelichting op financiële ontwikkelingen

De baten en lasten op taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer zijn geactualiseerd op basis van de door de Veiligheidsregio aangeleverde gegevens. Bij taakveld 1.2 wijken de lasten af ten opzichte van voorgaande jaren vanwege een incidenteel aanvullend budget voor het LOB Gennep in 2026. Deze extra lasten worden echter gedekt vanuit de reserve, waardoor dit geen effect heeft op het begrotingssaldo.

PROGRAMMA

Openbare ruimte

Ambitie

We werken aan een openbare ruimte die veilig, groen, aantrekkelijk en uitnodigend is voor inwoners en bezoekers. Een kwalitatief hoogwaardige openbare ruimte vormt de basis voor leefbare kernen en draagt bij aan ontmoeting, beweging, gezondheid en sociale samenhang. Daarom investeren wij in goed onderhouden straten, pleinen, speel- en ontmoetingsplekken, wandel- en fietsverbindingen en een veilige bereikbaarheid van voorzieningen.

We pakken opgaven op het gebied van mobiliteit, klimaatadaptatie, vergroening en leefbaarheid zoveel mogelijk integraal aan. Wij versterken de biodiversiteit, investeren in natuur en landschap en creëren ruimte voor klimaatbestendige oplossingen die bijdragen aan een gezonde en aantrekkelijke leefomgeving.

Samen met inwoners, maatschappelijke organisaties, agrariërs en regionale partners werken wij aan verkeersveiligheid, duurzame mobiliteit en natuur- en landschapsontwikkeling. Zo zorgen wij voor een openbare ruimte die aansluit bij de identiteit van onze kernen en die klaar is voor de uitdagingen van de toekomst.

Taakvelden

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- Wij versterken de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en duurzame mobiliteit in Gennep.

Wat gaan we er voor doen?

- Na een positieve uitspraak van de Raad van State realiseren we de Verbindingsweg in Milsbeek. Samen met de provincie treffen we aanvullende maatregelen om het centrum van Gennep en de kernen Ottersum en Ven-Zelderheide te ontlasten van doorgaand verkeer, de doorstroming te verbeteren en de leefbaarheid en verkeersveiligheid te vergroten.
- We blijven ons richting Rijkswaterstaat en de provincie inzetten voor een veilige fietsverbinding over de Maasbrug en daarmee voor een betere, veiligere en aantrekkelijkere bereikbaarheid voor fietsers.
- Samen met de gemeente Land van Cuijk en Mook en Middelaar, zetten we stappen richting een aansluiting van ons gebied op het snelfietspad MaasWaalpad tussen Cuijk en Nijmegen. Tegelijkertijd versterken we de kwaliteit en samenhang van het dagelijkse en recreatieve fietsnetwerk door routes en verbindingen tussen belangrijke bestemmingen en knooppunten te verbeteren.

- Samen met vervoerders en regionale partners blijven we ons inzetten voor een halte van lijn 83 bij station Mook-Molenhoek, het doortrekken van lijn 5 naar Gennep en het behoud van een goede busverbinding door het centrum van Gennep. Zo versterken we de bereikbaarheid van onze gemeente, verbeteren we de aansluiting op het regionale openbaarvervoernetwerk en houden we voorzieningen toegankelijk voor inwoners en bezoekers.
- We brengen de verkeersveiligheid van schoolroutes in kaart en verbeteren waar nodig oversteekplaatsen, verkeerssituaties en fietsverbindingen, zodat kinderen veilig naar school en andere voorzieningen kunnen reizen.
- We zorgen voor een toekomstbestendige laadinfrastructuur die aansluit bij de groei van elektrisch vervoer en ruimtelijke ontwikkelingen. Daarbij houden we rekening met netcongestie en sturen we op een slimme spreiding en inpassing van laadvoorzieningen, zodat beschikbare netcapaciteit zo efficiënt mogelijk wordt benut.
- We zetten de Verkeerskoepel actief in als advies- en gesprekspartner bij verkeerskundige vraagstukken. Daarmee verbinden we lokale kennis aan beleidsontwikkeling en werken we gebiedsgericht aan een veilige, bereikbare en leefbare gemeente.
- Binnen Trendsportal werken we samen met regionale partners aan een toekomstbestendig mobiliteitssysteem. We nemen deel aan projecten die aantoonbaar bijdragen aan onze doelen op het gebied van bereikbaarheid, leefbaarheid en duurzaamheid, benutten kansen voor Gennep en zorgen ervoor dat de belangen van onze inwoners stevig zijn vertegenwoordigd in regionale besluitvorming.
- We gebruiken verkeersdata en monitoring om onderbouwde keuzes te maken op het gebied van bereikbaarheid, verkeersveiligheid, parkeren en leefbaarheid. Met periodieke metingen van verkeersstromen en parkeerdruk brengen we knelpunten in beeld en onderbouwen we verkeerskundige maatregelen.

Beleidsindicatoren

Verkeersongevallen			
Omschrijving	2023	2024	2025
Aantal verkeersongevallen	84	84	82
Aantal gewonden bij verkeersongevallen	11	17	14
Aantal dodelijke verkeersongevallen	1	0	1
Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	9	4	9
Verkeersongevallen met een gewonde fietser	2	9	9

Bron: CBS

Het aantal verkeersongevallen in Gennep blijft al enkele jaren stabiel, inclusief de ongevallen met slachtoffers. Door de kleine aantallen is het moeilijk om een duidelijke trend te identificeren. De ongevallen variëren sterk in locatie, oorzaak en betrokkenen. De komende jaren worden de gewonden bij verkeersongevallen nauwlettend gemonitord en verder onderzocht om beter inzicht te krijgen in de oorzaken en mogelijke oplossingen.

Taakveld 2.2 Parkeren

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- Wij versterken de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en duurzame mobiliteit in Gennepe.

Wat gaan we er voor doen?

- We gebruiken verkeersdata en monitoring om onderbouwde keuzes te maken op het gebied van bereikbaarheid, verkeersveiligheid, parkeren en leefbaarheid. Met periodieke metingen van verkeersstromen en parkeerdruk brengen we knelpunten in beeld en onderbouwen we verkeerskundige maatregelen.

Taakveld 5.7-1 Openbaar groen, algemeen

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We versterken de kwaliteit, aantrekkelijkheid en biodiversiteit van de openbare ruimte in al onze kernen en wijken.

Wat gaan we er voor doen?

- Parallel aan het onderzoek naar de recreatieve ontwikkeling van de Niers verkennen we kwaliteitsimpulsen voor de entrees van onze kernen en werken we samen met omliggende, gemeenten aan de verbetering van onze fietsverbindingen. Zo versterken we de recreatieve en toeristische aantrekkingskracht van onze gemeente en de regio. In dat kader werken we ook aan concrete inrichtingsplannen voor strategische locaties zoals het Groespark, het Nierspark en Maaskemp, waar we investeren in een groene, aantrekkelijke en biodiverse openbare ruimte.
- We grijpen kansen aan om de openbare ruimte te vergroenen en de biodiversiteit te versterken, bijvoorbeeld bij herinrichtingen, vervangingsopgaven en nieuwe ontwikkelingen. Met het project Steenbreek vervangen we waar mogelijk verharding door groen. Zo vergroten we de klimaatbestendigheid, verbeteren we de kwaliteit van de leefomgeving en maken we onze gemeente aantrekkelijker voor inwoners, dieren en planten. Jaarlijks stellen we hiervoor een uitvoeringsplan op.
- In 2027 evalueren we het groenbeleid, waaronder het beheer van de openbare ruimte en het ecologisch maaibeheer. De uitkomsten vertalen we naar concrete verbetermaatregelen die we uitvoeren. Daarmee versterken we de kwaliteit, aantrekkelijkheid en biodiversiteit van de openbare ruimte en borgen we deze resultaten voor de lange termijn.

Taakveld 5.7-2 Openbaar groen, natuurbescherming

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We versterken de kwaliteit, aantrekkelijkheid en biodiversiteit van de openbare ruimte in al onze kernen en wijken.

Wat gaan we er voor doen?

- Hoewel het Maasheggenproject en het plan Meer Bomen in Gennep formeel eindigen in 2027, zetten we de aanleg van bomen en landschapselementen samen met onze partners voort. Zo versterken we de biodiversiteit, herstellen we het landschap en vergroten we de klimaatbestendigheid van onze gemeente.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Openbare ruimte	-988.231	-553.000	-949.200	-454.700	-460.200	-460.200
0.10	Mutaties reserves	-308.650	-74.000	-500.000			
2.1	Verkeer en vervoer	-447.130	-340.000	-308.500	-314.000	-319.500	-319.500
2.2	Parkeren	-4.871	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-227.580	-134.000	-135.700	-135.700	-135.700	-135.700

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Openbare ruimte	4.378.567	4.168.712	4.474.026	3.907.757	3.962.581	3.954.061
0.10	Mutaties reserves	74.000					
2.1	Verkeer en vervoer	1.861.104	2.153.383	1.950.808	1.941.945	1.939.174	1.955.654
2.2	Parkeren	20.860	43.592	16.592	16.592	16.592	16.592
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.422.603	1.971.737	2.506.626	1.949.220	2.006.815	1.981.815

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Openbare ruimte	3.390.336	3.615.712	3.524.826	3.453.057	3.502.381	3.493.861
0.10	Mutaties reserves	-234.650	-74.000	-500.000			
2.1	Verkeer en vervoer	1.413.974	1.813.383	1.642.308	1.627.945	1.619.674	1.636.154
2.2	Parkeren	15.989	38.592	11.592	11.592	11.592	11.592
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.195.023	1.837.737	2.370.926	1.813.520	1.871.115	1.846.115

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer: De lasten binnen dit taakveld nemen in 2027 af ten opzichte van 2026. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat in 2026 incidentele uitgaven zijn gedaan voor de aanschaf van gladheidsbestrijdingsmaterialen en de inventarisatie van verkeersborden.

Daartegenover staan hogere storkosten voor onder andere veegvuil als gevolg van tariefstijgingen. Daarnaast nemen de kosten voor uitbesteed buitenwerk toe door indexering van contracten en tarieven. De afname van de lasten wordt mede veroorzaakt door een actualisatie van de verdeelsleutel voor de salariskosten

Taakveld 2.2 Parkeren: In 2026 is een budgetoverheveling uit 2025 verwerkt voor het uitvoeren van een onderzoek naar de parkeersituatie aan het Melkstraatje. De overige baten en lasten binnen dit taakveld ontwikkelen zich structureel en blijven in lijn met voorgaande jaren.

Taakveld 5.7 Openbaar groen voor 2027 is budget opgenomen voor de aanleg van het Groespark. De kosten hebben een incidenteel karakter en worden daarom gedekt vanuit de hiervoor bestemde reserve bij de begroting 2027 gevormde bestemmingsreserve Openbare Ruimte. De interne doorbelasting van kosten voor het onderhoud van openbaar groen, specifiek voor het opruimen van zwerfafval is geïndexeerd tot en met 2029.

PROGRAMMA

Economische structuur, toerisme en recreatie

Ambitie

We versterken de economische kracht van Gennep als basis voor brede welvaart. Daarom stellen we in 2027 een Aanvalsplan Economie op. Met dit plan geven we richting aan een aantrekkelijk ondernemersklimaat, toekomstbestendige bedrijventerreinen, een sterk centrum en een vitale recreatieve economie. Bij de uitvoering werken we samen met ondernemers, onderwijsinstellingen en maatschappelijke partners. Zo vergroten we de werkgelegenheid, versterken we het voorzieningenniveau en houden we Gennep aantrekkelijk voor inwoners, bezoekers en ondernemers.

Taakvelden

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor aantrekkelijke, veilige en toekomstbestendige werkgelegenheid.

Wat gaan we er voor doen?

- We stellen een aanvalsplan economie op, dit plan richt zich op:
 - Een aantrekkelijk ondernemers- en vestigingsklimaat, waarin bedrijven meer ruimte krijgen om te ondernemen, te investeren en te groeien.
 - Toekomstbestendige bedrijventerreinen, met bijzondere aandacht voor herstructurering, energievoorziening, verduurzaming en innovatie.
 - Een sterk en levendig centrum van Gennep, waar ondernemen, ontmoeten, winkelen, cultuur en horeca elkaar versterken met aandacht voor het terugdringen van de leegstand.
 - Een krachtige arbeidsmarkt, door talentontwikkeling, ondernemerschap, innovatie en een goede aansluiting tussen onderwijs en bedrijfsleven te stimuleren.
 - Een sterke recreatieve en toeristische economie, waarbij we de kansen van recreatie, toerisme, horeca, evenementen en onze unieke ligging beter benutten.
- We geven verder uitvoering aan het VAB-beleid en benutten vrijkomende agrarische bebouwing voor een vitaal en toekomstbestendig buitengebied. Daarbij creëren we ruimte voor agrarische ontwikkeling, verduurzaming en nieuwe passende functies.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor aantrekkelijke, veilige en een toekomstbestendige bedrijfsomgeving.

Wat gaan we er voor doen?

- Na een positieve uitspraak van de Raad van State over Haven Heijen zetten we volop in op realisatie. Met deze ontwikkeling versterken we de economische structuur van onze gemeente door ruimte te bieden aan watergebonden bedrijvigheid en duurzame logistiek. Tegelijkertijd benutten we kansen voor natuurontwikkeling en vergroten we de bescherming tegen hoogwater.

Beleidsindicatoren

Vestigingen bedrijven			
Omschrijving	2023	2024	2025
Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15 - 65 jr.	181,8	188,7	191,3
Functiemenging%	57,7%	57,8%	57,5%

Bron: LISA. Noot: De invloed van de gemeente Gennep op bovenstaande indicatoren is zeer beperkt.

Taakveld 3.4 Toeristische en recreatieve voorzieningen

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We versterken de vrijetijdseconomie als belangrijke motor voor de leefbaarheid en economie van Gennep.
- We ontwikkelen het Nierspark tot een aantrekkelijk gebied voor recreatie, natuur en ontmoeting.
- We bieden ruimte voor een aantrekkelijk, gastvrij en ondernemend horeca-aanbod.
- We dragen bij aan het evenementenaanbod.

Wat gaan we er voor doen?

- We kiezen voor een duidelijke focus in de ontwikkeling van recreatie en toerisme. Door te investeren in de kwaliteiten die Gennep uniek maken, zoals natuur, cultuurhistorie en recreatieve routes, versterken we onze aantrekkingskracht voor bezoekers. Samen met ondernemers ontwikkelen en ondersteunen we vernieuwende initiatieven en promoten we Gennep nadrukkelijker als recreatieve bestemming. Zo versterken we de lokale economie, de werkgelegenheid en de leefbaarheid van onze gemeente.
- We zorgen ervoor dat bezoekers van Center Parcs en andere toeristische locaties de weg naar het centrum van Gennep en onze recreatieve voorzieningen beter weten te vinden. Met het Belevingsplein van Center Parcs, gezamenlijke promotie en aandacht voor goede verbindingen stimuleren we bezoekers om langer te verblijven en meer te ontdekken van wat Gennep te bieden heeft.

- We profileren Gennep nadrukkelijk als wielergemeente en sportieve recreatiebestemming. We bouwen voort op onze sterke positie in de wielersport en zetten actief in op het aantrekken van grotere regionale en nationale wielerevenementen. Door onze routes, evenementen en unieke omgeving beter zichtbaar te maken, vergroten we onze aantrekkingskracht voor bezoekers en versterken we de kansen voor toerisme, horeca en lokale ondernemers.
- Wij zetten in op de recreatieve ontwikkeling van het Nierspark als groen visitekaartje van Gennep. Samen met overheidspartners en grondeigenaren verkennen we hoe bestaande mogelijkheden kunnen worden benut om het gebied aantrekkelijker te maken voor inwoners en bezoekers. Daarbij versterken we de verbinding tussen Ottersum en Gennep, onder andere via de Niersdalbrug, en creëren we nieuwe kansen voor recreatie, toerisme en natuurbeleving.
- Het centrum van Gennep krijgt een prominente plek in het in 2027 op te stellen Aanvalsplan Economie. We geven richting aan de verdere ontwikkeling van het centrum door het opstellen van een inspirerend stedenbouwkundig kansenboek. Samen met ondernemers, vastgoedeigenaren, inwoners en andere partners werken we aan een aantrekkelijk verblijfsgebied dat uitnodigt om te wonen, ondernemen en bezoeken.
- We creëren meer ruimte voor ondernemerschap in de horeca door te beoordelen waar regels voor terrassen en horeca kunnen worden vereenvoudigd of verruimd. Zo ondersteunen we een levendig centrum en een aantrekkelijk aanbod voor inwoners en bezoekers.
- We versterken het evenementenklimaat in Gennep door organisatoren actief te ondersteunen. We brengen organisaties met elkaar in contact, stimuleren kennisdeling, denken mee over nieuwe initiatieven en helpen bij het vinden van financiering en subsidies. Zo creëren we ruimte voor een aantrekkelijk en gevarieerd aanbod van evenementen voor inwoners en bezoekers.

Taakveld 5.7-3 Speelvoorzieningen

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor een aantrekkelijk en passend aanbod van speelvoorzieningen in al onze wijken en kernen. Samen met inwoners creëren we plekken waar spelen, bewegen, ontmoeten en natuur samenkomen.

Wat gaan we er voor doen?

- We versterken speel-, sport- en beweegvoorzieningen in al onze kernen door het Speelruimtebeleid uit te voeren, inclusiviteit te bevorderen en voorzieningen toekomstbestendig te maken.
- We betrekken inwoners actief bij de ontwikkeling van speel-, sport- en beweegvoorzieningen en zorgen voor een passend aanbod in iedere kern.
- We zorgen bij nieuwbouwontwikkelingen voor voldoende ruimte om te spelen, sporten, bewegen en ontmoeten.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Economische structuur, toerisme en recreatie		-3.302.305	-2.989.355	-3.184.959	-3.932.934	-3.879.000	-3.879.000
0.10	Mutaties reserves	-1.072.879	-235.359	-57.959	-53.934		
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-58.671	-78.500	-78.500	-78.500	-78.500	-78.500
3.4	Economische promotie	-2.135.465	-2.675.496	-3.048.500	-3.800.500	-3.800.500	-3.800.500
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-35.290					

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Economische structuur, toerisme en recreatie		2.763.064	1.742.949	1.462.414	1.473.486	1.357.558	1.364.623
0.10	Mutaties reserves	177.400					
3.1	Economische ontwikkeling	490.737	601.783	538.117	540.792	425.259	425.259
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		33.000				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	83.455	94.500	97.633	97.633	97.633	97.633
3.4	Economische promotie	1.817.523	896.068	736.898	745.079	744.468	751.333
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	193.949	117.598	89.766	89.982	90.198	90.398

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Economische structuur, toerisme en recreatie		-539.240	-1.246.406	-1.722.545	-2.459.448	-2.521.442	-2.514.377
0.10	Mutaties reserves	-895.479	-235.359	-57.959	-53.934		
3.1	Economische ontwikkeling	490.737	601.783	538.117	540.792	425.259	425.259
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		33.000				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	24.783	16.000	19.133	19.133	19.133	19.133
3.4	Economische promotie	-317.941	-1.779.428	-2.311.602	-3.055.421	-3.056.032	-3.049.167
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	158.660	117.598	89.766	89.982	90.198	90.398

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Op taakveld 3.1 Economische ontwikkeling zijn in 2026 incidentele middelen vanuit de budgetoverheveling beschikbaar gesteld voor economische projecten waarvan de uitvoering doorloopt of is vertraagd door regionale afstemming, afhankelijkheden met externe partners en projectmatige fasering. Het gaat onder andere om de gemeentelijke bijdrage aan Crossroads Limburg, de bijdrage voor cameratoezicht op bedrijventerreinen, de verkenning van de oprichting van BIZ vastgoed en de voorziene bijdrage aan samenwerkingsverband Blueports. Daarnaast is voor de jaren 2026 tot en met 2028 een bedrag per jaar van circa € 55.000 aan incidentele middelen gereserveerd ten behoeve van de uitvoering van de Regiodeal.

Voor taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur zijn in 2026 incidentele middelen beschikbaar vanuit de budgetoverheveling voor groencompensatie bedrijventerrein De Brem. De middelen worden in 2026 ingezet voor de uitvoeringskosten van het plan tot recreatief medegebruik van het perceel. Op taakveld 3.3 Bedrijvenloket blijft het budget voor de markt in stand, de BIZ gelden worden volledig doorbetaald aan de BIZ vereniging.

Op taakveld 3.4 Economische promotie blijft het budget voor toeristische promotie zoals in het coalitieakkoord vastgelegd beschikbaar, € 250.000 per jaar tot en met 2030.

Op taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie zijn in 2026 extra middelen beschikbaar gekomen vanuit de budgetoverheveling, bedoeld voor gepland onderhoud en de uitvoering van gehonoreerde aanvragen uit 2025 op het gebied van speelterreinen.

PROGRAMMA

Onderwijs en kinderopvang

Ambitie

We willen dat kinderen en jongeren in onze gemeente alle kansen krijgen om zich te ontwikkelen. Ouders en opvoeders vormen daarvoor de basis. Goede kinderopvang en goed onderwijs geven kinderen een sterke start.

We zorgen voor een breed en toegankelijk aanbod, dichtbij huis waar dat kan, en werken stap voor stap aan inclusiever onderwijs en goede overgangen naar vervolgonderwijs en werk. Samen met partners creëren we een omgeving waarin kinderen kunnen leren, spelen, bewegen en meedoen, met gezonde, veilige en toekomstbestendige schoolgebouwen.

Taakvelden

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Samen met schoolbesturen zorgen we, ieder vanuit de eigen verantwoordelijkheid, voor voldoende en passende schoolgebouwen waarin kinderen prettig kunnen leren en zich ontwikkelen. De gebouwen zijn veilig, gezond, duurzaam, toegankelijk en flexibel voor veranderingen in onderwijs en opvang. Het Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs 2025–2040 vormt hiervoor ons meerjarige kader.

Wat gaan we er voor doen?

- We werken samen met het schoolbestuur het plan voor de nieuwbouw van De Ratel verder uit. We besluiten over de locatie en de manier waarop we gaan bouwen en bereiden de aanbesteding en uitvoering voor. We werken toe naar start van de bouw in 2028 en oplevering in 2029. Een groen, klimaatbestendig en beweegvriendelijk schoolplein nemen we vanaf het begin mee in het ontwerp.
- We starten samen met het schoolbestuur de voorbereiding van de toekomstige huisvesting van VSO Mikado. We onderzoeken en besluiten of levensduurverlengende renovatie of vervangende nieuwbouw de beste oplossing is.
- Wij ondersteunen schoolbesturen bij hun opgave om te investeren in kwalitatief goede en toekomstbestendige schoolgebouwen, waaronder een passend binnenklimaat, en betrekken deze opgave bij de verdere ontwikkeling van onderwijsvoorzieningen.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat kinderen en jongeren in onze gemeente zich kunnen ontwikkelen, mee kunnen doen en hun schoolloopbaan zo goed mogelijk kunnen doorlopen. Ouders en opvoeders vormen daarbij de basis.
- Samen met onderwijs en andere partners zorgen we voor een omgeving waarin kinderen en jongeren zich gezien en gesteund voelen, hun talenten kunnen ontwikkelen en waar vragen vroeg worden herkend. We willen een breed en toegankelijk onderwijsaanbod behouden en versterken en zorgen voor goede overgangen naar vervolgonderwijs en werk

Wat gaan we er voor doen?

- We versterken samen met ouders en partners rond kinderen en jongeren de omgeving waarin zij opgroeien. Partners vinden elkaar eerder en nemen samen verantwoordelijkheid, zodat kinderen en gezinnen niet van organisatie naar organisatie worden doorgestuurd.
- We versterken de aansluiting tussen onderwijs en werk door scholen, werkgevers en arbeidsmarktpartners te verbinden en kansen voor stages, leren en werken te stimuleren. Jongeren die extra ondersteuning nodig hebben, helpen we bij de stap naar vervolgonderwijs of duurzaam werk.
- We maken met het Elzendaalcollege en andere partners afspraken over behoud en versterking van het voortgezet onderwijs in Gennep en verbinden dit aan de ontwikkeling van de Fit & Vitaal Campus.
- In 2027 herijken we met partners het beleid voor het jonge kind en starten we een brede aanpak voor ontwikkeling en basisvaardigheden, vanaf de eerste levensjaren en ook voor kinderen die niet naar de kinderopvang gaan.
- We zorgen voor leerlingenvervoer waar dat nodig is en stimuleren passend onderwijs dichtbij huis en zelfstandig reizen waar dat kan.

Beleidsindicatoren

Verzuim scholieren			
Omschrijving	2023	2024	2025
Absoluut verzuim	6	5	7
Relatief verzuim	33	20	29
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV-ers)	2,2%	2,8%	1,9%

Bron: DUO en Ingrado

Relatief verzuim: Leerplichtige staat wel op een school ingeschreven, maar hij/zij verzuimt zonder geldige reden les- of praktijktijd. Absoluut verzuim: Er is sprake van absoluut verzuim als een leerplichtige jongere niet op een school staat ingeschreven. Er is uitgegaan van de gegevens van primair onderwijs en voortgezet onderwijs. Startkwalificatie: een diploma havo, vwo, mbo niveau 2 of hoger. Leerlingen van 16 tot 18 jaar vallen onder de kwalificatieplicht. Leerlingen van 18 tot 23 jaar krijgen hulp van Doorstroompunt Venray om toch een startkwalificatie te halen. Aantal vroegtijdig schoolverlaters in 2024 landelijk is 2,3%.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Gemeenschappelijk orgaan openbaar onderwijs (Stichting Invitare)

De centrumgemeente Land van Cuijk coördineert en oefent de bevoegdheden uit, zoals bedoeld in artikel 48 Wet primair onderwijs en in de statuten van Stichting Invitare, met uitzondering van de opheffing van de scholen op voorspraak van de portefeuillehouder onderwijs.

Taakveld 6.1 Kinderopvang

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen dat jonge kinderen een goede start krijgen en zich in een veilige en stimulerende omgeving kunnen ontwikkelen. We zetten in op goede en toegankelijke kinderopvang, die ook bijdraagt aan de combinatie van werk en zorg. Samen met kinderopvang en onderwijs zorgen we voor een goede overgang naar de basisschool en brengen we kinderen die extra ondersteuning nodig hebben tijdig in beeld.

Wat gaan we er voor doen?

- We zorgen voor veilige en kwalitatief goede kinderopvang. Samen met de GGD houden we toezicht en handhaven we waar nodig. De uitkomsten gebruiken we om met kinderopvangorganisaties de kwaliteit verder te versterken.
- We zorgen voor voldoende voorschoolse educatie voor kinderen die daarvoor in aanmerking komen. In 2027 brengen we bereik en deelname beter in beeld en pakken we drempels aan die deelname belemmeren.
- We bereiden ons voor op de landelijke veranderingen in de kinderopvang en vertalen deze naar Gennep. Daarbij kijken we naar de gevolgen voor toegankelijkheid, bereik, financiering en de rol van de gemeente.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Onderwijs en kinderopvang	-268.593	-203.496	-178.496	-178.496	-178.496	-178.496
0.10	Mutaties reserves		-25.000				
4.3	Onderwijsbeleid en leerling zaken	-232.324	-146.446	-146.446	-146.446	-146.446	-146.446
6.1	Kinderopvang	-36.269	-32.050	-32.050	-32.050	-32.050	-32.050

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Onderwijs en kinderopvang	1.504.378	1.439.149	1.564.902	1.578.902	1.729.802	1.725.385
0.10	Mutaties reserves	25.000					
4.2	Onderwijshuisvesting	725.199	740.910	775.355	778.555	919.255	914.838
4.3	Onderwijsbeleid en leerling zaken	693.135	582.784	675.687	685.887	695.487	695.487
6.1	Kinderopvang	61.044	115.455	113.860	114.460	115.060	115.060

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Onderwijs en kinderopvang	1.235.785	1.235.653	1.386.406	1.400.406	1.551.306	1.546.889
0.10	Mutaties reserves	25.000	-25.000				
4.2	Onderwijshuisvesting	725.199	740.910	775.355	778.555	919.255	914.838
4.3	Onderwijsbeleid en leerling zaken	460.811	436.338	529.241	539.441	549.041	549.041
6.1	Kinderopvang	24.775	83.405	81.810	82.410	83.010	83.010

Toelichting op financiële ontwikkelingen

De middelen voor taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting liggende komende jaren in lijn, de afschrijvingslasten voor huisvesting bijzonder basisonderwijs/Mikado nemen toe als gevolg van de investering in de uitbreiding van Ganapja. Vanaf 2029 zijn de afschrijvingslasten van de investering van de nieuwbouw/verbouw Basisschool de Ratel meegenomen. Op taakveld 4.3 nemen de kosten voor het leerlingenvervoer toe. De kosten van het leerlingenvervoer zijn gebaseerd op het aantal leerlingen dat gebruikmaakt van de regeling. De stijging van de lasten worden voornamelijk veroorzaakt door stijging van de kosten per rit als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen binnen de vervoerssector de afspraken hierover liggen contractueel vast. De middelen voor kinderopvang liggen de komende jaren op hetzelfde niveau.

PROGRAMMA

Cultuur en sport

Ambitie

We investeren in een vitaal, gezond en verbonden Gennep, waarin sport, bewegen, cultuur, erfgoed en ontmoeting bijdragen aan gezondheid, leefbaarheid en een sterke gemeenschap. Vanuit het gedachtegoed van positieve gezondheid stimuleren wij inwoners van alle leeftijden om actief deel te nemen aan de samenleving, elkaar te ontmoeten en zich te ontwikkelen.

Samen met verenigingen, vrijwilligers en maatschappelijke partners zorgen wij voor toekomstbestendige sport- en cultuurvoorzieningen die bereikbaar, betaalbaar en aantrekkelijk blijven. Ook behouden, benutten en versterken wij ons erfgoed en onze cultuurhistorie als dragers van identiteit, ontmoeting en recreatieve aantrekkingskracht. Met deze inzet versterken wij de verbondenheid tussen onze inwoners en onze kernen en bouwen wij aan een gemeente waarin iedereen kan meedoen.

Taakvelden

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat zoveel mogelijk inwoners kunnen sporten en bewegen op een manier die bij hen past. Extra aandacht hebben we voor inwoners voor wie deelnemen niet vanzelfsprekend is. Bij kinderen willen we een goede basis leggen voor een leven lang bewegen, met aandacht voor voldoende bewegen en de ontwikkeling van motorische vaardigheden.
- We willen daarnaast sterke, toegankelijke en sociaal veilige sportverenigingen en andere sportaanbieders die ook in de toekomst een belangrijke rol kunnen blijven spelen in onze kernen. Breedtesport vormt daarbij de basis. Tegelijk willen we ruimte bieden aan talentontwikkeling en aan verenigingen, teams en individuele sporters die op hoog niveau sporten.

Wat gaan we er voor doen?

- Vanaf 2027 zetten we buurtsportcoaches in om meer inwoners aan het sporten en bewegen te krijgen. Zij verbinden sportaanbieders met onderwijs, welzijn, zorg en andere partners, met extra aandacht voor inwoners voor wie meedoen niet vanzelfsprekend is. We maken afspraken over bereik en resultaten.
- We bieden sportverenigingen en andere sportaanbieders ondersteuning op maat, onder meer bij vrijwilligers, ledenontwikkeling, samenwerking, organisatie en sociale veiligheid.
- We voeren het Regionaal Sport- en Beweegakkoord Noord-Limburg uit en versterken samen met partners een sociaal veilige, gezonde en toegankelijke sportomgeving. Via Iedereen Kan Sporten vergroten we de mogelijkheden voor inwoners voor wie deelname minder vanzelfsprekend is.

- We verlagen drempels om mee te doen aan sport en cultuur en brengen het Jeugd- en Volwassenenfonds actief onder de aandacht. We helpen inwoners de weg te vinden naar passend sport-, beweeg- en cultuuraanbod.
- We stimuleren nieuwe inwoners om deel te nemen aan het lokale verenigingsleven. In hun eerste jaar kunnen zij € 50 tegemoetkoming krijgen voor deelname aan een lokale niet-commerciële sportieve, culturele of maatschappelijke vereniging.
- We zorgen dat bewegen onderdeel is van de inrichting van onze leefomgeving. Bij plannen voor straten, routes, groen en speelplekken creëren we ruimte voor wandelen, fietsen, spelen en sporten en versterken we Gennep als wandel- en fietsgemeente.

Beleidsindicatoren

Sporters			
Omschrijving	2020	2022	2024
Niet sporters (18-65 jaar)	52%	45,9%	43,7%

Bron: Gezondheidsmonitor RIVM

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor een toekomstbestendig aanbod van sportaccommodaties dat aansluit bij de behoefte van inwoners en verenigingen. De voorzieningen zijn kwalitatief goed, betaalbaar en duurzaam en worden waar mogelijk multifunctioneel gebruikt. Sportparken bieden ruimte voor sport, bewegen en ontmoeting en hebben daarmee een bredere maatschappelijke functie.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij realiseren samen met verenigingen toekomstbestendige sportaccommodaties door te sturen op clustering en efficiënt gebruik van buitensportvoorzieningen.
- Wij brengen focus aan in onze sportvoorzieningen door samen met verenigingen te bepalen wat voor sportgemeente Gennep wil zijn. Daarbij geven wij prioriteit aan de breedtesport, zodat sport en bewegen voor zoveel mogelijk inwoners toegankelijk blijven.
- Wij werken de plannen voor een nieuw functioneel zwembad verder uit en benutten kansen voor verbinding met sportaccommodaties, duurzame energie-oplossingen en de Fit & Vitaal Campus. Samen met onderwijs, welzijn, zorg en verenigingen bouwen we verder aan een centrale plek voor ontmoeting, beweging en een gezonde leefstijl.
- We blijven investeren in sport- en beweegvoorzieningen in onze wijken en kernen. Door sportlocaties en openbare ruimte te onderhouden en te versterken, stimuleren we gezondheid, ontmoeting en een groene, klimaatbestendige leefomgeving.

Taakveld 5.3 Kunst & Cultuur

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We versterken de identiteit van Gennep.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij bouwen voort op KLEI en versterken de zichtbaarheid van keramiek en kunst in Noord-Limburg.
- Met verenigingen, netwerkbijeenkomsten, samenwerking en ondersteuning van inwonersinitiatieven brengen we makers, erfgoed en publiek dicht bij elkaar.

Taakveld 5.4 Musea

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat de Gennepse cultuurhistorie wordt overgedragen aan inwoners en bezoekers. Hierin vervullen de volgende instellingen in de gemeente Gennep een belangrijke rol: Museum het Petershuis, Museum de Oude Pottenbakkerij, Bezoekerscentrum de Martinustoren en de expositie '1641: Beleef de Belegering' in het oude stadhuis.

Wat gaan we er voor doen?

- We bieden ondersteuning aan de lokale musea bij vernieuwing en verbreding van hun aanbod met betrekking tot huidige actualiteiten in de samenleving en gericht op verschillende doelgroepen. We denken ook in 2027 mee over toekomstige exposities en willen mede met behulp van onze eigen communicatiekanalen een ambassadeur zijn van de Gennepse musea. In het centrum van Gennep spreken we van een Museumkwartier, bestaande uit Museum het Petershuis, Bezoekerscentrum de Martinustoren, de expositie '1641: Beleef de Belegering' met Tourist Info Gennep, de Kenniskeuken en Stichting Johannes Engelen in de Protestantse kerk.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We versterken de identiteit van Gennep.
- We versterken ontmoeting en leefbaarheid door cultuur en erfgoed.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij zetten het Gennep Huys verder op de kaart als hét icoon van Gennep. Vanaf 2027 voeren we het winnende ontwerp uit voor de inrichting van de omgeving, waarmee we de beleving, toegankelijkheid en verbinding met het centrum van Gennep versterken. Zo creëren we meerwaarde voor inwoners, bezoekers en ondernemers.

- Wij versterken de identiteit van Gennep en trekken meer bezoekers door kunst, monumenten en cultuurhistorie actief onder de aandacht te brengen en te verbinden met recreatie en toerisme.
- Wij ondersteunen eigenaren, inwoners en maatschappelijke partners bij de uitvoering van de herontwikkeling van de Norbertuskerk in Gennep-Zuid en de herbestemming van de Johannes de Doperkerk in Ottersum. Daarbij stimuleren we nieuwe functies die bijdragen aan de leefbaarheid en vitaliteit van onze kernen.
- Wij pakken leegstand in het centrum van Gennep actief aan. We stimuleren, waar dit past binnen onze gemeentelijke ambities, culturele initiatieven, erfgoedbeleving en tijdelijke invullingen die bijdragen aan een aantrekkelijk en levendig centrum.
- Wij stimuleren en waarderen inwonersinitiatieven die bijdragen aan onze gemeentelijke ambities. Via de ID Trofee, ondersteuning en samenwerking geven we ruimte aan initiatieven die de leefbaarheid, cultuur en gemeenschapszin versterken.

Taakveld 5.6 Media-Bibliotheek

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen (bibliotheek) & Hans Teunissen (media)**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen een moderne en toegankelijke bibliotheek die ruimte biedt voor lezen, leren, ontmoeten, basisvaardigheden, digitale ondersteuning en maatschappelijke en culturele activiteiten. De huisvesting moet deze brede maatschappelijke functie ook op langere termijn goed ondersteunen.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij bouwen de bibliotheek verder uit als toegankelijke voorziening voor ontmoeting, ontwikkeling, basisvaardigheden en maatschappelijke initiatieven.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Cultuur en sport		-1.321.772	-1.053.686	-624.901	-632.919	-640.937	-640.937
0.10	Mutaties reserves	-438.092	-386.400	-10.000	-5.000		
5.1	Sportbeleid en activering	-113.855	-108.039				
5.2	Sportaccommodaties	-629.471	-553.831	-578.349	-591.367	-604.385	-604.385
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-9.578					
5.5	Cultureel erfgoed	-78.988	29.814	-322	-322	-322	-322
5.6	Media	-51.788	-35.230	-36.230	-36.230	-36.230	-36.230

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Cultuur en sport		3.806.640	3.878.178	3.507.488	3.450.628	3.764.669	3.762.459
0.10	Mutaties reserves	122.321					
5.1	Sportbeleid en activering	449.308	471.138	422.998	418.398	403.798	399.098
5.2	Sportaccommodaties	2.152.872	1.963.117	2.064.193	2.007.443	2.321.193	2.321.193
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	169.768	537.777	255.317	243.417	241.817	241.817
5.4	Musea	141.964	100.191	108.170	111.660	115.251	117.741
5.5	Cultureel erfgoed	199.869	123.595	71.787	72.537	73.287	73.287
5.6	Media	570.538	682.360	585.023	597.173	609.323	609.323

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Cultuur en sport		2.484.868	2.824.492	2.882.587	2.817.709	3.123.732	3.121.522
0.10	Mutaties reserves	-315.771	-386.400	-10.000	-5.000		
5.1	Sportbeleid en activering	335.453	363.099	422.998	418.398	403.798	399.098
5.2	Sportaccommodaties	1.523.401	1.409.286	1.485.844	1.416.076	1.716.808	1.716.808
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	160.190	537.777	255.317	243.417	241.817	241.817
5.4	Musea	141.964	100.191	108.170	111.660	115.251	117.741
5.5	Cultureel erfgoed	120.881	153.409	71.465	72.215	72.965	72.965
5.6	Media	518.750	647.130	548.793	560.943	573.093	573.093

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Op taakveld 5.1 Sportbeleid en activering nemen de kosten voor de combinatiefunctionaris toe. De specifieke uitkering (SPUK) die we hiervoor ontvangen is niet toereikend. Ook nemen de kosten toe als gevolg van de compensatieregeling oud papier voor betrokken verenigingen. De baten en lasten op taakveld 5.2 Sportaccommodaties zijn geïndexeerd conform contractuele afspraken. Op taakveld 5.3 Cultuur zijn in 2026 incidentele middelen beschikbaar gesteld voor ID-trofee en BuurtaanZ!.

Daarnaast is er op dit taakveld in 2026 incidenteel budget beschikbaar gesteld vanwege een budgetoverheveling (subsidie Mondriaanfonds voor het kunstwerk Genneper Huys). Het budget op taakveld 5.4 Musea blijft gelijk. Op taakveld 5.5 Cultureel erfgoed zijn vanwege de budgetoverheveling in 2026 nog incidenteel gelden beschikbaar voor onderhoud aan de Gerardamolen. Het budget voor de bibliotheek op taakveld 5.6 Media wordt jaarlijks geïndexeerd, per saldo worden er lagere lasten verwacht vanwege een hogere rijksbijdrage.

Sociaal domein

Ambitie

We willen dat mensen prettig en veilig kunnen opgroeien, wonen, werken en ouder worden. Dat kinderen en jongeren zich kunnen ontwikkelen en kansen krijgen, dat mensen naar vermogen kunnen meedoen en werken en dat inwoners zo zelfstandig mogelijk richting kunnen geven aan hun eigen leven. Een zeker bestaan, gezondheid, sociale contacten, een prettige leefomgeving en perspectief vormen daarvoor een belangrijke basis.

Het dagelijks leven laat zich niet opdelen in beleidsterreinen. Wat thuis, op school, op het werk, in de buurt of bij een vereniging gebeurt, beïnvloedt elkaar. Ook de omgeving waarin mensen wonen en leven doet ertoe: wonen, bereikbaarheid, groen, bewegen, ontmoeten en voorzieningen hebben invloed op gezondheid, ontwikkeling, zelfstandigheid en meedoen. Daarom kijken we vanuit het leven van inwoners en hun omgeving.

Iedereen heeft daarin een eigen rol en verantwoordelijkheid. Inwoners en gezinnen nemen waar mogelijk zelf regie. Familie, burens, verenigingen, scholen, werkgevers en maatschappelijke organisaties dragen ieder vanuit hun eigen rol bij. De gemeente stelt kaders, verbindt en stimuleert waar dat nodig is en zorgt dat haar wettelijke taken goed worden uitgevoerd.

Onze beweging is waar mogelijk van zorgen vóór naar zorgen dát. We willen kansen versterken, signalen eerder herkennen en voorkomen dat problemen groter worden. We werken daarom samen aan omstandigheden waarin mensen kunnen opgroeien, zich ontwikkelen, ontmoeten, bewegen, werken en meedoen. Als ondersteuning of bescherming nodig is, moet die tijdig, begrijpelijk en passend beschikbaar zijn.

Dat vraagt ook iets van ons als gemeente. We werken over de grenzen van beleidsterreinen en portefeuilles heen en maken integrale afwegingen wanneer opgaven meerdere leefgebieden raken. We brengen beleid, uitvoering en middelen beter bij elkaar en delen verantwoordelijkheid in plaats van vraagstukken door te schuiven. Ook van onze partners verwachten we dat zij elkaar vinden en vanuit hun eigen rol samenwerken.

Zo werken we samen aan een gemeente waarin mensen kunnen opgroeien, zich ontwikkelen, meedoen en zo zelfstandig mogelijk leven, in een omgeving die dat ondersteunt en met hulp dichtbij wanneer dat nodig is.

Taakvelden

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We hebben sterke en betrokken dorpen en wijken waarin inwoners elkaar ontmoeten, meedoen, naar elkaar omkijken en ruimte ervaren om zelf initiatieven te nemen.
- Inwoners, verenigingen, vrijwilligers en maatschappelijke organisaties nemen samen verantwoordelijkheid voor de leefbaarheid en sociale samenhang in hun kern of wijk. Toegankelijke plekken en voorzieningen maken ontmoeting en deelname mogelijk.

Wat gaan we er voor doen?

- We bouwen het Dorps(t)huis Ottersum. Daarmee heeft iedere kern een passende plek voor ontmoeting, activiteiten en verenigingsleven.
- We besteden het welzijnswerk opnieuw aan. Daarbij leggen we duidelijk vast wat we willen bereiken en borgen we continuïteit, lokale kennis, bestaande netwerken en herkenbare gezichten. Ook jongerenwerk en de ondersteuning van gemeenschapskracht krijgen hierin een plek.
- We geven vervolg aan de inzet van dorpsondersteuners en wijkverbinders. Op basis van de (nog te starten) evaluatie bepalen we hoe we hun rol en inzet voor de komende jaren vormgeven en borgen.
- We zetten laagdrempelige plekken voor ontmoeting, ondersteuning en zelfregie voort en ontwikkelen deze verder. Daaronder vallen onder andere de open inloop en het Zelfregiecentrum, zodat inwoners dichtbij en zonder indicatie ondersteuning en contact kunnen vinden.
- We herijken in 2027 de afzonderlijke subsidieregelingen op basis van het vernieuwde gemeentelijke subsidiekader. Binnen dit taakveld kijken we onder andere naar de regeling Ondersteunen Basisinfrastructuur Sociaal Domein.
- We ronden het lopende uitvoeringsprogramma OMO af en evalueren wat werkt. De uitkomsten gebruiken we voor de aanpak in de komende jaren, waarbij we aansluiten bij de bredere beweging van zorgen vóór naar zorgen dát.
- We ondersteunen dorps- en wijkraden bij plannen en initiatieven voor hun kern of wijk. Waar dat helpt, zetten we kennis en ondersteuning in, bijvoorbeeld van de Vereniging Kleine Kernen Limburg. De verantwoordelijkheid voor het initiatief blijft bij inwoners en de dorps- of wijkraad.
- We geven uitvoering aan onze taak voor de opvang en ondersteuning van ontheemden. In 2027 zetten we de opvang van Oekraïense ontheemden op Park Heijendaal voort binnen de geldende landelijke kaders. Een asielzoekerscentrum (AZC) in onze gemeente is wat ons betreft niet aan de orde.

Taakveld 6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal (alsmede taakveld 6.21 & 6.22)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners weten waar zij terecht kunnen met vragen over opgroeien, ondersteuning of zelfstandig leven en krijgen tijdig passende hulp.
- Vragen over gezondheid, gezin, wonen, werk en geld worden in samenhang opgepakt wanneer dat nodig is. De inwoner hoeft zelf niet de verbinding tussen organisaties en regelingen te leggen.
- Signalen van onveiligheid thuis, huiselijk geweld en kindermishandeling worden tijdig herkend en opgepakt. Als meerdere organisaties betrokken zijn, is duidelijk wie verantwoordelijk is voor het vervolg en het zicht op veiligheid.

Wat gaan we er voor doen?

- We versterken de samenwerking rond inwoners en gezinnen. Onderwijs, welzijn, huisartsen, zorg en andere betrokken partners weten elkaar eerder te vinden als een vraag meerdere kanten heeft. Voor jeugd sluiten we aan bij de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming.
- We bepalen hoe we het stevige lokale team in Gennep vormgeven en starten met de invoering. Daarmee willen we ondersteuning rond jeugd, Wmo en andere leefgebieden beter bij elkaar brengen en makkelijker bereikbaar maken. Uiterlijk eind 2028 moet er een lokaal team staan dat integraal en laagdrempelig werkt.
- We versterken de verbinding tussen zorg en veiligheid. Samen met Veilig Thuis, het Zorg- en Veiligheidshuis en andere zorg- en veiligheidspartners geven we uitvoering aan de regionale afspraken uit Samen voor Veilig. We zorgen voor een goede overdracht, duidelijke afspraken over wie het zicht op veiligheid houdt en tijdige opschaling wanneer de veiligheid daarom vraagt. Daarbij versterken we de deskundigheid in het herkennen van verschillende vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties, waaronder intieme terreur, dwingende controle en stalking.
- We zorgen dat vragen en signalen eerder worden gezien en opgepakt. Daarom maken we de toegang zichtbaar en bereikbaar en zorgen we dat signalen vanuit bijvoorbeeld school, huisarts, welzijn of andere betrokkenen sneller op de goede plek komen.
- We kijken samen met inwoners wat nodig en passend is. Wat iemand zelf of met zijn omgeving kan doen, krijgt ruimte. Vrij toegankelijke ondersteuning zetten we in waar dat kan en professionele of specialistische hulp blijft beschikbaar wanneer dat nodig is.
- We zorgen dat inwoners weten welke onafhankelijke ondersteuning beschikbaar is als zij hulp nodig hebben bij het vinden, aanvragen of bespreken van ondersteuning, of wanneer zij er met de gemeente of een aanbieder niet uitkomen. Daarbij maken we de onafhankelijke cliëntondersteuning, de vertrouwenspersoon voor jeugd en de Vertrouwenspersoon Sociaal Domein zichtbaar en goed bereikbaar.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat inwoners voldoende bestaanszekerheid hebben om mee te kunnen doen en dat financiële problemen zoveel mogelijk worden voorkomen of vroeg worden aangepakt.
- Inwoners die ondersteuning nodig hebben, weten die tijdig te vinden en raken niet verstrikt in regels, regelingen of instanties.

Wat gaan we er voor doen?

- We voeren het armoede- en minimabeleid 'Aan Zet' verder uit. De 120%-grens van de bijstandsnorm blijft het uitgangspunt voor onze minimaregelingen. We besteden daarbij extra aandacht aan het bereiken van inwoners die recht hebben op ondersteuning en aan de mogelijkheid voor kinderen om mee te doen.
- We voeren het beleids- en uitvoeringsplan Schulddienstverlening 2025–2028 verder uit. Daarbij zetten we in op vroegsignalering, persoonlijk contact en nazorg, zodat financiële problemen zo vroeg mogelijk worden aangepakt.
- We werken samen met lokale organisaties en andere partners om financiële zorgen eerder te herkennen en inwoners sneller naar passende ondersteuning te leiden.

Beleidsindicatoren

Bijstand en re-integratie			
Omschrijving	2023	2024	2025
Personen met een bijstandsuitkering (aantal per 1.000 inwoners)	16,3	18,2	18,1
Lopende re-integratievoorzieningen (aantal per 10.000 inwoners 15-74 jaar)	138,4	142	142

Bron: CBS

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners krijgen de kans hun talenten te ontwikkelen en stappen te zetten naar passend en duurzaam werk. Als betaald werk nog niet mogelijk is, blijven ontwikkeling en meedoen centraal staan.
- Onderwijs, ontwikkeling en werk sluiten beter op elkaar aan, zodat jongeren en volwassenen niet tussen school, ondersteuning en arbeidsmarkt uit beeld raken.

Wat gaan we er voor doen?

- We begeleiden inwoners die ondersteuning nodig hebben richting werk en participatie. Daarbij kijken we naar wat iemand kan, wil en nodig heeft en benutten we de mogelijkheden van de Participatiewet in balans om meer maatwerk te bieden.
- We versterken de overgang van onderwijs naar werk. Samen met scholen, het Doorstroompunt en werkgevers geven we uitvoering aan de landelijke beweging van School naar Duurzaam werk. We stimuleren stage-, leer- en werkplekken en zorgen dat jongeren die extra ondersteuning nodig hebben tijdig in beeld zijn.

- INTOS zetten we in als leerwerk- en re-integratiepartner voor inwoners die extra ondersteuning nodig hebben richting werk. Daarmee is de rol hier anders dan bij taakveld 6.4: daar gaat het om beschut werk en INTOS als werkvoorziening; hier gaat het om begeleiding en ontwikkeling richting de arbeidsmarkt. INTOS voert voor Gennep ook de re-integratietask binnen de Participatiewet uit.

Beleidsindicatoren

Banen			
Omschrijving	2023	2024	2025
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-75 jaar	786,8	794,7	795,6
Netto arbeidsparticipatie 15-75 jaar	71,2%	72,3%	72,6%

Bron: CBS en LISA

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Stichting Sociale Werkvoorziening Industriële Toelevering en Service te Gennep (Intos)

Het leerwerkbedrijf Intos zet zich in voor alle mensen die voor kortere of langere tijd ondersteuning nodig hebben op het gebied van (het komen tot) werk. Intos voert voor de gemeente Gennep de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en in het kader van de Participatiewet de re-integratie taak en beschut werk uit.

Taakveld 6.4 WSW en beschut werk

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: IV. Geheel niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, wettelijke taak.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners die een beschutte of sterk ondersteunde werkomgeving nodig hebben, hebben een passende plek om te werken, zich te ontwikkelen en naar vermogen mee te doen.
- INTOS is een toekomstbestendig en financieel gezond leerwerkbedrijf waarin passend werk en de ontwikkeling van mensen centraal staan.

Wat gaan we er voor doen?

- We zetten de doorontwikkeling van INTOS voort. De ontwikkelijnen die gemeente en INTOS hebben opgesteld, worden in 2027 verder uitgevoerd. Daarbij houden we zowel oog voor de ontwikkeling van inwoners als voor een financieel gezonde en toekomstbestendige organisatie. In 2026 zijn daarvoor tien ontwikkelijnen in uitvoering genomen.
- We zorgen dat inwoners met een indicatie voor beschut werk zo snel mogelijk een passende werkplek of andere passende ondersteuning krijgen. Als niet direct een beschutte werkplek beschikbaar is, voorkomen we dat iemand tijdens het wachten zonder perspectief of ondersteuning komt te zitten.
- We volgen in 2027 wat de gewijzigde financiering van beschut werk voor Gennep betekent en benutten de mogelijkheden om de wachtlijst verder terug te brengen. De begroting noemt deze verandering al; landelijk is aangekondigd dat vanaf 2027 een deel van het budget meer op daadwerkelijk gerealiseerde beschutte werkplekken wordt gebaseerd.
- Als gemeente geven we zelf het goede voorbeeld als inclusieve werkgever en bieden we waar mogelijk werk- en ontwikkelkansen aan inwoners die extra ondersteuning nodig hebben.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Stichting Sociale Werkvoorziening Industriële Toelevering en Service te Gennep (Intos)

Het leerwerkbedrijf Intos zet zich in voor alle mensen die voor kortere of langere tijd ondersteuning nodig hebben op het gebied van (het komen tot) werk. Intos voert voor de gemeente Gennep de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en in het kader van de Participatiewet de re-integratie taak en beschut werk uit.

Taakveld 6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners die dat nodig hebben, kunnen zich zo zelfstandig mogelijk verplaatsen en hun dagelijks leven blijven leiden.

Wat gaan we er voor doen?

- We zorgen voor passende hulpmiddelen en mobiliteitsvoorzieningen voor inwoners die deze nodig hebben om zelfstandig te kunnen wonen en deelnemen aan het dagelijks leven.

Taakveld 6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners die hun huishouden niet zelf kunnen doen, kunnen in een schoon en leefbaar huis blijven wonen.

Wat gaan we er voor doen?

- We bieden huishoudelijke ondersteuning aan inwoners die deze nodig hebben, via een algemene voorziening of een maatwerkvoorziening.
- We doen in 2027 ervaring op met ThuisKracht in Ottersum en Ven-Zelderheide. We volgen wat deze nieuwe algemene voorziening betekent voor inwoners en voor de huishoudelijke ondersteuning en gebruiken deze ervaringen bij keuzes over het vervolg.

Beleidsindicatoren

Maatwerkvoorzieningen Wmo

Omschrijving	2023	2024	2025
Cliënten met een maatwerkvoorziening WMO (per 10.000 inwoners)	830	830	770

Bron: GMSD

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord

De gemeenten in Noord-Limburg hebben de inkoop van diensten in het Sociaal Domein centraal belegd bij de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR). Vanaf 2026 zijn ook de Midden-Limburgse gemeenten aangesloten om de ambulante Wmo maatwerkvoorzieningen in te laten kopen door de MGR. Deze organisatie sluit voor de regiogemeenten raamovereenkomsten met aanbieders en faciliteert de Ontwikkeltafels, een overlegstructuur waarin gemeenten en aanbieders de overeenkomsten vanuit de innovatiegedachte door ontwikkelen.

De MGR koopt voor de Wmo, jeugdwet en Participatiewet producten in voor de regio Noord Limburg. Om herhaling te voorkomen is er voor gekozen om deze tekst niet bij ieder afzonderlijk taakveld op te nemen.

Taakveld 6.712 Begeleiding (WMO)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners die ondersteuning nodig hebben bij het dagelijks leven, kunnen zo zelfstandig mogelijk functioneren en de regie over hun leven behouden.

Wat gaan we er voor doen?

- We bieden passende begeleiding aan inwoners die ondersteuning nodig hebben bij het organiseren van hun dagelijks leven, zelfstandig wonen en meedoen.
- We zetten individuele of groepsgerichte begeleiding in, afhankelijk van wat bij de inwoner past. Daarbij kunnen ook ervaringskennis, zelfhulp en voorlichting worden benut.

Taakveld 6.713 Dagbesteding (WMO)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners die ondersteuning nodig hebben, hebben een passende daginvulling die structuur, ontmoeting en betekenis biedt.

Wat gaan we er voor doen?

- We bieden passende daginvulling via laagdrempelige of algemene voorzieningen waar dat kan en via maatwerk wanneer meer ondersteuning nodig is.
- We benutten waar mogelijk mogelijkheden voor daginvulling dichtbij inwoners, in de eigen buurt of kern.
- We zetten de pilot met de open inloop van Zelfregie Gennep voort en evalueren in 2027 het bereik, de ervaringen van inwoners en de betekenis van deze laagdrempelige ondersteuning voor zelfregie en passende ondersteuning.

- We zetten de pilot Zinvolle daginvulling bij Bij5 in Gennep-West voort en beoordelen in 2027 wat deze laagdrempelige vorm van daginvulling betekent voor inwoners en voor het gebruik van gefinancierde dagbesteding.

Taakveld 6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners met een langdurige ondersteuningsvraag krijgen passende ondersteuning die aansluit bij hun situatie en mogelijkheden.

Wat gaan we er voor doen?

- We bieden waar nodig passende maatwerkarrangementen, zodat inwoners zo zelfstandig mogelijk kunnen blijven functioneren.

Taakveld 6.791 PGB WMO

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Inwoners voor wie een persoonsgebonden budget passend is, kunnen hun Wmo-ondersteuning zelf organiseren.

Wat gaan we er voor doen?

- We bieden inwoners die daarvoor in aanmerking komen en voldoende PGB-vaardig zijn de mogelijkheid om hun ondersteuning via een persoonsgebonden budget te organiseren.

Taakveld 6.811 Beschermd wonen (WMO)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat inwoners die vanwege een zware of complexe ondersteuningsvraag niet zonder begeleiding zelfstandig kunnen wonen, passende ondersteuning en een passende woonplek kunnen krijgen.

Wat gaan we er voor doen?

- We zetten de pilot Wij(k)kracht met begeleid wonen en kamertraining voor jongvolwassenen voort en evalueren in 2027 wat deze aanpak oplevert en wat dit betekent voor het vervolg.
- We volgen samen met aanbieders en de gemeentelijke toegang of het lokale en regionale aanbod van beschermd wonen voldoende aansluit bij de vraag van inwoners uit Gennep.
- We benutten de regionale voorzieningen voor beschermd wonen en werken daarbij volgens de regionale afspraken en plannen.

Taakveld 6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen zoveel mogelijk voorkomen dat inwoners dak- of thuisloos raken en zorgen dat passende opvang en ondersteuning beschikbaar is wanneer dat toch nodig is.
- We willen dat inwoners die door huiselijk geweld of andere ernstige onveiligheid niet veilig thuis kunnen blijven, snel toegang hebben tot een veilige opvangplek en passende gespecialiseerde ondersteuning. Daarbij hebben we specifiek aandacht voor vrouwen en kinderen.

Wat gaan we er voor doen?

- We gebruiken de Preventiescanner dak- en thuisloosheid en de uitkomsten van de ETHOS-telling om te bepalen waar onze preventieve aanpak van dak- en thuisloosheid kan worden versterkt. Dit sluit aan bij de bestaande lijn in de conceptbegroting.
- We zorgen via de regionale samenwerking dat inwoners die vanwege huiselijk geweld of ernstige onveiligheid niet thuis kunnen blijven toegang hebben tot vrouwenopvang, crisisopvang en gespecialiseerde ondersteuning. De regionale afspraken voorzien in opvang en begeleiding voor slachtoffers van huiselijk geweld en geweld in afhankelijkheidsrelaties.
- We sluiten hierbij aan bij de regionale aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties en zorgen voor een goede aansluiting tussen opvang, het lokale team en andere betrokken zorg- en veiligheidspartners.

Taakveld 6.91 Coördinatie en beleid WMO

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat de Wmo in Gennep zorgvuldig, toegankelijk en kwalitatief goed wordt uitgevoerd.

Wat gaan we er voor doen?

- We volgen ontwikkelingen in wet- en regelgeving en vertalen deze waar nodig naar ons Wmo-beleid en onze uitvoering.
- We bewaken de kwaliteit van de uitvoering en zorgen dat medewerkers die de Wmo uitvoeren beschikken over actuele kennis en deskundigheid.

Taakveld 6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal (alsmede taakveld 6.752 & 6.753)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Kinderen en jongeren die jeugdhulp nodig hebben, krijgen tijdig passende ondersteuning die zoveel mogelijk aansluit bij hun dagelijks leven, gezin en omgeving.
- De ondersteuning draagt bij aan ontwikkeling, veiligheid en perspectief en duurt niet langer of is niet zwaarder dan nodig.

Wat gaan we er voor doen?

- We zorgen dat passende ambulante jeugdhulp beschikbaar is wanneer vrij toegankelijke ondersteuning niet voldoende is.
- We werken met jeugdigen, ouders en betrokken professionals zoveel mogelijk vanuit één samenhangende aanpak rond het kind en gezin.
- We voeren het regionale jeugdbeleid uit en werken via de MGR samen aan voldoende en passend gecontracteerd jeugdhulpaanbod. De huidige begroting legt de regionale inkoop voor alle jeugdtaken al bij de MGR.

Beleidsindicatoren

Jeugdhulp			
Omschrijving	2023	2024	2025
Jongeren met een delict voor de rechter in % (12 t/m 21-jarigen)	1%	nrb	nrb
Kinderen in uitkeringsgezin in % (tot 18 jaar)	4%	4%	nrb
Werkloze jongeren in % (16 t/m 22-jarigen)	1%	2%	nrb
Jongeren met jeugdhulp in % (tot 18 jaar)	16,0%	16,2%	16,5%
Jongeren met jeugdbescherming in % (tot 18 jaar)	1,2%	1,1%	1,0%

Bron: CBS en Verwey Jonker Instituut

Taakveld 6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal (alsmede taakveld 6.762)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Kinderen en jongeren groeien waar mogelijk veilig op in hun eigen gezin en omgeving. Als verblijf buiten huis noodzakelijk is, willen we dat dit zo passend, kleinschalig en dichtbij mogelijk gebeurt, met aandacht voor het gezin, ontwikkeling en perspectief.
- In een crisissituatie moet passende hulp snel beschikbaar zijn, ambulant waar dat kan en met verblijf wanneer dat noodzakelijk is.

Wat gaan we er voor doen?

- We werken regionaal aan voldoende passende vormen van jeugdhulp met verblijf en aan kleinschalige alternatieven zo dicht mogelijk bij huis.
- We zorgen voor een goede verbinding tussen de gemeentelijke toegang en de regionale/bijzondere toegang voor crishulp en verblijf. Uithuisplaatsing proberen we waar dat verantwoord is te voorkomen door eerder passende ondersteuning te organiseren.
- We werken regionaal verder aan vormen van ondersteuning met zo min mogelijk vrijheidsbeperking en aan alternatieven voor gesloten verblijf met als doel dat JeugdzorgPlus in 2030 volledig vervangen moet zijn.

Taakveld 6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Voor kinderen en jongeren die zeer specialistische jeugdhulp nodig hebben die lokaal of regionaal niet beschikbaar is, blijft passende landelijke hulp toegankelijk.

Wat gaan we er voor doen?

- We nemen deel aan de landelijke afspraken en inkoop voor specialistische jeugdhulp, zodat deze voorzieningen beschikbaar zijn voor Gennepse jeugdigen wanneer dat nodig is.

Taakveld 6.792 PGB Jeugd

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat jeugdigen en ouders voor wie een PGB passend is, hun jeugdhulp onder duidelijke voorwaarden zelf kunnen organiseren, met voldoende ruimte voor maatwerk en eigen regie.
- We willen dat PGB-zorg passend, veilig en van goede kwaliteit is en dat voor inwoners duidelijk is welke voorwaarden gelden.

Wat gaan we er voor doen?

- We voeren de vernieuwde PGB-regels uit de in 2026 vastgestelde Verordening jeugdhulp uit en zorgen dat jeugdigen, ouders en medewerkers hierover duidelijke en begrijpelijke informatie krijgen.
- We beoordelen samen met jeugdigen en ouders bewust of een PGB passend en uitvoerbaar is en of de budgethouder, eventueel met ondersteuning van een budgetbeheerder, voldoende PGB-vaardig is.
- We geven uitvoering aan de nieuwe mogelijkheden om ook ondersteuning vanuit familie of het eigen netwerk onder voorwaarden met een PGB te organiseren en bewaken daarbij kwaliteit, veiligheid en rechtmatigheid.

Taakveld 6.821 Jeugdbescherming (alsmede taakveld 6.822)

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Kinderen en jongeren die te maken krijgen met jeugdbescherming of jeugdreclassering, krijgen tijdig de bescherming, begeleiding en hulp die nodig is.
- Tijdens een maatregel blijft zicht op veiligheid, ontwikkeling en perspectief. Kinderen, jongeren en ouders worden gehoord en weten waar zij aan toe zijn.
- Jongeren onder jeugdreclassering krijgen begeleiding gericht op het voorkomen van herhaling en op perspectief in onderwijs, werk en deelname aan de samenleving.

Wat gaan we er voor doen?

- We werken regionaal met gecertificeerde instellingen, de Raad voor de Kinderbescherming en andere betrokken partners aan tijdige en passende uitvoering van jeugdbescherming en jeugdreclassering. We volgen de beschikbaarheid en continuïteit van deze ondersteuning en agenderen knelpunten wanneer kinderen en jongeren niet tijdig krijgen wat nodig is.
- We geven uitvoering aan Samen voor Veilig en aan de landelijke veranderingen binnen het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. Daarbij zorgen we voor een goede aansluiting tussen het lokale team, gecertificeerde instellingen en de regionale zorg- en veiligheidssamenwerking.
- We volgen de landelijke veranderingen in de jeugdbescherming, waaronder de ontwikkeling van regionale veiligheidsteams en de versterking van de rechtspositie van kinderen en ouders, en vertalen deze waar nodig naar onze lokale en regionale werkwijze.
- Voor jongeren met jeugdreclassering zorgen we voor een goede aansluiting op lokale ondersteuning, onderwijs, werk en andere voorzieningen die nodig zijn om aan hun perspectief en het voorkomen van herhaling te werken.

Taakveld 6.92 Coördinatie en beleid Jeugd

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat de Jeugdwet in Gennep zorgvuldig, begrijpelijk en professioneel wordt uitgevoerd.
- We willen dat jeugdigen en ouders weten wat zij van de gemeente kunnen verwachten en dat regels en procedures zo duidelijk en toegankelijk mogelijk zijn.

Wat gaan we er voor doen?

- We geven uitvoering aan de in 2026 vernieuwde Verordening jeugdhulp en verwerken de wijzigingen in beleidsregels, werkwijzen en informatie voor inwoners en professionals.
- Daarbij hebben we specifiek aandacht voor de veranderingen rond toegang en onderzoek, PGB, kwaliteit, toezicht en rechtmatigheid en de overgang van 18- naar 18+. De nieuwe verordening is op deze onderdelen inhoudelijk veel uitgebreider dan de huidige.

- De vernieuwde verordening is bewust toegankelijker en zoveel mogelijk op B1-niveau geschreven. We bekijken in 2027 wat deze manier van schrijven en opbouwen betekent voor de uitvoering en welke lessen we kunnen gebruiken bij andere verordeningen en regels binnen het sociaal domein.
- We zorgen dat medewerkers beschikken over de kennis en deskundigheid die nodig zijn om de vernieuwde regels zorgvuldig en eenduidig toe te passen.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Portefeuillehouder: **M. van den Hoogen**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat inwoners zo gezond en vitaal mogelijk kunnen leven. Daarbij kijken we naar lichamelijke, mentale én sociale gezondheid en naar de omgeving waarin mensen opgroeien, wonen, werken en ouder worden.
- We willen gezondheidsproblemen eerder voorkomen of signaleren en gezondheidsverschillen verkleinen. Voor gezondheid betekent de beweging van zorgen vóór naar zorgen dát dat we samen met inwoners en partners werken aan omstandigheden waarin bewegen, ontmoeten, gezond opgroeien, mentale veerkracht en eigen regie worden ondersteund.

Wat gaan we er voor doen?

- We voeren samen met de GGD onze wettelijke taken op het gebied van publieke gezondheid uit en gebruiken gezondheidsmonitoren en lokale signalen om onze inzet gericht te bepalen. De GGD werkt regionaal eveneens vanuit Positieve Gezondheid en gelijke gezondheidskansen.
- We maken van de lokale strategische kerngroep Positieve Gezondheid nadrukkelijker een actienetwerk. We kiezen met partners een beperkt aantal concrete vraagstukken, spreken af wie wat doet en volgen wat de aanpak oplevert.
- We geven in 2027 verder uitvoering aan Fit & Vitaal Campus als proeftuin waarin gezondheid, sport, bewegen, onderwijs, welzijn en zorg samenkomen. We ontwikkelen en testen aanpakken voor jeugd en gebruiken de resultaten om te bepalen wat werkt en wat we voortzetten.
- We benutten MooiMaasvallei concreter in Gennep. We verbinden huisartsen, welzijn, zorg, gemeente en lokale netwerken zodat niet-medische vragen eerder op de juiste plek terechtkomen en bouwen onder andere voort op de verbinding tussen zorg en welzijn, zoals Welzijn op Recept.
- We nemen in 2027 de adviezen van het Burgerberaad MooiMaasvallei door en bepalen welke daarvan aansluiten bij de opgaven in Gennep en tot concrete acties kunnen leiden. Daarbij betrekken we inwoners en partners bij de verdere uitwerking.
- We sluiten aan bij de regionale aanpak voor suïcidepreventie en geven daarmee invulling aan onze gemeentelijke taak op dit gebied.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

De Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN)

De Veiligheidsregio Limburg-Noord draagt bij aan alle doelen van het taakveld: zij geeft vorm en inhoud aan intergemeentelijke samenwerking op de schaal van Noord- en Midden-Limburg en heeft tot doel de belangen van de gemeenten en hun ingezetenen te behartigen op het gebied van:

- *De brandweertzorg;*
- *De geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR);*
- *De rampenbestrijding en crisisbeheersing;*

En verder heeft de VRLN onder andere de taken:

- *Het bevorderen van de multidisciplinaire uitvoering van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de bestrijding van zware ongevallen;*
- *Het bijdragen aan een samenhangend integraal veiligheidsbeleid in de regio.*

Daarnaast behartigt de VRLN die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op gebied van collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg waarvoor samenwerking tussen gemeenten op de schaal van de regio uit het oogpunt van verhoging van efficiency en effectiviteit wordt vereist.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Sociaal domein		-17.138.004	-16.442.343	-10.442.440	-10.964.976	-11.116.954	-8.455.880
0.10	Mutaties reserves	-1.389.235	-2.109.722	-26.005	-15.284		-386.635
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-9.228.800	-8.450.353	-4.389.796	-4.389.796	-4.389.796	-1.230.992
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-26.579					
6.3	Inkomensregelingen	-5.023.561	-4.825.076	-5.178.887	-5.330.116	-5.493.233	-5.604.328
6.5	Arbeidsparticipatie	-89.175	-53.380	-53.380	-53.380	-53.380	-53.380
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-33.835	-45.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	-81.722	-94.110	-94.192	-286.795	-286.795	-286.795
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-42.400	-30.229				
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal				-189.425	-193.570	-193.570
6.811	Beschermd wonen (WMO)	-989.717	-659.716	-605.180	-605.180	-605.180	-605.180
6.821	Jeugdbescherming	-62.182	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
7.1	Volksgezondheid	-170.798	-114.757				

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Sociaal domein	38.886.170	40.269.152	36.646.481	36.496.510	35.694.560	33.441.510
0.10	Mutaties reserves	2.082.900					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8.245.438	8.665.443	5.925.862	6.008.151	6.024.597	3.701.935
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	753.111	39.903	573.212	580.418	587.623	592.373
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	184.224	558.376	413.460	413.460	413.460	413.460
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	320.381	633.958	460.662	466.010	468.209	468.209
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	891.888	1.324.981	1.057.903	1.067.910	1.089.167	1.095.141
6.3	Inkomensregelingen	6.449.097	6.872.886	7.028.574	7.033.675	7.068.620	7.127.508
6.4	WSW en beschut werk	6.534.639	5.902.838	5.806.424	5.601.861	5.304.151	5.304.151
6.5	Arbeidsparticipatie	1.502.639	1.483.301	1.612.351	1.681.012	1.806.543	1.806.543
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	737.295	794.080	783.971	797.542	812.113	812.113
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	2.024.898	2.270.000	2.480.000	2.375.000	1.489.307	1.489.307
6.712	Begeleiding (WMO)	126.422	253.500	257.000	260.500	264.000	264.000
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	1.391.130	2.095.729	1.824.500	1.917.500	2.045.500	2.045.500
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	4.134.332	4.371.998	4.348.497	4.333.801	4.348.693	4.348.693
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	496.350	384.500	386.721	377.195	377.195	377.195
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	765.340	612.172	576.896	482.371	510.814	510.814
6.791	PGB WMO	84.740	65.000	120.000	120.000	120.000	120.000
6.792	PGB Jeugd	31.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
6.811	Beschermd wonen (WMO)	158.401	1.491.016	605.180	605.180	605.180	605.180
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	168.815	268.700	231.000	231.000	231.000	231.000
6.82	Geëscaleerde zorg 18-		106.773				
6.821	Jeugdbescherming	521.213	441.512	516.722	517.099	517.099	517.099
6.822	Jeugdreclassering	-40.236	65.353	65.353	65.353	65.353	65.353
6.91	Coördinatie en beleid WMO	134.588	95.799	204.780	204.780	204.780	204.780
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd		27.722				
7.1	Volksgezondheid	1.187.565	1.383.612	1.307.413	1.296.692	1.281.156	1.281.156

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Sociaal domein	21.748.164	23.826.809	26.204.041	25.531.534	24.577.606	24.985.630
0.10	Mutaties reserves	693.665	-2.109.722	-26.005	-15.284		-386.635
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-983.362	215.090	1.536.066	1.618.355	1.634.801	2.470.943
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	753.111	39.903	573.212	580.418	587.623	592.373
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	184.224	558.376	413.460	413.460	413.460	413.460
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	320.381	633.958	460.662	466.010	468.209	468.209
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	865.309	1.324.981	1.057.903	1.067.910	1.089.167	1.095.141
6.3	Inkomensregelingen	1.425.535	2.047.810	1.849.687	1.703.559	1.575.387	1.523.180
6.4	WSW en beschut werk	6.534.639	5.902.838	5.806.424	5.601.861	5.304.151	5.304.151
6.5	Arbeidsparticipatie	1.413.465	1.429.921	1.558.971	1.627.632	1.753.163	1.753.163
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	703.460	749.080	748.971	762.542	777.113	777.113
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	1.943.175	2.175.890	2.385.808	2.088.205	1.202.512	1.202.512
6.712	Begeleiding (WMO)	126.422	253.500	257.000	260.500	264.000	264.000
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	1.348.730	2.065.500	1.824.500	1.917.500	2.045.500	2.045.500
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	4.134.332	4.371.998	4.348.497	4.333.801	4.348.693	4.348.693
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	496.350	384.500	386.721	377.195	377.195	377.195
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	765.340	612.172	576.896	292.946	317.244	317.244
6.791	PGB WMO	84.740	65.000	120.000	120.000	120.000	120.000
6.792	PGB Jeugd	31.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
6.811	Beschermd wonen (WMO)	-831.316	831.300				
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	168.815	268.700	231.000	231.000	231.000	231.000
6.82	Geëscaleerde zorg 18-		106.773				
6.821	Jeugdbescherming	459.030	381.512	456.722	457.099	457.099	457.099
6.822	Jeugdreclassering	-40.236	65.353	65.353	65.353	65.353	65.353
6.91	Coördinatie en beleid WMO	134.588	95.799	204.780	204.780	204.780	204.780
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd		27.722				
7.1	Volksgezondheid	1.016.767	1.268.855	1.307.413	1.296.692	1.281.156	1.281.156

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Op het taakveld 6.1 samenkracht en burgerparticipatie zijn afgelopen jaren middelen beschikbaar gesteld om de taken van de dorpsondersteuners en wijkverbinders uit te breiden. Vanaf het boekjaar 2024 de baten en lasten met betrekking tot de opvang van Oekraïense vluchtelingen verantwoord onder dit taakveld. Deze incidentele baten en lasten zijn tot maart 2030 in de begroting verwerkt.

Uitkeringen: Het aantal uitkeringsgerechtigden blijft stabiel. Door de BUIG-financieringssysteem ontvangt Gennep als kleine gemeente middelen op basis van het historisch verdeelmodel (t-2). Door de hoge uitgaven afgelopen jaren ontvangen we nu meer budget.

WSW (INTOS): Vanaf 2027 komt er een nieuwe systematiek voor beschut werk. De huidige systematiek is gebaseerd op een taakstelling. De nieuwe systematiek is 70% gebaseerd op aantal gerealiseerde werkplekken en 30% op het aantal inwoners met een positief UWV-advies. Voor gemeente Gennep heeft dit een positief effect. Het exploitatietekort van Intos is hiervoor verlaagd.

Wmo: De kosten voor 2027 stijgen alleen met de afgesproken indexering. Vanaf 2029 is in de meerjarenbegroting rekening gehouden met de landelijke voorgenomen wijziging van de huishoudelijke hulp binnen de Wmo. Volgens de huidige plannen vervalt huishoudelijke hulp dan als maatwerkvoorziening en wordt voor inwoners die deze hulp niet zelf kunnen regelen een vangnet ingericht. De precieze uitwerking van dit vangnet is nog niet bekend.

Jeugdwet: De kosten voor 2027 stijgen alleen met de afgesproken indexering. De impact van de hervormingsagenda jeugd is nog niet verwerkt in de meerjarenbegroting.

PROGRAMMA

Duurzaamheid

Ambitie

We werken aan een duurzame en toekomstbestendige gemeente, waarin een gezonde leefomgeving, vergroening, klimaatadaptatie en een betrouwbare energievoorziening hand in hand gaan. Wij stimuleren inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties om actief bij te dragen aan energiebesparing, verduurzaming en circulariteit, met oog voor haalbaarheid en betaalbaarheid.

Daarnaast werken we actief aan het beperken van de gevolgen van netcongestie. Samen met regionale partners zetten wij in op slimme en innovatieve oplossingen die ruimte bieden voor woningbouw, ondernemerschap en de energietransitie. Zo versterken wij de leefbaarheid en veerkracht van onze gemeente en bouwen wij aan een toekomst waarin inwoners en ondernemers duurzaam kunnen wonen, werken en ondernemen.

Taakvelden

Taakveld 7.2 Riolering

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor een klimaatbestendige leefomgeving.

Wat gaan we er voor doen?

- We combineren het afkoppelen van hemelwater met rioolvervanging en herinrichting, en werken zo toe naar gescheiden verwerking van hemel- en afvalwater. Regenwater laten we zoveel mogelijk lokaal infiltreren in de bodem, waardoor we wateroverlast beperken, verdroging tegengaan en bijdragen aan een klimaatbestendige leefomgeving.
- We beschermen en behouden voorzieningen voor waterberging, zodat deze ook in de toekomst bijdragen aan een veilige, klimaatbestendige en waterrobuuste leefomgeving. Wadi's en andere waterbergingsvoorzieningen leggen we planologisch vast in het omgevingsplan, zodat zij hun waterbergende functie behouden en niet kunnen worden verhard, bebouwd of verwijderd.

Taakveld 7.3 Afval

Portefeuillehouder:

H. Hoeve

Beïnvloedbaarheid:

II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor een circulariteit en verantwoord gebruik van grondstoffen.

Wat gaan we er voor doen?

- We werken toe naar een circulaire gemeente door afvalscheiding, recycling en hergebruik verder te stimuleren. Samen met Dar optimaliseren we de inzameling van grondstoffen, zodat waardevolle materialen behouden blijven voor hergebruik en de hoeveelheid restafval afneemt. We stellen hiervoor een uitvoeringsgerichte aanpak op met doelstellingen en maatregelen gericht op afvalpreventie, betere afvalscheiding, meer recycling en een hogere mate van hergebruik van grondstoffen. Hiermee zetten we concrete stappen naar meer circulariteit en een duurzaam gebruik van grondstoffen.
- Wij onderzoeken hoe de milieustraat kan worden doorontwikkeld om meer grondstoffen terug te winnen en hergebruik te stimuleren. Zo verminderen we de hoeveelheid restafval, versterken we de circulariteit en bieden we inwoners betere mogelijkheden om afval en grondstoffen gescheiden aan te leveren.
- Wij verankeren duurzaamheid en circulariteit vanaf 2027 nadrukkelijker in ons gemeentelijk inkoopbeleid op basis van wetgeving, met aandacht voor duurzaam, circulair en waar mogelijk lokaal inkopen. Zo sluiten we aan bij wettelijke kaders en landelijke ambities, verminderen we het gebruik van nieuwe grondstoffen en onze CO₂-uitstoot, en versterken we een circulaire en toekomstbestendige gemeente.
- We vergroten de bewustwording rond afval, hergebruik en grondstoffengebruik. Met gerichte communicatie, de inzet van de Wijkheldenaanpak van Dar en afvaleducatie op scholen stimuleren we inwoners om afval beter te scheiden, hergebruik te bevorderen en zwerfafval te voorkomen. Daarmee dragen zij actief bij aan een schone, duurzame en circulaire leefomgeving.

Beleidsindicatoren

Restafval			
Omschrijving	2023	2024	2025
Omvang huishoudelijk restafval per inwoner*	141kg	146kg	114kg

Bron: CBS

*huishoudelijk restafval + grof huishoudelijk restafval

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Vereniging afvalsamenwerking Limburg

De taak is het behartigen van de belangen van de Limburgse gemeenten bij het verwerken van het huishoudelijk restafval en gft. Tot de taken behoort ook advisering van gemeenten en het deelnemen aan netwerken.

Bodemzorg Limburg B.V.

Het uit een oogpunt van volksgezondheid zorgvuldig beheren van gesloten stortplaatsen (nazorg).

Dar

Dar (dienst afvalstoffen en reiniging) verzorgt voor de aangesloten gemeenten de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval en draagt bij aan een schone en leefbare openbare ruimte. Per 1-1-2027 sluit de gemeente Gennep aan bij deze dienst. Gefaseerd gaat Dar zorg dragen voor de inzameling van afvalstromen in onze gemeente.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We dragen bij aan een klimaatneutrale en duurzame gemeente.
- We beperken de gevolgen van netcongestie voor woningbouw, economie en verduurzaming.
- We zorgen voor een klimaatbestendige leefomgeving.

Wat gaan we er voor doen?

- In 2027 ronden we het warmteprogramma af.
- We starten met de uitvoering van de lokale warmtetransitie. Daarbij versterken we, voor zover mogelijk, onze regierol door de samenwerking tussen betrokken partijen te organiseren, inwoners te ondersteunen en de voortgang van de warmtetransitie actief te sturen richting een aardgasvrije gemeente in 2050.
- We geven verder uitvoering aan het Energieprogramma Gennep en stimuleren inwoners om energie te besparen en hun woningen te verduurzamen. Daarbij richten we ons nadrukkelijk op huishoudens met een kwetsbare financiële positie. Met subsidies, ondersteuningsregelingen, energiecoaching en de inzet van Stichting Energieloket Gennep, Stroom van Hier en energiebuddies helpen we deze inwoners hun energielasten te verlagen en hun woning toekomstbestendig te maken.
- We zetten de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed voort en vervullen daarmee een voorbeeldrol binnen de gemeente. Door energiebesparende maatregelen en verduurzamingsinvesteringen realiseren we een lager energieverbruik en bereiden we onze gebouwen voor op toekomstige wet- en regelgeving en maatschappelijke ontwikkelingen.
- Na afronding van de verkennende fase onderzoeken we in 2027, samen met de gemeenten Mook en Middelaar, Bergen en Berg en Dal, de Provincie Limburg en lokale agrariërs, de haalbaarheid van een coöperatief groengasproject. Daarbij brengen we de technische, financiële en organisatorische randvoorwaarden voor realisatie in beeld.
- We versterken de samenwerking met netwerkpartners en andere overheden om netcongestie zoveel mogelijk te beperken door de capaciteit van het elektriciteitsnet optimaal te benutten, uit te breiden en toekomstbestendig te maken.
- We stimuleren de ontwikkeling van energiegemeenschappen, waarin inwoners, bedrijven en gemeente lokaal opgewekte duurzame energie gezamenlijk opwekken, delen en benutten. Door energie lokaal te delen en beter te benutten, versterken we de lokale energievoorziening, vergroten we de betrokkenheid van inwoners bij de energietransitie en dragen we bij aan het verminderen van netcongestie.

- We vergroten het aandeel groen in wijken, op pleinen, rondom scholen en langs wegen en fietsroutes. Dit doen we door bomen aan te planten, meer ruimte te creëren voor groen en waar mogelijk verharding te vervangen door beplanting. Zo verminderen we hittestress, versterken we de biodiversiteit en verbeteren we de kwaliteit van de leefomgeving. Samen met inwoners, organisaties en andere grondeigenaren stimuleren we vergroeningsinitiatieven die bijdragen aan een klimaatbestendige gemeente.
- Samen met zorg- en welzijnspartners ontwikkelen we een lokaal hitteplan. Hierin leggen we maatregelen vast om kwetsbare inwoners, zoals ouderen, chronisch zieken en mensen in een sociaal isolement, beter te beschermen tegen de gevolgen van langdurige warmte en hittegolven.

Beleidsindicatoren

Hernieuwbare energie			
Omschrijving	2023	2024	2025
Hernieuwbare elektriciteit in TJ	79	95	nnb
Percentage woningen met zonnepanelen	44%	50%	52%

Bron: RWS TJ = Terajoule

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Omgevingsdienst Noord- en Midden Limburg

De Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Noord- en Midden-Limburg (ODNML) is een fysieke Omgevingsdienst en is per 1 april 2026 ontstaan. De ODNML is een dienstverlenende organisatie die verantwoordelijkheid draagt voor de uitvoering van alle milieu-uitvoeringstaken op het gebied van vergunningen, toezicht, en handhaving en de advisering aan haar deelnemers met als doel om een bijdrage te leveren aan een gezonde, duurzame en veilige leefomgeving. Het is een organisatie in opbouw en zal zich de komende jaren tot aan 2030 doorontwikkelen tot een volwaardige dienst.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We behouden en versterken onze begraafplaatsen als respectvolle, groene plekken voor begraven, herdenken en ontmoeten.

Wat gaan we er voor doen?

- We voeren de Toekomstvisie Algemene Begraafplaats Gennep uit, met aandacht voor beheer, dienstverlening en natuurlijk begraven.
- We onderhouden de Joodse Begraafplaats in goede samenwerking met de Joodse gemeenschap en behouden haar cultuurhistorische waarde.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Duurzaamheid		-5.581.545	-5.602.457	-5.549.177	-5.886.238	-5.989.243	-6.053.678
0.10	Mutaties reserves	-550.864	-371.900				
7.2	Riolering	-2.038.885	-2.180.999	-2.353.100	-2.690.161	-2.793.166	-2.857.601
7.3	Afval	-2.484.523	-2.546.137	-3.151.077	-3.151.077	-3.151.077	-3.151.077
7.4	Milieubeheer	-477.504	-458.421				
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-29.769	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Duurzaamheid		5.697.711	6.440.339	6.482.822	6.317.241	6.442.346	6.497.144
0.10	Mutaties reserves	371.900					
7.2	Riolering	1.575.281	1.630.118	1.669.150	2.091.244	2.166.844	2.210.293
7.3	Afval	2.153.334	2.142.233	2.535.185	2.538.408	2.541.631	2.544.797
7.4	Milieubeheer	1.525.334	2.595.333	2.201.305	1.613.493	1.659.725	1.667.908
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	71.862	72.655	77.182	74.096	74.146	74.146

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Duurzaamheid		116.166	837.882	933.645	431.003	453.103	443.466
0.10	Mutaties reserves	-178.964	-371.900				
7.2	Riolering	-463.604	-550.881	-683.950	-598.917	-626.322	-647.308
7.3	Afval	-331.189	-403.904	-615.892	-612.669	-609.446	-606.280
7.4	Milieubeheer	1.047.830	2.136.912	2.201.305	1.613.493	1.659.725	1.667.908
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	42.093	27.655	32.182	29.096	29.146	29.146

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Taakveld Riolering. De lasten laten een stijgende ontwikkeling zien. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kapitaallasten als gevolg van de uitbreiding van de investeringsplanning en extra personele inzet voor de uitvoering hiervan. Daarnaast wordt vanaf 2028 rente toegerekend aan investeringen conform de gemeentelijke systematiek voor financieringskosten. Ook zijn de kosten voor rioleringswerken per strekkende meter aanzienlijk gestegen door marktontwikkelingen, waaronder hogere prijzen voor materialen, aannemersdiensten en overige externe kosten. De stijgende uitvoeringskosten leiden tevens tot hogere btw-kosten. Omdat de btw op rioolwerkzaamheden conform de geldende regelgeving wordt meegenomen in de rioolheffing stijgen de inkomsten uit rioolheffing mee met de kosten (100% kostendekkendheid) terwijl wij wel de btw kunnen terugvorderen. Hierdoor neemt het resultaat op het taakveld toch toe, ondanks stijgende kosten.

Uitgangspunt blijft dat de rioolheffing 100% kostendekkend is, waarbij de lasten volledig worden doorberekend aan de gebruiker. Om aan te sluiten bij deze kostenontwikkeling en de geactualiseerde investeringsplanning zijn de budgetten voor de komende jaren opnieuw geïnventariseerd en vastgelegd in een geactualiseerd WRP voor 2027-2030.

Taakveld Afval. De lasten laten een stijgende ontwikkeling zien. Deze toename doet zich met name voor bij de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval en bij de inzameling via de milieustraat. De hogere kosten zijn het gevolg van een nieuwe aanbesteding, aangescherpte milieu-eisen en aanvullende toeslagen vanuit de afvalverwerkingsketen. Daarnaast is de gemeente in 2026 aangesloten bij DAR en zijn papiercontainers verstrekt aan inwoners ten behoeve van de huis-aan-huisinzameling van oud papier.

De stijgende uitvoeringskosten leiden tevens tot hogere btw-kosten. Omdat de btw op afvalwerkzaamheden conform de geldende regelgeving wordt meegenomen in de afvalheffing stijgen de inkomsten uit afvalheffing mee met de kosten (100% kostendekkendheid) terwijl wij wel de btw kunnen terugvorderen. Hierdoor neemt het resultaat op het taakveld toch toe, ondanks stijgende kosten. Uitgangspunt blijft dat de afvalstoffenheffing 100% kostendekkend is, waarbij de lasten volledig worden doorberekend aan de gebruikers.

Taakveld 7.4 Milieubeheer. De baten laten vanaf 2028 een daling zien, voornamelijk doordat de CDOKE-middelen uitsluitend voor 2027 beschikbaar zijn gesteld vanuit het rijk. Daarnaast zijn voor de komende periode nog wel subsidie gelden beschikbaar voor de uitvoering van het duurzaamheidsbeleid en het soortenmanagementplan. Voor de Omgevingsdienst Noord- en midden-Limburg (ODNML) is aangesloten bij de geactualiseerde deelnemersbijdrage zoals opgenomen in de meerjarenbegroting 2027-2030. Hiermee blijft de gemeentelijke raming in overeenstemming met de vastgestelde financiële kaders van de gemeenschappelijke regeling. Het budget voor taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria blijft binnen de begrotingsperiode nagenoeg ongewijzigd.

PROGRAMMA

Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen

Ambitie

We bouwen voortvarend aan een toekomstbestendige gemeente met voldoende, passende en betaalbare woningen voor huidige en toekomstige inwoners. Wij zorgen voor een gevarieerd woningaanbod voor jongeren, starters, gezinnen, ouderen en andere woningzoekenden. Daarmee dragen wij bij aan de groei van Gennep naar ten minste 20.000 inwoners in 2050.

Deze groei is nodig om het draagvlak voor voorzieningen, maatschappelijke voorzieningen, onderwijs, zorg, sport, cultuur en detailhandel op peil te houden en waar mogelijk te versterken. Daarom stimuleren wij de doorstroming op de woningmarkt en creëren wij kansen voor inwoners om in hun eigen kern of wijk te blijven wonen of hiernaar terug te keren.

Wij nemen de regie op ruimtelijke ontwikkelingen en verbinden woningbouw met economie, bereikbaarheid, duurzaamheid, gezondheid en een aantrekkelijke leefomgeving. Zo versterken wij de leefbaarheid van onze kernen en wijken, behouden wij een sterk voorzieningenniveau en bouwen wij aan een toekomstbestendig Gennep.

Taakvelden

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor voldoende, passende en betaalbare woningen om het voorzieningenniveau en de leefbaarheid in onze kernen en wijken te behouden.

Wat gaan we er voor doen?

- We verbinden woningbouw, economie en voorzieningen en geven richting aan de ontwikkeling van nieuwe gebieden, met oog voor leefbaarheid, gezondheid, bereikbaarheid en duurzaamheid.
- Wij concretiseren de groei naar 20.000 inwoners in een integrale onderbouwing. Daarin bepalen we waar en hoeveel woningen we realiseren en hoe uitbreidingslocaties daaraan bijdragen.
- Wanneer de opvangfunctie van Park Heijendaal komt te vervallen, bepalen we de toekomstige invulling van het gebied. Daarbij zoeken we naar een ontwikkeling die aansluit bij de ruimtelijke, maatschappelijke en economische behoeften van onze gemeente. Zie ook taakveld 6.1.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We voeren meer regie op ruimtelijke ontwikkelingen en woningbouw.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij zetten grondbeleid waar mogelijk gericht in om woningbouw mogelijk te maken en ruimtelijke ontwikkelingen te realiseren.

Taakveld 8.3-1 Wonen en bouwen, algemeen

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor voldoende, passende en betaalbare woningen bouwen om het voorzieningenniveau en de leefbaarheid in onze kernen en wijken te behouden.
- We versterken de lokale binding van onze inwoners.
- We voeren meer regie op ruimtelijke ontwikkelingen en woningbouw.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij sturen actief op de woningbouwprogrammering en toetsen woningbouwinitiatieven aan de woningbehoefte.
- Wij vergunnen tot 2030 minimaal 800 woningen.
- Wij stimuleren passende woonvormen, zodat inwoners in iedere levensfase zelfstandig kunnen wonen en volwaardig kunnen deelnemen aan de samenleving.
- Wij stellen het Programma Volkshuisvesting op en voeren dit uit.
- Wij benutten data, prognoses en analyses om de woningbouwopgave gericht en effectiever te sturen.
- Wij onderzoeken twee grotere uitbreidingslocaties om de woningbouwopgave te realiseren.
- Wij verkennen mogelijkheden voor meer sociale koopwoningen en betere kansen voor starters, zonder het middensegment onder druk te zetten.
- Wij sturen bij nieuwe woningbouwontwikkelingen op een evenwichtige woningvoorraad met 35% sociale huur. Alleen wanneer dit nodig is om woningbouw mogelijk te maken, wijken we gemotiveerd af. We leggen hierover afspraken vast met woningcorporaties en projectontwikkelaars.
- We sturen op voldoende alternatieve huisvestingsmogelijkheden, zodat de voorrangsregeling voor statushouders in de toekomst niet meer nodig is.
- Wij voeren een voorrangsregeling in voor de sociale huursector, zodat inwoners met een lokale of maatschappelijke binding meer kans krijgen op een passende woning.

Taakveld 8.3-2 Wonen en bouwen, stads- en dorpsvernieuwing

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We voeren meer regie op ruimtelijke ontwikkelingen en woningbouw.
- We verlichten de druk op de woningmarkt.
- We willen de leefbaarheid in de wijken en kernen verbeteren door passende huisvesting van arbeidsmigranten.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij maken bindende afspraken over participatie, planning en uitvoering, zodat woningbouwprojecten zorgvuldig worden voorbereid en snel worden gerealiseerd.
- Wij bevorderen een efficiënter gebruik van de bestaande woningvoorraad en stimuleren alternatieve woonvormen, zoals flexwoningen, CPO, woningsplitsing, optoppen, permanente bewoning van recreatiewoningen en mantelzorgwoningen. Ook stimuleren we passende huisvestingsoplossingen voor kwetsbare doelgroepen. Met ons eigen vastgoed en onze gronden geven wij daarbij zelf het goede voorbeeld.
- Wij zorgen samen met regionale partners voor goede, veilige en passende huisvesting van short-stay arbeidsmigranten op daarvoor geschikte locaties. Tegelijk versterken we de leefbaarheid in woonwijken door kamerverhuur te beperken en verkamerde woningen waar mogelijk terug te brengen naar de reguliere woningvoorraad. Long-stay arbeidsmigranten maken onderdeel uit van de reguliere woningbouwopgave.

Taakveld 8.3-3 Wonen en bouwen, omgevingsvergunning

Portefeuillehouder: **H. Hoeve**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We voeren meer regie op ruimtelijke ontwikkelingen en woningbouw.

Wat gaan we er voor doen?

- Wij toetsen woningbouwinitiatieven vroegtijdig op kwaliteit, haalbaarheid en planning. Kansrijke plannen versnellen we, plannen van onvoldoende kwaliteit nemen we niet in behandeling.

Beleidsindicatoren

Diversen			
Omschrijving	2023	2024	2025
Gemiddelde WOZ-waarde (x € 1.000)	347	352	381
Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen)	6,9	5,7	nbn
Demografische druk ¹	80,5%	80,6%	82,2%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in €	802	853	859
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in €	862	905	897
Verstrekke startersleningen ²	2	6	30

Bron: CBS, COELO en BAG

1) De verhouding tussen de productieve leeftijdsgroep (20-64) en de niet-productieve leeftijdsgroepen (0-19) en 65+

2) Op verzoek van de gemeenteraad, d.d. 16 december 2024, is deze indicator toegevoegd. In 2024 is een toename van verstrekte startersleningen geconstateerd. Deze ontwikkeling kan mogelijk worden verklaard door de verhoging van de koopsom voor de Starterslening en/of door een toename van het aantal betaalbare woningen.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	-2.815.586	-3.149.291	-767.050	-581.100	-1.543.150	-512.150
0.10	Mutaties reserves	-2.016.671	-1.930.500	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
8.1	Ruimte en leefomgeving	-136.995	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-368.163	-756.791	-255.000	-69.000	-1.031.000	
8.3	Wonen en bouwen	-293.757	-302.000	-302.050	-302.100	-302.150	-302.150

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	4.358.483	5.096.828	2.630.034	2.155.761	2.640.114	1.629.944
0.10	Mutaties reserves	1.774.500	250.000				
8.1	Ruimte en leefomgeving	654.303	1.070.652	692.018	751.496	760.899	767.346
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	374.758	720.297	304.048	131.087	1.100.144	78.683
8.3	Wonen en bouwen	1.554.922	3.055.879	1.633.968	1.273.178	779.071	783.915

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	1.542.897	1.947.537	1.862.984	1.574.661	1.096.964	1.117.794
0.10	Mutaties reserves	-242.171	-1.680.500	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
8.1	Ruimte en leefomgeving	517.308	910.652	532.018	591.496	600.899	607.346
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	6.595	-36.494	49.048	62.087	69.144	78.683
8.3	Wonen en bouwen	1.261.165	2.753.879	1.331.918	971.078	476.921	481.765

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving. De budgetten binnen dit taakveld blijven in de meerjarenraming op een vergelijkbaar niveau. De kapitaallasten op de herontwikkeling huisvesting Intos worden gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten waardoor dit geen resultaat impact oplevert. De afname van de lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door een actualisatie van de verdeelsleutel voor salariskosten

Taakveld 8.2 Grondexploitatie. Voor de grondexploitaties zijn voldoende budgetten beschikbaar om in de komende jaren uitvoering te geven aan de realisatie, doorontwikkeling en afronding van de verschillende exploitatieprojecten.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen. Voor de komende jaren zijn reeds incidentele middelen beschikbaar ter grootte van circa 1,2 miljoen voor de implementatie van de Omgevingswet, waaronder het opstellen van omgevingsplannen, het aanpassen van werkprocessen en het verder ontwikkelen van de benodigde digitale ondersteuning. Daarnaast zijn middelen gereserveerd voor het programma *Bouwen in de Kernen*, gericht op het versnellen van woningbouwontwikkelingen binnen de gemeente. Met deze inzet wordt beoogd sneller in te spelen op de toenemende vraag naar woningen binnen zowel de sociale als de vrije sector. De beschikbare middelen worden ingezet voor het faciliteren van planontwikkeling, het wegnemen van knelpunten in procedures en vergunningverlening en het versterken van de samenwerking met marktpartijen en woningcorporaties. Hierdoor wordt de voortgang van woningbouwprojecten bevorderd en wordt invulling gegeven aan de gemeentelijke woningbouwopgave.

Dienstverlening

Ambitie

We werken aan een gemeente die niet alleen dienst verleent, maar inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties actief verder helpt. Vanuit een open, betrokken en oplossingsgerichte houding denken wij in mogelijkheden, maken wij initiatieven mogelijk en bieden wij duidelijke, betrouwbare en toegankelijke ondersteuning.

We zetten in op dienstverlening die aansluit bij de behoeften van inwoners en ondernemers. Daarbij combineren wij persoonlijk contact met slimme digitale dienstverlening en benutten wij nieuwe technologieën om onze dienstverlening sneller, eenvoudiger en effectiever te maken. Zo bouwen wij aan een toegankelijke en wendbare gemeente die dichtbij haar inwoners staat, inspeelt op maatschappelijke ontwikkelingen en het vertrouwen in de overheid versterkt.

Taakvelden

Taakveld 0.4 Dienstverlening

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We bieden toegankelijke, begrijpelijke en betrouwbare dienstverlening dichtbij inwoners en ondernemers.

Wat gaan we er voor doen?

- We brengen met een nulmeting de kwaliteit van onze gemeentebrede dienstverlening in beeld en stellen op basis daarvan een verbeteragenda op. Door de dienstverlening structureel te monitoren en te evalueren, kunnen we tijdig bijsturen en werken we continu aan een toegankelijke, betrouwbare en professionele dienstverlening.
- We continueren de gemeenterubriek in de Maas- en Niersbode, zodat ook inwoners die minder gebruikmaken van digitale kanalen goed geïnformeerd blijven over ontwikkelingen binnen de gemeente.
- We optimaliseren onze bereikbaarheid op basis van beschikbare data en de behoeften van inwoners en ondernemers. Door onze dienstverlening continu te monitoren en waar nodig aan te passen, zorgen we voor een toegankelijke, betrouwbare en klantgerichte gemeente.
- We breiden de digitale dienstverlening uit door onder andere te starten met een pilot voor live chat en de inzet van kunstmatige intelligentie. Zo verbeteren we de toegankelijkheid en kwaliteit van onze dienstverlening en sluiten we beter aan bij de verwachtingen van inwoners en ondernemers.
- We behouden fysieke dienstverlening en ondersteuning voor inwoners die behoefte hebben aan persoonlijk contact of beperkte digitale vaardigheden hebben. Zo zorgen we ervoor dat onze dienstverlening toegankelijk, inclusief en bereikbaar blijft voor alle inwoners.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Moderne digitale dienstverlening bij burgerzaken.

Wat gaan we er voor doen?

- Onze digitale dienstverlening bij burgerzaken breiden we uit en moderniseren we, om de toegankelijkheid van de lokale overheid naar de inwoners te vergroten en onze dienstverlening te verbeteren.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Dienstverlening	-634.075	-696.830	-396.830	-336.830	-225.830	-204.830
0.10	Mutaties reserves	-231.000	-310.700				
0.2	Burgerzaken	-403.075	-386.130	-396.830	-336.830	-225.830	-204.830

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Dienstverlening	1.144.322	1.167.939	1.097.033	1.032.980	972.962	916.280
0.10	Mutaties reserves	310.700					
0.2	Burgerzaken	786.405	743.746	956.440	892.387	953.862	897.180
0.4	Overhead	47.217	424.193	140.593	140.593	19.100	19.100

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Dienstverlening	510.248	471.109	700.203	696.150	747.132	711.450
0.10	Mutaties reserves	79.700	-310.700				
0.2	Burgerzaken	383.331	357.616	559.610	555.557	728.032	692.350
0.4	Overhead	47.217	424.193	140.593	140.593	19.100	19.100

Toelichting op financiële ontwikkelingen

De begroting voor het taakveld 0.2 is gebaseerd op het verwachte aantal aanvragen voor reisdocumenten en rijbewijzen. Daarnaast nemen de directe salariskosten toe door een formatie-uitbreiding in 2025. Een deel van deze extra personeelskosten worden toegerekend aan het taakveld Burgerzaken. Binnen taakveld 0.4 Overhead zijn vanuit de budgetoverheveling middelen beschikbaar voor de uitvoering van de Wet digitale toegankelijkheid en Wet open overheid, het project digitale leeromgeving en digitale fitheid.

PROGRAMMA

Bestuur en organisatie

Ambitie

We versterken de bestuurskracht van Gennep door een sterk bestuur, een toekomstbestendige organisatie en een hechte samenwerking met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners en overheden. Wij betrekken inwoners actief bij de ontwikkeling van hun leefomgeving en werken samen met dorps- en wijkraden aan de toekomst van onze kernen, onder meer via dorps- en wijkontwikkelplannen.

Als centrumgemeente vervult Gennep een verbindende rol in de regio. Wij benutten kansen binnen Noord-Limburg, het Land van Cuijk, het Rijk van Nijmegen, de Euregio en landelijke netwerken om onze positie te versterken en maatschappelijke opgaven gezamenlijk aan te pakken.

Door te investeren in talent, duidelijke keuzes en een professionele organisatie vergroten wij onze slagkracht en realiseren wij zichtbare resultaten voor inwoners en ondernemers. Zo bouwen wij aan een krachtige, betrouwbare en toekomstbestendige gemeente.

Taakvelden

Taakveld 0.1 Bestuur

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Een wendbaar en dienstbaar bestuur en organisatie.
- Een sterkere regionale samenwerking om de maatschappelijke opgaven slagvaardiger op te pakken.

Wat gaan we er voor doen?

- We versterken ruimtelijke participatieprocessen door te werken met duidelijke rollen, verantwoordelijkheden en wederzijdse verwachtingen. Zo bevorderen we constructieve samenwerking, vergroten we de voorspelbaarheid van processen en komen we tot beter afgewogen en breed gedragen ruimtelijke ontwikkelingen.
- We onderzoeken hoe we jongeren meer structureel bij de lokale democratie kunnen betrekken. Zo vergroten we de betrokkenheid van jongeren bij maatschappelijke en politieke vraagstukken en zorgen we ervoor dat hun ideeën en belangen beter worden meegenomen in de gemeentelijke besluitvorming.
- We werken actief samen met partners in Noord-Limburg, het Land van Cuijk, het Rijk van Nijmegen en de Euregio. Zo bundelen we kennis, capaciteit en middelen om maatschappelijke opgaven effectiever aan te pakken en benutten we kansen die bijdragen aan een sterke, bereikbare, duurzame en leefbare gemeente.

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor een doelmatig gebruik van gemeentelijke gronden en gebouwen, passend bij onze beleidsdoelen en financiële kaders.

Wat gaan we er voor doen?

- We verkopen, verhuren of verpachten gronden en gebouwen die we niet nodig hebben, waarbij verkoop van gronden het uitgangspunt is.

Taakveld 0.4 Overhead

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We versterken onze organisatie tot een toekomstbestendige en aantrekkelijke werkgever.
- We versterken datagedreven werken.
- We waarborgen dat digitalisering binnen de gemeente veilig, zorgvuldig en volgens wet- en regelgeving plaatsvindt.

Wat gaan we er voor doen?

- We investeren gericht in het up-to-date houden van kennis en vaardigheden, talentontwikkeling, opleiding en leiderschapsontwikkeling van onze medewerkers. Zo zorgen we voor een professionele, lerende en toekomstbestendige organisatie die kan inspelen op veranderende maatschappelijke en bestuurlijke opgaven.
- We starten een nieuw traineeprogramma, met bijzondere aandacht voor mbo-talent. Samen met onderwijsinstellingen creëren we meer mogelijkheden voor stages, traineeships en andere vormen van talentontwikkeling. Daarmee vergroten we de instroom van jong talent en versterken we onze positie als aantrekkelijke werkgever.
- We versterken onze positie op de arbeidsmarkt door te investeren in ons werkgeversmerk en gerichte arbeidsmarktcommunicatie. Daarmee vergroten we onze aantrekkingskracht op nieuwe medewerkers en behouden we waardevolle kennis en expertise binnen de organisatie.
- We versterken de regionale samenwerking op het gebied van arbeidsmarkt, opleiding en kennisontwikkeling. Door samen te werken aan talentontwikkeling, kennisdeling en aantrekkelijke loopbaanmogelijkheden vergroten we onze aantrekkingskracht als werkgever. Daarmee behouden, ontwikkelen en binden we talent en borgen we de continuïteit, kwaliteit en kennis binnen onze organisatie.
- We versterken onze sturingskracht door maatschappelijke ontwikkelingen, ondersteuningsvragen en financiële effecten beter inzichtelijk te maken en steeds meer datagestueerd te werken. Daarmee kunnen we beleid beter onderbouwen, tijdig bijsturen en onze middelen doelmatig inzetten om maatschappelijke opgaven effectief aan te pakken.

- We passen data-analyse en kunstmatige intelligentie (AI) toe waar dit meerwaarde biedt voor onze dienstverlening, beleidsontwikkeling en bedrijfsvoering. Daarmee versterken we onze datagedreven werkwijze, verbeteren we de kwaliteit van onze besluiten en zetten we onze capaciteit effectiever in voor maatschappelijke opgaven.
- We investeren in digitale weerbaarheid en de ontwikkeling van digitale vaardigheden, datavaardigheid en kennis van privacy, informatiebeheer en informatieveiligheid. Daarmee versterken we de kwaliteit, veiligheid en continuïteit van onze dienstverlening en houden we onze organisatie wendbaar en toekomstbestendig.
- We ontwikkelen een organisatiebrede aanpak voor de verantwoorde inzet van AI. Daarbij sluiten we aan bij bestaande methoden en richtlijnen, zoals die van de VNG, zodat we AI veilig, verantwoord en conform wet- en regelgeving kunnen toepassen binnen onze dienstverlening, beleidsontwikkeling en bedrijfsvoering.

Beleidsindicatoren

Formatie en overhead			
Omschrijving	W 2025	B 2026	B 2027
Formatie in Fte per 1.000 inwoners	8,19	8,10	8.01
Bezetting in Fte per 1.000 inwoners	7,68	7,57	7,44
Apparaatskosten per inwoner	€ 989	€ 998	€ 1.025
Externe inhuur (als % totale loonsom en kosten inhuur)	16,07%	1,36%	1.33%
Overhead in % van totale lasten	14,70%	14,44%	13,61%

Bron: eigen gegevens

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Bestuur en organisatie		-2.776.882	-2.106.993	-1.350.618	-1.409.637	-1.468.321	-1.460.274
0.1	Bestuur	-48.560					
0.10	Mutaties reserves	-1.673.956	-1.343.368	-575.446	-642.065	-675.349	-667.302
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-405.769	-261.839	-286.239	-278.639	-284.039	-284.039
0.4	Overhead	-648.597	-501.786	-488.933	-488.933	-508.933	-508.933

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Bestuur en organisatie		14.406.741	13.301.887	12.470.218	12.484.304	12.521.609	12.504.111
0.1	Bestuur	1.915.768	1.650.781	1.474.507	1.478.890	1.477.598	1.471.141
0.10	Mutaties reserves	1.404.634	73.236				
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	279.662	241.408	254.063	245.611	249.159	251.974
0.4	Overhead	10.806.677	11.336.462	10.741.648	10.759.803	10.794.852	10.780.996

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Bestuur en organisatie		11.629.859	11.194.894	11.119.600	11.074.667	11.053.288	11.043.837
0.1	Bestuur	1.867.208	1.650.781	1.474.507	1.478.890	1.477.598	1.471.141
0.10	Mutaties reserves	-269.322	-1.270.132	-575.446	-642.065	-675.349	-667.302
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-126.107	-20.431	-32.176	-33.028	-34.880	-32.065
0.4	Overhead	10.158.080	10.834.676	10.252.715	10.270.870	10.285.919	10.272.063

Toelichting op financiële ontwikkelingen

De grootste mutatie binnen programma 10 betreft de personeelskosten. Deze stijging is het gevolg van de doorrekening van de CAO, die wordt grotendeels gecompenseerd door de algemene uitkering. Daarnaast zijn de kosten gestegen door indexering. Ook binnen ICT is er een kostenstijging, voornamelijk door hogere uitgaven aan cloud applicaties en indexeringen.

PROGRAMMA

Gemeentefinanciën

Ambitie

We werken aan een solide en toekomstbestendige financiële basis voor onze gemeente. Wij zetten beschikbare middelen doelmatig en verantwoord in om onze ambities te realiseren en maatschappelijke opgaven aan te pakken.

Door heldere keuzes te maken, risico's zorgvuldig te beheersen en te sturen op structureel gezonde financiën, zorgt het college voor een financieel duurzame gemeente. Daarbij houden wij ruimte om te investeren in de toekomst, zonder financiële lasten onnodig door te schuiven naar volgende generaties. Zo waarborgen wij de financiële stabiliteit van de gemeente en creëren wij de voorwaarden om ook op de lange termijn maatschappelijke ambities te realiseren.

Taakvelden

Taakveld 0.5 Treasury

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Financieren tegen zo laag mogelijke kosten.

Wat gaan we er voor doen?

- We bewaken onze liquiditeitspositie en sluiten indien nodig nieuwe langlopende leningen af aangevuld met kasgeldleningen voor tijdelijke liquiditeitstekorten.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Waterleidingsmaatschappij Limburg N.V.

De WML is de drinkwaterproducent en –leverancier voor inwoners en bedrijven in de provincie Limburg. Daarnaast is de WML ook verantwoordelijk voor het veiligstellen van de openbare watervoorziening. De WML beschermt bronnen en stimuleert duurzaam gebruik van water, nu en in de toekomst.

Enexis Holding N.V.

De vennootschap heeft ten doel:

- *Het (doen) distribueren en het (doen) transporteren van energie, zoals elektriciteit, gas, warmte en (warm) water;*
- *Het in standhouden, (doen) beheren, (doen) exploiteren en (doen) uitbreiden van distributie en transportnetten met annexen voor energie;*
- *Het doen uitvoeren van alle taken die als gevolg van de Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet zijn toebedeeld aan een netbeheerder zoals daarin bedoeld;*
- *Het binnen de wettelijke grenzen ontplooiën van andere operationele en ondersteunende activiteiten.*
- *De gemeente tracht met haar aandeelhouderschap de publieke belangen te behartigen, tegen de laagst mogelijke prijs.*

Vereniging van gemeenten aandeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding N.V. (VEGAL)

De vereniging heeft ten doel het behartigen van de gemeenschappelijke belangen der Limburgse gemeenten voor zover die voortvloeien uit hun aandeelhouderschap in de naamloze vennootschap: "Enexis Holding N.V.", alsmede uit hun aandeelhouderschap in de uit Essent N.V. voortkomende vennootschappen. De vereniging tracht dit doel te bereiken door het houden van vergaderingen die gericht zijn op uitvoering van het aan de leden toekomende stemrecht op aandelen in "Enexis Holding N.V.", en de uit Essent N.V. voortkomende vennootschappen, en door alle verdere wettige middelen die de vereniging als geschikt voorkomen.

Taakveld 0.61 OZB & overige belastingen

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We streven naar een structureel sluitende begroting.

Wat gaan we er voor doen?

- We houden de lokale lasten zo beheersbaar mogelijk. Daarbij zoeken we een zorgvuldige balans tussen een solide financiële positie, de kwaliteit van voorzieningen en de betaalbaarheid voor inwoners en ondernemers.
- We schaffen de hondenbelasting af.
- We houden de lokale lasten zo beheersbaar mogelijk. De OZB voor woningen stijgt niet verder dan het jaarlijkse indexatiepercentage en de afvalstoffenheffing en rioolheffing blijven maximaal kostendekkend. Zo borgen we een evenwichtige balans tussen betaalbare woonlasten en een financieel gezonde gemeente.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Belastingssamenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW)

De BsGW optimaliseert het maatschappelijk rendement door middel van de volgende doelstellingen:

1. *het minimaliseren van de uitvoeringskosten;*
2. *het optimaliseren van de belastingopbrengsten;*
3. *het beperken en spreiden van de risico's in de bedrijfsvoering;*
4. *het optimaliseren van de kwaliteit van haar dienstverlening aan de burger en haar deelnemers.*

Taakveld 0.7 Algemene uitkering gemeentefonds

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: IV. Geheel niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, wettelijke taak.

Wat willen we bereiken?

- We anticiperen op de ontwikkelingen in het gemeentefonds.

Wat gaan we er voor doen?

- We monitoren de financiële impact van de herijking van het gemeentefonds nauwgezet en nemen, waar nodig, aanvullende ombuigingsmaatregelen. Daarmee zorgen we voor een financieel duurzame en toekomstbestendige begroting.
-

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: IV. Geheel niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, wettelijke taak.

Wat willen we bereiken?

- Een (meerjaren)begroting die voldoet aan de wettelijke vereisten.

Wat gaan we er voor doen?

- We stellen een begroting op welke aan de voorgeschreven eisen voldoet en een structureel en reëel evenwicht kent.

Financiën

Baten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Gemeentefinanciën		-50.536.509	-51.816.356	-52.944.854	-51.226.531	-50.315.281	-50.071.347
0.10	Mutaties reserves	-30.000					
0.5	Treasury	-881.727	-611.387	-316.805	-316.605	-316.430	-316.265
0.61	OZB woningen	-3.034.170	-3.069.030	-3.132.684	-3.138.815	-3.146.499	-3.157.730
0.62	OZB niet-woningen	-1.289.100	-1.613.300	-1.947.450	-2.247.450	-2.547.450	-2.547.450
0.64	Belastingen overig	-94.153	-96.447				
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-45.175.719	-46.375.192	-47.547.915	-45.523.661	-44.304.902	-44.049.902
0.8	Overige baten en lasten	-31.640	-51.000				

Lasten		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Gemeentefinanciën		6.484.877	5.069.701	3.769.144	4.427.243	4.438.747	3.860.124
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	5.847.682	2.310.410	1.047.082	933.575	1.007.130	476.003
0.5	Treasury	300.300	225.587	175.911	937.160	862.129	795.662
0.61	OZB woningen	317.271	355.703	371.151	381.508	394.488	413.459
0.64	Belastingen overig	3.643	3.001				
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds		2.150.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000
0.8	Overige baten en lasten	21.174	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-5.193					

Saldo		Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Gemeentefinanciën		-44.051.632	-46.746.655	-49.175.710	-46.799.288	-45.876.534	-46.211.223
0.10	Mutaties reserves	-30.000					
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	5.847.682	2.310.410	1.047.082	933.575	1.007.130	476.003
0.5	Treasury	-581.427	-385.800	-140.894	620.555	545.699	479.397
0.61	OZB woningen	-2.716.898	-2.713.327	-2.761.533	-2.757.307	-2.752.011	-2.744.271
0.62	OZB niet-woningen	-1.289.100	-1.613.300	-1.947.450	-2.247.450	-2.547.450	-2.547.450
0.64	Belastingen overig	-90.510	-93.446				
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-45.175.719	-44.225.192	-45.397.915	-43.373.661	-42.154.902	-41.899.902
0.8	Overige baten en lasten	-10.467	-26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-5.193					

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Op taakveld 0.5 Treasury nemen de rentelasten vanaf 2028 sterk toe als gevolg van een aan te trekken langlopende lening in verband met grote investeringsprojecten die in de planning zitten. De OZB op taakveld 0.6 wordt voor woningen trendmatig verhoogd, areaaluitbreiding leidt ook tot een verhoging. De OZB op niet woningen wordt gefaseerd verhoogd richting het landelijk gemiddeld, conform eerdere besluitvorming. Dit levert in de periode 2026-2029 € 300.000 extra inkomsten per jaar op.

De impact van de ontwikkelingen van de algemene uitkering, taakveld 0.7 op de gemeentelijke begroting is groot. Tot en met 2028 is het herverdeeffect bevroren. Om te anticiperen op toekomstige verlagingen hebben we in de begroting vanaf 2029 cumulatief rekening gehouden met een korting van € 15 per jaar per inwoner. De overige baten en lasten, taakveld 0.8, blijven onveranderd.

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Risico's beïnvloeden de mogelijkheden voor effectieve sturing en beheersing van een organisatie. De belangrijkste risico's moeten door adequate maatregelen beheerst kunnen worden. Een goed afgestemde financiële buffer, ofwel weerstandscapaciteit, is onderdeel van deze maatregelen. Met ingang van 2024 bestaat de mogelijkheid het surplus van de algemene reserve in te zetten als structureel dekkingsmiddel. Het surplus wordt bepaald door de algemene (vrije) reserve te corrigeren voor de benodigde weerstandscapaciteit. Daarmee krijgt deze weerstandscapaciteit een extra functie.

Weerstandsvermogen

In de nota reserves en voorzieningen is de omvang van de algemene reserve weerstandsvermogen door de raad vastgesteld op 10% van de begrote jaarlijkse lasten (exclusief mutatie reserves).

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- de 'beschikbare weerstandscapaciteit', zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te kunnen dekken, en
- de 'minimaal benodigde weerstandscapaciteit', zijnde de optelsom van alle financiële risico's waarvoor (nog) geen voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn.

Deze relatie wordt uitgedrukt in een weerstandscoefficiënt. Deze coëfficiënt moet minimaal 1 zijn.

$$\text{Weerstandscoefficiënt} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Minimaal benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve weerstandsvermogen en de algemene vrije reserve. In het verleden namen we ook de stelpost onvoorzien in de begroting hierin mee. Gezien de beperkte omvang (€ 20.000) laten we deze evenals voorgaand jaar uit de berekening. Ook zijn de stille reserves, op advies van de toezichthouder, uit de berekening van de weerstandscapaciteit gehaald. Vanwege de beperkte courantheid van pachtgronden en gronden onder garageboxen welke in het bezit zijn van de gemeente is het niet aannemelijk dat deze gronden op hele korte termijn omgezet kunnen worden in financiële reserves.

Omvang weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is het vermogen dat ingezet kan worden om eenmalige tegenvallers op te vangen en bestaan uit de algemene reserves. De algemene reserves bestaan uit de Algemene reserve weerstandsvermogen (ARW) en de Algemene vrije reserve (AVR). De Algemene reserve bouwgrondexploitatie (ARB) nemen we niet mee. Hoewel op basis van de notitie van het Bestuurlijk Overleg Financiële Verhoudingen (BoFV) de mogelijkheid bestaat een deel van de Algemene vrije reserve in te zetten als structureel dekkingsmiddel blijft het in zijn aard een incidenteel dekkingsmiddel.

Berekening weerstandscapaciteit (bedragen x € 1)				
Omschrijving	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029	Prognose 2030
Algemene reserve weerstandsvermogen	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
Algemene vrije reserve	15.112.124	16.045.699	17.052.829	17.528.833
Totaal	23.112.124	24.045.699	25.052.829	25.528.833

De weerstandscapaciteit in 2027 is € 23.112.124 en in 2030 € 25.528.833.

Risico's

Voorzienbare onzekerheden waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van grote betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen, worden als risico aangemeld.

a. Risico's voortvloeiend uit eigen beleid

GARANTIES | Door de gemeente zijn garanties afgegeven voor geldleningen die door Gennepse verenigingen of instellingen zijn aangegaan. Gennep heeft 3 garantstellingen afgegeven voor leningen aan de Stichting INTOS. Betaling van de rente en aflossing van deze leningen zijn gegarandeerd, het risico op niet aflossen is nihil.

OPEN-EINDE-REGLINGEN | De gemeente kent veel taakvelden met open-einde-regelingen. Te denken valt aan de Wet Werk en Bijstand, leerlingenvervoer en Wet Sociale Werkvoorziening. Door de decentralisaties in 2015 heeft de gemeente veel nieuwe taken gekregen in het sociaal domein. Deze open einde regelingen kunnen leiden tot plotselinge instroomfluctuaties en soms erg dure individuele voorzieningen. Om deze onzekerheden en risico's te dempen houden we een bestemmingsreserve aan.

INTOS | Het tekort op het financieel resultaat van stichting INTOS heeft een structureel karakter en werkt door in de begroting van 2027 en verder. Om dit tekort mogelijk te beperken zijn er speerpunten en ontwikkelijnen benoemd voor INTOS. Deze ontwikkelijnen worden verder uitgewerkt.

SOCIAAL DOMEIN | Door de drie decentralisaties is een verruiming ontstaan van taken en verantwoordelijkheden op het gebied van Jeugdzorg, Wet maatschappelijke ondersteuning en de Participatiewet, kortweg sociaal domein. Bij het opstellen van de begroting wordt een inschatting gemaakt van de verwachte kosten. De ontvangen middelen vanuit het rijk zijn niet toereikend. Voor eventuele tegenvallers binnen het sociaal domein is een bestemmingsreserve beschikbaar.

PLANSCHADE | Om het risico op planschade te beperken, wordt voorafgaand aan toepassing van ruimtelijke procedures waarbij schade niet kan worden afgewenteld onderzoek verricht naar mogelijke planschade. Binnen de grondexploitatiegebieden wordt rekening gehouden met mogelijke planschadeclaims.

OPBRENGST TOERISTENBELASTING | Bij een neerwaartse conjunctuur daalt het aantal overnachtingen. Wij hebben als gemeente geen invloed op deze autonome ontwikkeling. De toeristenbelasting neemt de komende jaren toe, waardoor een fluctuatie in het aantal overnachtingen leidt tot een hoger financieel risico.

VERBINDINGSWEG | In 2027 wordt verder gewerkt aan de voorbereidingen voor de aanleg van de verbindingsweg in Milsbeek. Daadwerkelijke aanbesteding moet uitwijzen of het gecalculeerde budget marktconform is. Gezien de forse prijsstijgingen in de bouwsector bestaat er een risico dat het huidige krediet ontoereikend is. Vooruitlopend hierop is het krediet in 2025 bijgesteld. Het risico ziet toe op een nog hogere stijging van de kosten.

BOUWGRONDEXPLOITATIE | Voor mogelijke risico's in het kader van de bouwgrondexploitatie wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid. Voor deze risico's is de Algemene reserve grondexploitaties beschikbaar. Bij de bepaling van de minimale weerstandscapaciteit zijn deze risico's niet meegenomen.

INFORMATIEBEVEILIGING EN PRIVACY | De gemeente erkent dat informatiebeveiliging en privacy cruciale onderdelen zijn van onze bedrijfsvoering. Het risico op datalekken, cyberaanvallen en ongeautoriseerde toegang tot gevoelige informatie kan aanzienlijke gevolgen hebben voor de continuïteit van onze diensten en de vertrouwelijkheid van persoonsgegevens. Daarnaast werken we steeds meer in de cloud, wat extra risico's met zich meebrengt. Cloud computing biedt flexibiliteit en schaalbaarheid, maar brengt ook uitdagingen zoals datalekken, misconfiguraties en ongeautoriseerde toegang met zich mee. Om deze risico's te beheersen, hebben we diverse organisatorische, procedurele en technische maatregelen geïmplementeerd. Ondanks deze inspanningen blijft 100% veiligheid een utopie, zoals recente incidenten bij andere gemeenten aantonen. Dit benadrukt de noodzaak om voortdurend alert te blijven en onze beveiligingsmaatregelen continu te evalueren en te verbeteren.

b. Risico's voortvloeiend uit het beleid van hogere overheden

ALGEMENE UITKERING | Via het gemeentefonds of via specifieke uitkeringen worden rijksmiddelen aan gemeenten beschikbaar gesteld. Het gemeentelijk beleid is daarom gevoelig voor rijksmaatregelen die deze geldstromen betreffen. Vooral ten aanzien van de algemene uitkering is dit risico substantieel. Hoewel het trap op, trap af mechanisme is los gelaten, kent de omvang van de algemene uitkering nog steeds vele onzekerheden. Daar bovenop komen de effecten van de herijking van het gemeentefonds. Voor Gennep is dit nadeel zeer groot. De fasering waarop dit nadeel de komende jaren zijn vertaling krijgt is nog niet volledig duidelijk.

c. Risico's voortvloeiend uit samenwerkingsverbanden

SOCIALE WERKVOORZIENING | De meerjarenbegroting voor de Sociale Werkvoorziening vraagt structureel om een gemeentelijke bijdrage. Naar de toekomst toe is sprake is van een toename van het nadelig exploitatie resultaat. Eind 2023 heeft het college besloten dat INTOS in de huidige vorm blijft bestaan en zich verder doorontwikkelt tot leerwerkbedrijf. Er zijn speerpunten en ontwikkellijnen benoemd voor INTOS. Deze ontwikkellijnen worden verder uitgewerkt.

MODULAIRE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING SOCIAAL DOMEIN LIMBURG-NOORD(MGR) | De MGR is een gemeenschappelijke regeling ten behoeve van de inkoop en het contractmanagement rondom regionale zorgaanbieders. De MGR beschikt als zodanig niet over een eigen weerstandvermogen (reserve om tegenvallers op te vangen). Als financiële tegenvallers zich voortdoen binnen de MGR organisatie dan worden deze verhaald op de deelnemende regiogemeenten. Derhalve hebben wij dit risico geïdentificeerd en opgenomen.

d. Risico's voortvloeiend uit handelen van derden

WAARBORGFONDS SOCIALE WONINGBOUW | De gemeente fungeert naast de corporaties en het Waarborgfonds Sociale Woningbouw als 3e “achtervang” voor leningverstrekking aan corporaties. Alleen als de bijdragen van de voorgaande 2 partijen ontoereikend zijn, moeten Rijk en gemeenten op verzoek van WSW renteloze leningen verstrekken. Gemeenten lopen een minimaal risico.

WAARBORGFONDS EIGEN WONINGBOUW | Het risico van garantieverstrekking in het kader van de Nationale Hypotheek Garantie is ondergebracht in Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW). Uit de liquiditeitsprognoses van het WEW blijkt, dat geen aanspraken zijn te verwachten op de achtervangfunctie van gemeenten.

e. Risico's voortvloeiend uit voor de gemeenten niet te beïnvloeden ontwikkelingen

RENTEONTWIKKELING | Door de voorgenomen investeringen gaan we ervan uit dat we in de komende jaren een nieuwe geldlening moeten afsluiten. Indien de rentestand zich ongunstig ontwikkelt ten opzichte van het in de begroting opgenomen rentepercentage, krijgen we te maken met extra rentelasten. De ontwikkeling kan ook positief zijn als de rente zich gunstig ontwikkelt. De rente is de laatste tijd weer gestegen. Hierdoor neemt het risico op toenemende rentelasten toe.

Minimaal benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van onderstaande analyse en beoordelingsmethode is berekend wat de minimaal benodigde weerstandscapaciteit is. In de berekening wordt een kans van optreden en een kans op het financiële gevolg bepaald. Op basis van deze 2 factoren wordt de hoogte van de minimale weerstandscapaciteit bepaald.

Kans optreden

De inschatting van de kans dat een gebeurtenis zich voordoet, wordt voor het grootste deel gebaseerd op historische cijfers. Waar een kans op een andere manier wordt berekend, hebben we dit aangegeven. Als bekend is hoe vaak een risico zich voordoet, moet hier een factor aan worden toegekend. Hierbij wordt de volgende indeling gehanteerd:

Kans optreden	
Aantal keren dat een gebeurtenis zich voordoet	Kans optreden
Twee keer of meer dan twee keer per jaar	2,00
Eén keer per jaar of eenmalig	1,00
Twee keer of meer dan twee keer per vijf jaar	0,50
Eén keer per vijf jaar	0,25
Minder dan één keer per vijf jaar	0,10

Kans financieel gevolg

Bij het schatten van de financiële gevolgen van een risico, moet in eerste instantie bepaald worden in welke mate het überhaupt mogelijk is om de financiële gevolgen van het betreffende risico te ramen. Hierbij wordt de volgende classificatie gehanteerd:

- Goed (G): duidelijk is wat de financiële gevolgen van het risico zijn.
- Redelijk (R): de financiële gevolgen worden bepaald op basis van historische gegevens.
- Slecht (S): de financiële gevolgen worden op een andere manier bepaald.
- Niet in te schatten (NS): er is geen inschatting te maken van de financiële gevolgen.

De financiële gevolgen van het voordoen van elk risico moeten in beeld worden gebracht, tenzij is aangegeven dat dit niet mogelijk is. Afhankelijk van de mate van waarin een inschatting van de financiële gevolgen gemaakt kan worden, wordt het bedrag volledig of deels meegenomen.

Financiële gevolgen	
Bepaling financiële gevolgen	Kans financieel gevolg
Goed (G)	1,00
Redelijk (R)	0,75
Slecht (S)	0,50
Niet in te schatten (NS)	0,00

Berekening minimale weerstandscapaciteit 2027								
Taak veld	Risico per categorie	Classificatie	Kans optreden	Kans financiële gevolgen	Financieel gevolg	Afgedekt	Minimale weerstands-capaciteit	Toelichting
	Open-einde regelingen	Redelijk	0,50	0,75	€ 500.000	nee	€ 188.000	Sociale voorzieningen, inschattingpost.
2.1	Verbindingsweg	Goed	0,50	0,75	€ 600.000	nee	€ 225.000	Bestemmingsreserve (sociaal domein) beschikbaar
3.4	Opbrengst toeristenbelasting	Redelijk	0,50	0,75	€ 350.000	nee	€ 131.000	Stijging bouwkosten 10% van krediet. Risico is grotendeels ondervangen door uitbreiding krediet in de begroting 2025 ev.
6.4	Intos, hoger exploitatietekort dan begroot	Redelijk	1,00	0,75	€ 425.000	nee	€ 319.000	Fluctuatie in opbrengst toeristenbelasting (10%).
6.4	Garantiestelling lening INTOS	Goed	0,00	1,00	€ 2.075.000	nee	€ 0	Extra overschrijding van het exploitatietekort (50%)
6.7	Sociaal domein en modulaire gemeenschappelijke regeling MGR	Niet in te schatten						Gemeente staat garant voor 3 leningen van Intos.
8.1	Planschade, overig	Redelijk	0,50	0,75	€ 50.000	nee	€ 19.000	Exploitatietekorten komen ten laste van de gemeente, risico op niet aflossen leningen derhalve nihil.
8.3	Woningbouw (WSW achtervang)	Redelijk	0,50	0,75	€ 74.000	nee	€ 28.000	Bestemmingsreserve sociaal domein beschikbaar.
AD	Garanties algemeen	Goed	0,50	1,00	€ 150.000	nee	€ 75.000	Algemene inschatting.
AD	Rente-ontwikkeling 1%	Goed	0,50	1,00	€ 429.000	nee	€ 215.000	Ondergebracht bij waarborgfondsen.
AD	Algemene uitkering	Goed	0,50	1,00		nee		Garanties aan verenigingen, wordt jaarlijks op afgelost.
AD	Informatiebeveiliging en privacy	Niet in te schatten				nee		1% hogere rente voor toekomstige lening
								Beoogde verlagingen AU verwerkt in begroting.
								Aanvullend risico van 1% lagere uitkering.
								De (financiële) gevolgen van incidenten op het gebied van informatiebeveiliging en privacy cybercriminaliteit zijn lastig te bepalen omdat ze zo divers kunnen zijn.
Totaal							€ 1.200.000	

De totale minimale weerstandscapaciteit zoals ingeschat voor 2027 is € 1.200.000. Dit ligt iets hoger dan in de begroting 2026 is opgenomen. Dit komt voornamelijk doordat we het risico op rentestijging voor toekomstige financieringen weer hebben opgenomen.

Berekening minimale weerstandscapaciteit 2030								
Taak veld	Risico per categorie	Classificatie	Kans optreden	Kans financiële gevolgen	Financieel gevolg	Afgedekt	Minimale weerstands-capaciteit	Toelichting
	Open-einde regelingen	Redelijk	0,50	0,75	€ 500.000	nee	€ 188.000	Sociale voorzieningen, inschattingpost.
3.4	Opbrengst toeristenbelasting	Redelijk	0,50	0,75	€ 370.000	nee	€ 139.000	Bestemmingsreserve (sociaal domein) beschikbaar
6.4	Intos, hoger exploitatietekort dan begroot	Redelijk	0,50	0,75	€ 375.000	nee	€ 141.000	Fluctuatie in opbrengst toeristenbelasting (10%).
6.4	Garantiestelling lening INTOS	Goed	0,00	1,00	€ 780.000	nee	€ 0	Extra overschrijding van het exploitatietekort (50%)
6.7	Sociaal domein en modulaire gemeenschappelijke regeling MGR	Niet in te schatten						Gemeente staat garant voor 3 leningen van Intos.
8.1	Planschade, overig	Redelijk	0,50	0,75	€ 50.000	nee	€ 19.000	Exploitatietekorten komen ten laste van de gemeente, risico op niet aflossen leningen derhalve nihil.
8.3	Woningbouw (WSW achtervang)	Redelijk	0,50	0,75	€ 10.000	nee	€ 4.000	Bestemmings reserve sociaal domein beschikbaar om tegenvallers op te vangen. Zie ook risico open einde regelingen.
AD	Garanties algemeen	Goed	0,50	1,00	€ 150.000	nee	€ 75.000	Algemene inschatting.
AD	Rente-ontwikkeling	Goed	0,50	1,00	€ 407.000	nee	€ 204.000	Ondergebracht bij waarborgfondsen.
AD	Algemene uitkering	Niet in te schatten				nee		Garanties aan verenigingen, wordt jaarlijks op afgelost.
AD	Informatiebeveiliging en privacy							1% hogere rente voor toekomstige lening
								Beoogde verlagingen AU verwerkt in begroting.
								Aanvullend risico van 1% lagere uitkering.
								De (financiële) gevolgen van incidenten op het gebied van informatiebeveiliging en privacy cybercriminaliteit zijn lastig te bepalen omdat ze zo divers kunnen zijn.
Totaal							€ 770.000	

De verlaging van de minimale weerstandscapaciteit in 2030 ten opzichte van 2027 zit voornamelijk in het wegvallen van het risico op prijsstijgingen rondom de aanleg van de verbindingsweg.

Conclusie

De weerstandscapaciteit moet een zodanige omvang hebben dat onvoorziene financiële tegenvallers kunnen worden gedekt. De financiële consequenties van de geïnterpreteerde risico's zijn niet exact te kwantificeren.

De risico's zijn met de huidige omvang van de weerstandscapaciteit voldoende afgedekt. De weerstandscoefficiënt voor 2027 is € 23.112.124 / € 1.200.000 is 19,3. In de jaarstukken 2025 was de coëfficiënt 17,31. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van de algemene reserves (vloei grotendeels voort uit het overschot met betrekking tot de opvang van Oekraïense vluchtelingen). De coëfficiënt heeft een gezonde waarde.

De weerstandscoefficiënt voor 2030 is € 25.828.833 / € 770.000 is 33,2. Deze stijging ontstaat met name door het wegvallen van het risico op prijsstijgingen door de aanleg van de verbindingsweg en een toename van de reservepositie als gevolg van positieve begrotingssaldi.

Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Om dit te bereiken is voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat:

- a. Netto schuldquote
- b. Solvabiliteitsratio
- c. Grondexploitatie
- d. Structurele exploitatieruimte
- e. Belastingcapaciteit

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid. Om meer duiding aan de kengetallen te geven hebben we ze gerelateerd aan de signaleringswaarde van de toezichthouder zoals deze beschreven zijn in het gemeenschappelijke toezichtkader 2020.

a. Netto schuldquote

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Netto schuldquote	-0,23%	15,87%	19,96%	35,44%	37,78%	43,98%
Netto schuldquote correctie voor alle verstrekte leningen	-2,74%	13,84%	17,86%	33,33%	35,68%	41,75%

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De schuldquote blijft de komende jaren op een gezond niveau. Het kengetal loopt de komende jaren op, enerzijds doordat onze totale baten afnemen, als gevolg van het wegvallen van de inkomsten uit de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Anderzijds doordat we in 2028 verwachten een nieuwe langlopende lening aan te trekken om onze investeringen te financieren. Het uitvoeringstempo van onze investeringsplannen is van invloed op onze financieringspositie en daarmee op het verloop van dit kengetal.

Een schuldquote lager dan 90% wordt als minst risicovol ervaren. Hier blijven we ver onder.

b. Solvabiliteitsratio

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Solvabiliteitsratio	52,80%	57,22%	59,07%	48,98%	51,46%	51,73%

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. Over het algemeen wordt gesproken van een neutrale/gezonde signaleringswaarde als de solvabiliteitsratio minimaal rond de 20% ligt. Hier zitten we voortdurend ruim boven. Gesteld kan worden dat we voldoende weerbaar zijn om (incidentele) tegenvallers op te vangen. De verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal blijft de komende jaren ongeveer gelijk. De solvabiliteitsratio is ook van belang voor het eventueel inzetten van het surplus van onze vrije reserves in de toekomst. Hiervoor dient deze ratio minimaal 20% te zijn. Wanneer het surplus ingezet gaat worden neemt deze ratio logischerwijs af omdat dan ingeteerd wordt op het eigen vermogen.

c. Grondexploitatie

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Grondexploitatie	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de grondexploitaties (-/- de gevormde voorziening) moet terugverdiend worden. Een laag kengetal is gunstig: de boekwaarde is dan beperkt in relatie tot de totale omzet van de gemeente. Onze grondexploitaties zijn beperkt wat terug komt in een heel laag kengetal. Een kengetal <20% wordt als minst risicovol aangemerkt. Omdat de gevormde verliesvoorziening voor onze grondexploitaties gelijk ligt of hoger is dan de totale boekwaarde van onze exploitaties is er sprake van een 0% dan wel nihil kengetal. Plannen voor toekomstige nieuwe grondexploitaties worden na goedkeuring van de raad in de begroting verwerkt, waarna het kengetal weer iets zal oplopen.

d. Structurele exploitatieruimte

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Structurele exploitatieruimte	2,39%	-0,37%	0,59%	0,44%	0,54%	0,46%

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerendezaakbelasting. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, het saldo van de structurele baten en lasten wordt vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder bijvoorbeeld de rente en aflossing van een lening) te dekken. Zoals in

de aanbiedingsbrief beschreven beschikken we de komende jaren over een structureel positief begrotingssaldo.

e. Belastingcapaciteit

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2025	B 2026	B 2027	B 2028	B 2029	B 2030
Belastingcapaciteit	85,19%	86,12%	87,29%	88,49%	89,72%	90,98%

De belastingcapaciteit is gerelateerd aan de hoogte van de landelijk gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld. Er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet benut wordt.

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of de mate waarin ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. In dit geval landelijk gemiddelde tarieven.

Een belastingcapaciteit tussen de 95% en 105% wordt als neutraal aangemerkt.

De maatstaf woonlasten landelijk gemiddelde is voor 2027 nog niet bekend, daarom is het bedrag van 2026 aangehouden en geïndexeerd. Uit het kengetal blijkt dat ons belastingniveau aan de onderkant zit van het landelijk gemiddelde.

Samenvattend oordeel kengetallen

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Het is dus, met andere woorden, niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen moeten altijd in samenhang worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente.

De kengetallen voor het inzicht in onze financiële positie blijven onverminderd gunstig. De netto schuldquote en solvabiliteitsratio bevinden zich ruim binnen de geldende normen voor een gezonde financieringssituatie. Het eigen vermogen is toereikend om (incidentele) tegenvallers op te vangen. De boekwaarde van onze grondexploitaties is laag. Het kengetal structurele exploitatieruimte is meerjarig positief. Op de lange termijn blijft dit onze aandacht vragen. Het kengetal belastingcapaciteit geeft aan dat ons belastingniveau aan de onderkant ligt van het landelijk gemiddelde.

PARAGRAAF

Lokale heffingen

Algemeen

De lokale heffingen vormen een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente Gennep.

Deze heffingen bestaan uit (algemene) belastingen, bestemmingsbelastingen en retributies.

Het grootste deel van de inkomsten komt echter uit de algemene uitkering en specifieke uitkeringen.

In deze paragraaf gaan wij in op de lokale heffingen en voornemens voor 2027 op dit gebied, voor zover het gaat om heffingen die de gemeente mag opleggen vanuit haar publiekrechtelijke taak.

Verder gaan we in op de ontwikkelingen.

Om een integrale afweging te kunnen maken is de 'lokale lastendruk' weergegeven. Vervolgens wordt het kwijtscheldingsbeleid beschreven. Ten slotte worden de financiële gegevens vermeld in de vorm van opbrengsten en tarieven.

Beleid

De ontwikkeling van de gemeentelijke lasten is mede gebaseerd op de uitgangspunten zoals opgenomen in het coalitieakkoord 2026-2030 'Samen doen wat werkt'.

In deze begroting is het volgende verwerkt.

- We verhogen de belastingen in ieder geval met het inflatiepercentage en areaal.
- We verhogen de tarieven van de leges met het inflatiepercentage, waar dat mogelijk is. Tevens wordt gekeken naar de kostentoerekening.
- We verhogen het lage tarief van de toeristenbelasting met het inflatiepercentage. We verhogen het hoge tarief voor de toeristenbelasting gefaseerd naar het gecorrigeerde landelijke gemiddelde conform eerder besluitvorming.
- We verhogen de OZB opbrengst niet-woningen, conform eerder besluitvorming.
- Voor de afvalstoffenheffing/reinigingsrecht en rioolheffingen is het uitgangspunt een kostendekkend tarief, dit betreft een gesloten stelsel.
- We schaffen de hondenbelasting af.

Voor de raming van de belastingopbrengsten in 2027 hanteren we het in de Voorjaarsnota opgenomen inflatiepercentage van 2,1%. Dit percentage is gebaseerd op de inflatieprognose van het Centraal Planbureau van maart 2026.

De uitvoering en bevoegdheden op het gebied van de gemeentelijke belastingen en de Wet Waardering onroerende zaken (Wet WOZ) zijn overgedragen aan Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW). De Waarderingskamer geeft jaarlijks een oordeel over de uitvoering van de Wet WOZ. Al sinds 2022 is dit oordeel "goed" (4 sterren), zoals door BsGW ook als kwaliteitsnorm was opgenomen. In 2025 is dit oordeel verhoogd naar 5 sterren ("goed, meerdere jaren).

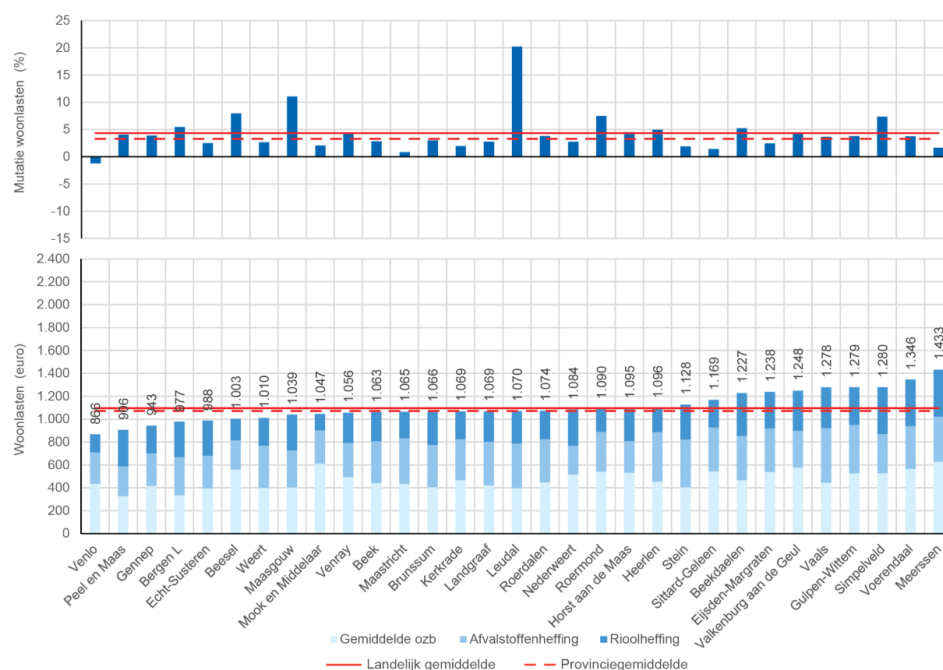
Ontwikkelingen

PROCESKOSTEN | We hebben nog steeds te maken met NoCureNoPay(ncnp)-bedrijven. Deze bedrijven veroorzaken een relatief groot aantal van de jaarlijkse (WOZ-)bezwaren met de daaruit voortvloeiende uitvoerings- en proceskosten. Bovendien worden de bezwaren steeds uitgebreider, complexer en technischer waardoor de uitvoeringskosten per ingediend bezwaar oplopen. Per 1-1-2024 is de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) inwerking getreden. Hierin zijn de normbedragen voor de proceskosten drastisch verlaagd. Dit heeft voor zowel 2024 als 2025 al geleid tot lagere proceskosten en daarmee lagere uitvoeringskosten van BsGW die ten goede komen aan de deelnemers. De aantallen kunnen echter per jaar behoorlijk fluctueren.

TEGENGAAN TOENEMENDE ARMOEDE | Er bestaan verschillende maatregelen om de toenemende armoede tegen te gaan en de koopkracht van de laagste inkomens te verbeteren; sociaal invorderen, vroegsignalering en schuldhelpverlening zijn instrumenten die hiervoor worden ingezet. Uit de Rijksbegroting 2026 blijkt dat verder zal worden gegaan met het Nationaal Programma Armoede en Schulden en de genoemde instrumenten. Hierdoor kunnen de opbrengst vervolgingskosten afnemen. Het percentage oninbaar kan stijgen, hetgeen kan leiden tot lagere netto belastingopbrengsten. Het risico hiervoor ligt bij de deelnemers zelf.

BENCHMARK VERVANGT MACRONORM OZB | Sinds 2020 is de macronorm OZB vervangen door de 'Benchmark gemeentelijke belastingen' (COELO). Deze benchmark geeft gemeenten meer informatie over de ontwikkeling van de lokale lasten in zowel eigen als andere gemeenten. Daarmee kunnen gemeenten nog bewuster keuzes maken over de lastenontwikkeling. De woonlasten zijn de som van de gemiddeld betaalde OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing minus een eventuele heffingskorting.

Benchmark woonlasten Limburg 2026



De Gennepse woonlasten blijven onder het landelijke en provinciale gemiddelde.

PROJECT INWINNING SECUNDAIRE OBJECTKENMERKEN | Het doel van dit project, in de praktijk ook wel 'Check uw woning' genaamd, is het terugwinnen van het vertrouwen bij de woningeigenaren in de overheid in het algemeen en de bepaling van de WOZ-waarde in het bijzonder door de woningeigenaren maximaal te betrekken bij het vaststellen van (een aantal van) de secundaire objectkenmerken en hierbij maximale transparantie te bieden. Het project wordt onder verantwoordelijkheid van de Landelijke Vereniging Lokale Belastingen (LVLB) uitgevoerd. Medio 2026 wordt het project afgerond en vindt de rapportage plaats.

LEEGSTANDSHEFFING | Op 2 december 2025 heeft de Eerste Kamer het amendement op de Fiscale Verzamelwet 2026 voor het invoeren van een leegstandverordening aangenomen, waarmee gemeenten de bevoegdheid krijgen om een leegstandsheffing op te leggen. De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) werkt aan een modelverordening. BsGW zal ervoor zorgen dat nieuwe inzichten en ontwikkelingen steeds met alle deelnemers worden gedeeld. Uiteindelijk leidt dit tot een afweging om de leegstandsheffing al dan niet in te voeren, waarbij de beleidskeuze nadrukkelijk bij de deelnemende gemeenten zelf ligt.

SAMENWERKINGSPORTAAL | Sinds 2022 moeten woningen op gebruiksoppervlakte worden gewaardeerd. BsGW leidde daarvoor een transitieproject en ontwikkelde samen met partners een Samenwerkingsportaal om BAG-, BGT- en WOZ-gegevens efficiënt te beheren. De landelijke ontwikkeling van één uniforme objectenregistratie (SOR) loopt echter vast door onduidelijkheden over governance en financiering.

ROBOTISERING EN ARTIFICIAL INTELLIGENCE (AI) | BsGW volgt de ontwikkelingen rond generatieve AI nauwgezet vanwege de grote impact op overheid en samenleving. AI biedt kansen voor betere communicatie, efficiëntere processen en het opvangen van arbeidsmarktkrapte, maar brengt ook risico's voor dataveiligheid en extra kosten mee. De overheidsbrede AI-visie en de Europese AI-verordening geven richting aan verantwoord gebruik. BsGW moet niet vooroplopen, maar wel tijdig en zorgvuldig aansluiten, met aandacht voor veilig gebruik en AI-geletterdheid van medewerkers.

INFORMATIEVOORZIENING & PRIVACY | BsGW moet de continuïteit en veiligheid van informatie waarborgen en voldoet daarom aan strenge Europese en nationale regels, waaronder de nieuwe NIS2-richtlijn en de BIO2-norm. Dit betekent o.a. risicogestuurde beveiliging, strengere meldplichten, meer preventie en proactief toezicht. BsGW werkt aan updates van het bedrijfscontinuïteitsplan, voert oefeningen en analyses uit en verwerkt de extra eisen binnen de bestaande begroting, tenzij dit disproportionele middelen vraagt.

VERRUIMING LOKAAL BELASTINGGEBIED | Eerdere kabinetten hebben aan de Tweede Kamer bouwstenen gegeven voor de hervorming van het lokaal belastingbeleid. De bouwstenen passen bij het streven van de VNG naar meer financiële flexibiliteit voor gemeenten. Bij het opstellen van deze begroting zijn er landelijk nog geen concrete beslissingen hierover genomen, anders dan dat bij de herverdeling van het gemeentefonds al wel is voorgesorteerd op een verschuiving van rijks- naar gemeentebelastingen.

7 ijkpunten vanuit de VNG zijn:

1. Een groter belastinggebied is geen doel op zich maar dient om de band tussen bepalen, betalen en verantwoorden te versterken.
2. Het moet gaan om een substantiële uitbreiding.
3. De horizontale, democratische verantwoording waarborgt verantwoorde heffing. Limitering van de opbrengsten via rijksregelgeving past daar niet bij.
4. Geen verhoging van de lastendruk. Uitbreiding van de gemeentelijke belastingen is onlosmakelijk verbonden met een navenante verlaging van de rijksbelastingen (mogelijk gemaakt door een verkleining van het gemeentefonds).
5. Voor de belastingbetaler is de herziening zo veel mogelijk inkomensneutraal. Koopkrachteffecten moeten worden geneutraliseerd. Dit vereist maatregelen van het Rijk.
6. Voor de belastingbetaler moet zichtbaar zijn dat er sprake is van een verschuiving en geen verhoging. Dit is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van Rijk en gemeenten.
7. Vereenvoudiging door afschaffen kleinere heffingen is mogelijk voor zover er sprake is van aanvaardbare financiële gevolgen op gemeentelijk niveau.

Kostentoerekening

De gemeente verhaalt kosten voor een aantal activiteiten. In deze paragraaf wordt ingegaan op de berekeningswijze van de te verhalen kosten.

Omdat de kosten van overhead (management, huisvesting, ICT etc.) verantwoord worden via het afzonderlijke taakveld Overhead zijn de integrale kosten van een taakveld niet direct te herleiden. Om te komen tot de integrale kosten voor de bepaling van de te verhalen kosten, werken we met een opslagpercentage voor overhead. In de paragraaf Bedrijfsvoering is het overzicht opgenomen van de kosten van de organisatie en de berekening van het opslagpercentage voor overhead.

Uitgangspunten voor de kostentoerekening zijn:

1. De kosten voor de uitvoering door BsGW worden verdeeld aan de hand van het aandeel in de totale opbrengsten.
2. Het opslagpercentage overhead wordt jaarlijks vastgesteld zoals hierboven aangegeven voor 2027 bedraagt het opslagpercentage 125,6 % (2026 128,90%).
3. Aan investeringen wordt geen rente toegerekend maar alleen afschrijvingskosten. Dit heeft te maken met de renteomslag berekening deze is naar verwachting negatief. Negatieve rente kunnen we niet berekenen, vandaar 0% en vanuit de kapitaallasten alleen afschrijvingskosten.
4. Voor afvalstoffen- en rioolheffing is sprake van een voorziening bedoeld voor tariefegalisatie en om de tarieven gelijk te kunnen houden dient de gesloten exploitatie riolering en afval sluitend te zijn, zonder dat het invloed heeft op het resultaat / de begroting van de gemeente. Dus bij een tekort wordt de voorziening ingezet voor een sluitende exploitatie en bij een overschot wordt er aan de voorziening gedoteerd.
5. Bij taken die volledig zijn uitbesteed (zoals markten en begraafplaatsen) wordt geen overhead toegerekend.
6. Kostendekkendheidsberekeningen worden per verordening waar deze van toepassing zijn vastgelegd bij de belastingverordeningen in december.

In onderstaand overzicht staan de berekeningen ten aanzien van de kostendekkendheid van de tarieven.

Kostendekkendheid belastingtarieven (bedragen x € 1)					
	Riolering	Afvalinzameling	Begraafplaats	Marktgelden	Leges
Kosten taakveld	1.491.961	2.104.243	74.046	19.500	1.182.672
Inkomsten taakveld			45.000	3.500	828.577
Netto kosten taakveld	1.499.052	2.104.243	29.046	16.000	354.095
Toe te rekenen kosten					
Overhead	383.206	148.815			
BTW	256.255	443.520			
Totale kosten	2.138.513	2.696.578			
Opbrengst heffingen	2.138.513	2.696.578			
Dekkingspercentage	99,98%	100%	60,77%	17,95%	70,06%

Belastingen

De gemeentelijke belastingaanslagen worden door BsGW opgelegd. Het gaat dan om de volgende heffingen:

- onroerendezaakbelasting (eigenaar woning en niet-woning, gebruiker niet-woning)
- rioolheffing eigenaar en gebruiker
- afvalstoffenheffing vast en variabel deel

De hondenbelasting is conform het coalitieakkoord per 1-1-2027 afgeschaft. En komt daarom niet meer terug als heffing in de gemeentelijke belastingaanslag.

BsGW verzorgt ook de aanslagen voor de waterschapsheffingen (zuiveringsheffing, ingezetenenomslag, waterschapsheffing gebouwd).

Toeristenbelasting, forensenbelasting en BIZ (Bedrijveninvesteringszone) worden door BsGW afzonderlijk in rekening gebracht.

De heffing en inning van leges en retributies voert de gemeente Gennep zelf uit.

Onroerend zaak belasting

De onroerendezaakbelasting (ozb) is een belasting die op basis van de WOZ-waarde wordt geheven over onroerende zaken die zich binnen de gemeentegrenzen bevinden. Jaarlijks worden alle onroerende zaken binnen de gemeentegrenzen gewaardeerd conform de bepalingen van de Wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ). De resultaten van de herwaardering voor 2027 zijn bij het opstellen van de begroting nog niet bekend. De begrote OZB opbrengst wordt geïndexeerd met het inflatiepercentage en verhoogd met de verwachte areaaluitbreiding. Daarnaast is er voor de jaren 2026 tot en met 2029 sprake van een gefaseerde verhoging van de tarieven OZB niet-woningen voortvloeiend uit eerdere besluitvorming.

Rekentarieven 2026

De belastingcapaciteit waarmee in het Gemeentefonds rekening wordt gehouden, wordt voor iedere gemeente op basis van uniforme tarieven berekend. De uitkomst van de verdeelmaatstaf OZB wordt bepaald door de totale omvang van de WOZ-waarde en een daaraan gekoppeld rekestarief.

Deze tarieven worden jaarlijks bekend gemaakt in de meicirculaire. Ze zijn gebaseerd op de uitgangspunten:

- De marktontwikkeling tussen 1 januari 2025 en 1 januari 2026 bij woningen wordt, op basis van informatie van de Waarderingskamer, geschat op 6,5%.
- Voor niet-woningen wordt de waardeontwikkeling over dezelfde periode geschat op 2,75%
- De inflatie (pNB) in die periode bedraagt volgens de ramingen van het CPB 3%

Landelijke rekestarieven	
Eigenaar woning	0,0842 %
Eigenaar niet-woning	0,3409 %
Gebruiker niet-woning	0,2401 %

In de volgende tabel hebben we de OZB-tarieven van Gennep vergeleken met die in Bergen, Mook en Middelaar, Horst a/d Maas, Venray en met landelijke en provinciale tarieven. Van de 4 gemeenten heeft Gennep in 2026 de laagste OZB-tarieven voor niet-woningen. Voor de woningen is het tarief in Bergen lager dan in Gennep. In de overige gemeenten ligt het tarief voor OZB woningen hoger dan in Gennep. Dit zegt overigens niets over het uiteindelijke aanslagbedrag van de OZB, dat slechts een deel uitmaakt van de totale belastingdruk. De Gennepse tarieven lagen in 2026 allen onder de landelijke en Limburgse gemiddelden. Het OZB tarief voor woningen lag niet boven het landelijke rekestarief. Conform eerdere besluitvorming wordt in 2027 de opbrengst van de OZB niet woningen naast indexatie en areaaluitbreiding verhoogd met € 300.000 richting het landelijk gemiddelde.

OZB tarieven 2026 Gennep en regiogemeenten			
	OZB Eigenaar woning	OZB Eigenaar niet-woning	OZB Gebruiker niet-woning
rekestarief	0,0842 %	0,3409 %	0,2401 %
Landelijk gemiddelde	0,0871 %	0,3401 %	0,2395 %
Limburgs gemiddelde	0,1121 %	0,3199 %	0,2575 %
Gennep	0,0839 %	0,1862 %	0,1261 %
Bergen	0,0741 %	0,2082 %	0,1563 %
Mook & Middelaar	0,1048 %	0,2816 %	0,2107 %
Horst a/d Maas	0,1178 %	0,3309 %	0,2644 %
Venray	0,1064 %	0,3267 %	0,2596 %

OZB tarieven en opbrengsten Gennep 2021-2027 (bedragen x € 1)				
	OZB Eigenaar woning	OZB Eigenaar niet-woning	OZB Gebruiker niet-woning	Totaal
Tarieven 2021	0,1122 %	0,1835 %	0,1390 %	
OZB opbrengst 2021 (R)	€ 2.147.741	€622.622	€ 380.182	€ 3.150.545
Tarieven 2022	0,1078%	0,2070%	0,1590%	
OZB opbrengst 2022 (R)	€2.241.405	€697.333	€434.607	€ 3.373.345
Tarieven 2023	0,1062%	0,2136%	0,1614%	
OZB opbrengst 2023 (R)	€2.365.371	€810.305	€513.907	€ 3.689.583
Tarieven 2024	0,0924 %	0,1902 %	0,1378 %	
OZB opbrengst 2024 (R)	€2.480.283	€782.933	€480.172	€ 3.743.388
Tarieven 2025	0,0995 %	0,1912 %	0,1370 %	
OZB opbrengst 2025 (R)	€2.722.332	€823.725	€515.313	€ 4.061.370
Tarieven 2026	0,0839 %	0,1862 %	0,1261 %	
OZB opbrengst 2026 (B)	€2.785.000	€ 818.300	€ 495.000	€ 4.098.300
OZB opbrengst 2027 (B)	€ 2.942.000	€ 1.194.700	€ 752.750	€ 4.889.450

Overige belastingen

Hondenbelasting

Met ingang van 1-1-2027 wordt de hondenbelasting afgeschaft in de gemeente Gennep, dit was een van de punten uit het coalitieakkoord.

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting wordt geheven op de aanbieders van overnachtingen tegen betaling. Conform de voorjaarsnota 2026 wordt het lage tarief verhoogd met het inflatiepercentage en naar boven afgerond op 5 cent. Dit leidt in 2027 tot een laag tarief van € 1,45 (2026: € 1,40). Bij het vaststellen van de meerjarenbegroting 2026-2029 heeft de gemeenteraad besloten het hoge tarief stapsgewijs te verhogen richting het gewogen landelijk gemiddelde. Het tarief voor 2026 is na amendement vastgesteld op € 2,50. Voor 2027 is het tarief vastgesteld op € 3,00 en vanaf 2028 €3,80 per persoon per nacht. Over de periode na 2028 wordt te zijner tijd een besluit genomen.

Toeristische overnachtingen				
	2023	2024	2025	2026 Q1
Aantal overnachtingen bungalowparken	912.634	914.359	821.484	178.642
Aantal overnachtingen bij hotels	13.452	geen uitsplitsing	5.143	390
Aantal overnachtingen op overige locaties	147.422	140.946	146.206	8.636
Totaal aantal overnachtingen	1.073.508	1.055.305	972.833	187.668

Forensenbelasting

Bij de forensenbelasting wordt onderscheid gemaakt tussen objecten op recreatieterreinen en andere gemeubileerde woningen. De objecten op recreatieterreinen volgen de trend van de toeristenbelasting. De overige tarieven worden verhoogd met de indexering.

Doordat steeds meer mensen ingeschreven zijn als inwoner in de Basisregistratie Personen, staan de opbrengsten voor de forensenbelasting onder druk.

Bestemmingsheffingen

De gemeente Gennep kent op dit moment 3 bestemmingsbelastingen:

- De rioolheffingen (eigenaar en gebruiker)
- De reinigingsheffingen (afvalstoffenheffing en reinigingsrecht)
- Bedrijfsinvesteringszone Centrum Gennep (BIZ)

Kenmerkend aan bestemmingsheffingen is dat de opbrengst daarvan niet vrij te besteden is. Maar het is ook niet zo dat er een volledig aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat.

Bestemmingsheffingen mogen maximaal 100% kostendekkend zijn. Bij de vaststelling van de belastingverordeningen wordt ook altijd de kostendekking vastgesteld.

Bedrijveninvesteringszone Centrum Gennep (BIZ)

De Bedrijveninvesteringszone (BIZ) is een instrument waarmee ondernemers gezamenlijk investeren in de kwaliteit van hun bedrijfsomgeving.

De BIZ-bijdrage is een bestemmingsheffing die wordt ingezet voor activiteiten in de openbare ruimte, gericht op het verbeteren van de leefbaarheid, veiligheid, ruimtelijke kwaliteit en economische ontwikkeling van het centrumgebied.

Sinds 2022 is BsGW verantwoordelijk voor de heffing en inning van de BIZ-bijdrage namens de gemeente Gennep.

De opbrengsten worden als subsidie uitgekeerd aan de BIZ Vereniging Centrum Gennep, die deze middelen inzet voor collectieve activiteiten ten behoeve van het ondernemersklimaat in het centrum.

De huidige BIZ-periode beslaat de jaren 2026-2030.

Rioolheffing

De gemeente legt de rioolheffing op om de kosten te dekken voor het beheer en onderhoud van het gemeentelijk rioolstelsel en de samenhangende zorgtaken voor afvalwater, hemelwater en grondwater. Eigenaren van percelen die direct of indirect op het gemeentelijk rioleringsstelsel zijn aangesloten, ontvangen elk jaar een aanslag rioolheffing (eigenarendeel) voor een vast bedrag. Gebruikers ontvangen een aanslag rioolheffing (gebruikersdeel) dat afhankelijk is van het waterverbruik.

De opbrengst van de rioolheffing wordt gebruikt om invulling te geven aan de gemeentelijke zorgplichten:

- Een veilige inzameling en transport van afvalwater naar de zuivering, zonder risico's voor bewoners of het milieu (zorgplicht afvalwater).
- Het zodanig opvangen en verwerken van hemelwater (regenwater), dat wateroverlast wordt voorkomen (zorgplicht hemelwater).
- Het voorkomen en verminderen van structurele grondwateroverlast door te hoge grondwaterstanden in de openbare ruimte (zorgplicht grondwater).

De rioolheffing is gebaseerd op het geldende (herijkte) Gemeentelijk Rioleringsplan. Zie de toelichting bij programma Duurzaamheid, taakveld 7.2.

Eind 2026 is het GRP opgevolgd door een waterprogramma met aandacht voor de gemeentelijke watertaken en aanverwante onderwerpen zoals waterkwaliteit, droogte, wateroverlast en waterbeschikbaarheid.

Kostendekkende rioolheffing

De uitgangspunten die worden toegepast bij de berekening van onder andere het tarief rioolheffing zijn opgenomen in deze paragraaf onder algemeen - kostentoerekening.

Afvalstoffenheffing

De gemeente brengt afvalstoffenheffing in rekening aan de gebruiker van een perceel voor de verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval.

De afvalstoffenheffing valt uiteen in een vast deel en een variabel deel.

Vast deel

Het vaste deel is voor alle huishoudens gelijk, ongeacht de samenstelling, met uitzondering van hoogbouw. Huishoudens die gebruik maken van verzamelcontainers (hoogbouw) hebben een afwijkend vast tarief, dat wel afhankelijk van samenstelling (één- of meerpersoonshuishoudens). Dit tarief is hoger, omdat hier – in tegenstelling tot de overige huishoudens – geen afrekening van de ledigingen van containers plaatsvindt (variabel deel).

Het vaste deel wordt jaarlijks via BsGW in rekening gebracht op de aanslag gemeentelijke belastingen.

Maatwerk

Het afwijkende tarief voor hoogbouw is sinds 2024 door BsGW als zogenaamde maatwerkvariant benoemd.

Variabel deel (diftar)

Het variabele deel is afhankelijk van het soort en de grootte van de container en het aantal ledigingen. Deze afrekening wordt jaarlijks na afloop van het jaar aan de huishoudens opgelegd (met uitzondering van hoogbouw, waarvoor uitsluitend een vast deel geldt).

Afvalstoffenheffing valt onder programma Duurzaamheid, taakveld 7.3.

Kostendekkende afvalstoffenheffing

De uitgangspunten die worden toegepast bij de berekening van onder andere het tarief afvalstoffenheffing zijn opgenomen in deze paragraaf onder algemeen - kostentoerekening.

Retributies

De gemeente Gennep kent verschillende retributies:

1. leges
2. overige retributies (zoals marktgelden en de begraafplaatsrechten)

Kenmerkend aan retributies is dat er een direct aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat. Met andere woorden retributies zijn vergoedingen die de gemeente vraagt voor verleende diensten of het gebruik van voorzieningen. Retributies mogen maximaal 100% kostendekkend zijn.

Leges

De gemeente levert op aanvraag van individuele burgers een uiteenlopend pakket aan diensten. Door het heffen van leges worden de kosten die hiervoor worden gemaakt in principe verhaald op de inwoner die de dienst afneemt. Om de kostendekkendheid te handhaven moeten de meeste legestarieven stijgen met (een gewogen gemiddelde van) het prijsindexcijfer voor lonen, materialen en diensten. Besluitvorming daarover vindt plaats via bij de (jaarlijkse) vaststelling van de belastingverordeningen (i.c. legesverordening). In deze begroting is rekening gehouden met een algemene indexering.

Bij de leges wordt per artikel vastgelegd wat de kostprijs is en welk tarief er wordt opgenomen. Voor algemene dienstverlening of informatieverstrekking die geleverd wordt zonder dat daaraan een aanvraag ten grondslag ligt, kunnen geen leges worden geheven. Ook voor bijvoorbeeld meldingen en handhaving mogen wettelijk gezien geen leges geheven worden. Hierdoor zijn de totale kosten hoger dan wat er aan leges geheven wordt/mag worden. De kostendekkendheidsberekeningen of limietberekeningen zijn altijd onderdeel van het dossier belastingverordeningen.

Kostendekkende leges

De algemene uitgangspunten die worden toegepast bij de berekening van onder andere de leges zijn opgenomen in deze paragraaf onder algemeen - kostentoerekening.

Overige retributies

Voor specifieke diensten gelden nog afzonderlijke regelingen voor retributies. Ook hiervoor geldt dat om de kostendekkendheid te handhaven de meeste legestarieven moeten stijgen met (een gewogen gemiddelde van) het prijsindexcijfer voor lonen, materialen en diensten. Besluitvorming daarover vindt plaats via bij de (jaarlijkse) vaststelling van de belastingverordeningen (i.c. legesverordening).

Kwijtscheldingen

Het kwijtscheldingsbeleid is gebaseerd op de Kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen gemeente Gennep, zoals die door de gemeenteraad is vastgesteld. De voornaamste doelgroep van de regeling zijn inwoners met een minimaal inkomen. Hierbij worden de normen van de Wet werk en bijstand gehanteerd. Personen die ondanks een minimaal inkomen beschikken over een bepaald vermogen komen niet voor kwijtschelding in aanmerking. Dit gebaseerd op de voorwaarden vanuit de BsGW.

Kwijtschelding kan verleend worden aan natuurlijke personen, kleine zelfstandigen en ZZP'ers. Omdat BsGW kwijtschelding die aan ondernemers wordt verleend niet apart registreert, is het effect niet bekend.

Het percentage van de kwijtscheldingsnorm is 100 % van de gemeentelijke bijstandsnorm. De kostenprognose 2026 voor kwijtschelding bedraagt € 98.000 (t.o.v. € 98.000 in 2025).

Oninbaar

Over het algemeen vinden oninbaarverklaringen pas plaats na minimaal 5 jaar. Echter in een aantal gevallen vindt al eerder een oninbaarverklaring plaats. Er is een licht stijgende trend bij oninbaarverklaringen zichtbaar. De kostenprognose 2026 voor oninbaarverklaringen bedraagt € 33.000 (ten opzichte van € 31.000 in 2025).

Financiën

Lokale lastendruk

Bij de berekening van de lokale lastendruk per gemeente houden we rekening met de Onroerendezaakbelasting, de rioolheffing en afvalstoffenheffing (COELO 2026).

Sinds 2020 wordt de benchmark woonlasten gepubliceerd in de Atlas van de lokale lasten van het COELO. De benchmark is ingevoerd om jaarlijks de ontwikkeling van de lokale lasten inzichtelijker te maken. Hiermee is afgestapt van de afspraak dat de ontwikkeling van de lokale lasten jaarlijks wordt gemonitord met de macronorm onroerendezaakbelasting (ozb, de macronorm).

Het laatst bekende landelijk gemiddelde voor de gemeentelijke woonlasten van een meerpersoonshuishouden (WL2+) bedraagt voor 2026 (jaar t-1) € 1.095 (was € 1.053). Voor éénpersoonshuishoudens (WL 1) is dit € 1.000 (was € 972). Het Limburgs gemiddelde ligt net iets onder het landelijk gemiddelde, waarbij de gemeenten uit Zuid-Limburg over het algemeen hogere lasten hebben dan gemeenten uit Noord-Limburg.

Lokale woonlastendruk 2026 (bedragen x € 1)		
Gemeente	Woonlasten eenpersoons huishouden	Woonlasten meerpersoons huishouden
Bergen L	874	977
Gennep	894	943
Horst aan de Maas	1.019	1.095
Mook en Middelaar	1.010	1.047
Venray	951	1.056
Gemiddelde provincie Limburg	1.024	1.106
Enkele Gelderse en Brabantse gemeenten		
Berg en Dal	849	1.033
Beuningen	1.118	1.129
Heumen	959	1.043
Nijmegen	1.183	1.200
Land van Cuijk	948	1.021

Bron: COELO

De woonlasten in Gennep zijn voor de éénpersoonshuishoudens zijn in vergelijking met de omgevende gemeenten alleen iets hoger dan in de gemeente Bergen. Bij de meerpersoonshuishoudens liggen de woonlasten in Gennep lager dan in de omgevende gemeenten. De woonlasten binnen de gemeente Gennep liggen lager dan gemiddeld in Limburg en ook onder het landelijk gemiddelde.

Over de tarieven 2027 is nog onvoldoende informatie beschikbaar.

Inkomsten

In onderstaand overzicht staan de opbrengsten van de diverse belastingen en heffingen.

Overzicht belastingopbrengsten (bedragen x €1.000)			
	W 2025	B 2026	B 2027
Onroerend Zaak Belasting	€ 4.078	€ 4.485	€ 4.889
Forensenbelasting	€ 27	€ 20	€ 20
Hondenbelasting	€ 94	€ 96	€ 0
Toeristenbelasting	€ 1.889	€ 2.517	€ 2.987
subtotaal belastingen	€ 6.089	€ 7.118	€ 7.896
Rioolheffing	€ 1.999	€ 2.037	€ 2.346
Afvalstoffenheffing	€ 1.889	€ 2.051	€ 2.697
subtotaal heffingen	€ 3.889	€ 4.088	€ 5.043
Totaal	€ 9.978	€ 11.206	€ 12.939

Grondbeleid

Visie & doelstellingen

Gennep is een aantrekkelijke gemeente om in te wonen, werken en te verblijven. Gennep is een gastvrije gemeente, gelegen in een afwisselend landschap en gezegend met een rijk historisch verleden. In de Omgevingsvisie Gennep zijn op basis van de maatschappelijke opgaven waar Gennep voor staat 4 thema's geïdentificeerd. Dit betreffen achtereenvolgens; 'Cultuurrijk Gennep', 'Krachtig Gennep', 'Hoog droog en veilig' en 'In verbinding'. Deze thema's zijn alle voorzien van speerpunten. Zo wordt in Gennep onder andere ingezet op een aanbod in wonen en voorzieningen dat gericht is op alle doelgroepen en wordt werkgelegenheid en ondernemerschap bevorderd door een goed vestigingsklimaat en door het geven van ruimte aan economische dragers. Tegelijkertijd is er nadrukkelijk aandacht voor het behoud en versterking van het groene buitengebied en duurzaamheid. Om ook in de toekomst deze kwaliteiten te kunnen blijven borgen, zijn ambities en doelen opgesteld op het vlak van:

- Wonen; opgenomen in de Woonvisie gemeente Gennep.
- Werken; opgenomen in de Bedrijventerreinvisie Gennep.
- Groen / Duurzaamheid; opgenomen in het Groenbeleidsplan Gennep.

De vraag is hoe deze doelen op een zo efficiënt mogelijke en financieel verantwoorde wijze gerealiseerd kunnen worden. De wetgever heeft hiertoe een uitgebreide set aan instrumenten aan gemeenten beschikbaar gesteld. Een deel van dit instrumentarium ziet op de inzet van het gebruik van grond en ander vastgoed als middel om bij te dragen aan het halen van geformuleerde beleidsambities. Die instrumenten zijn met name juridisch en financieel van aard. Ze zien op de wijze hoe de beleidsdoelen zo efficiënt mogelijk in een gebiedsontwikkeling opgenomen kunnen worden en hoe een en ander financieel bewaakt kan en moet worden.

Inzet van dit instrumentarium kan ad hoc plaatsvinden, per project. De wetgever stelt hier geen eisen aan. Wil de beschikbare gereedschapskist met instrumenten echt een goede bijdrage leveren aan het inrichten van financieel verantwoorde en doelmatige ontwikkelingen dan is het echter zaak hier vooraf een afgewogen en duidelijke visie op te hebben. Inzet van welke instrumenten in welke situaties gewenst is, zonder onverantwoorde financiële risico's te lopen, ligt dan op voorhand kaderstellend vast en voorkomt ad hoc handelen zoveel mogelijk. Dit staat bekend als grondbeleid. De in 2023 geactualiseerde "Nota Grondbeleid 2023 - gemeente Gennep" biedt dit gestructureerde kader.

Grondbeleid is geen doel op zich. Het voeren van grondbeleid is ondersteunend aan het halen van doelen op andere beleidsterreinen zoals wonen, economie, groen en duurzaamheid. Het grondbeleid zelf legt deze doelen niet vast en bepaalt ook geen prioritering in die beleidsdoelen, maar geeft wel aan hoe wij deelnemen aan de grondmarkt, welke instrumenten wij daarbij (kunnen) inzetten en hoe wij daar verantwoording over afleggen. Het grondbeleid kan op deze manier helpen om de doelen op andere beleidsterreinen zo efficiënt mogelijk te halen. De keuzes en uitgangspunten die in de nota

zijn vastgelegd hebben telkens als gemene deler dat we met die keuzes zo efficiënt mogelijk en financieel verantwoord willen bijdragen aan het behalen van doelen op de verschillende beleidsterreinen.

In de Nota Grondbeleid 2023 is door de raad gekozen voor de inzet van situationeel grondbeleid. Dat wil niet zeggen dat wij vaak gaan kiezen voor actief grondbeleid. Om onze gemeentelijke doelen te bereiken is het voeren van een actief grondbeleid lang niet altijd nodig of mogelijk. Niet altijd mogelijk: als ontwikkelende partijen de door de gemeente gewenste ontwikkelingen oppakken, als de financiële middelen niet beschikbaar zijn, de risico's te groot zijn of de ambtelijke capaciteit niet beschikbaar is. Niet altijd nodig: omdat de gereedschapskist instrumentarium bevat om de belangrijkste gemeentelijke beleidsdoelen te halen vanuit een faciliterende rol. Het voeren van een actief grondbeleid inclusief bijbehorende financiële risico's is dan niet noodzakelijk voor het bereiken van de gemeentelijke beleidsdoelen.

Soms kan het wenselijk zijn dat ontwikkelingen (sneller) worden opgepakt en uitgevoerd zodat urgente beleidsdoelen sneller worden behaald. In bepaalde situaties kan dat vanuit een faciliterende rol waarbij we "de markt" pro-actief benaderen en uitnodigen om ontwikkelingen op te pakken; in dat geval initiëren en faciliteren wij, zonder zelf eigenaar te zijn of te worden (pro-actief faciliterend) of we werken samen in de vorm van een overeenkomst of verdergaand in een daartoe ingerichte juridische entiteit waar risico's worden gedeeld. In bepaalde situaties lukt dit niet. Willen beleidsdoelen dan toch behaald worden dan is daar grond of vastgoed voor nodig en ligt een keuze voor een "echt" actief grondbeleid voor de hand.

De principekeuze voor situationeel grondbeleid neemt niet weg dat gezien de beperkte mogelijkheden meestal zal worden gekozen voor een reactief of proactief faciliterend grondbeleid. Actieve grondverwerving zal een uitzondering vormen.

In exploitatie

Onderstaande exploitatieplannen zijn volop in ontwikkeling en maken vorderingen:

GENNEPERMOLEN GENNEP | Het nieuwe plan is in ontwikkeling er ligt een definitief stedenbouwkundig plan met 16 appartementen en 9 woningen dat in 2024 door de raad is goedgekeurd. Om de wijziging van het omgevingsplan te realiseren is er nog afstemming met Rijkswaterstaat en het Waterschap Limburg nodig. Afstemming met Rijkswaterstaat is gerealiseerd. Afstemming met Waterschap Limburg loopt zeer moeizaam. Hierdoor zal op zijn vroegst in 2027 het omgevingsplan ter inzage worden gelegd en de bouw in 2028 starten. De bouw zal naar verwachting 1 jaar in beslag nemen. De looptijd van de exploitatie is verlengd naar 2029. Voor de te verwachten verliezen is in het verleden een verliesvoorziening gevormd. Hiermee zijn de financiële risico's welke mede voortkomen uit de lange looptijd van de exploitatie (>10 jaar) afgedekt.

DRAAISCHIJF MILSBEEK | De 19 zorgappartementen zijn in 2023 opgeleverd. Daarna zijn ook de 8 sociale huurwoningen van Destion gerealiseerd. De resterende grond (fase 3) was bedoeld voor de bouw van 4 woningen in houtbouw. De ontwikkelaar heeft hiervan afgezien. Daarom hebben we in samenwerking met Destion het plan herzien naar 6 sociale huurwoningen te bouwen. Realisatie vindt naar verwachting in 2027 plaats. Door deze wijziging worden er aanvullende kosten verwacht, welke passen binnen de exploitatieopzet. De looptijd van de exploitatie is verlengd tot en met 2027.

KALBOERSTRAAT GENNEP | Op deze locatie zijn 17 ouderenwoningen gerealiseerd in de zogenaamde "Kalboerhof". Het terrein is in 2024 bouwrijp gemaakt en de grondverkoop heeft eind 2024 plaats gevonden. In januari 2025 is de woningbouw aangevangen. De exploitatie heeft een looptijd tot en met derde kwartaal 2026. Voor deze exploitatie wordt een positief resultaat verwacht. Hiervoor hebben we in 2024 conform de percentage of completion methode een tussentijdse winst genomen.

NIEUWWIJKSTRAAT HEIJEN | Begin 2024 heeft de gemeenteraad de exploitatieopzet en het bestemmingsplan vastgesteld. Het plan voorziet in de realisatie van 17 starterswoningen. Het tegen het bestemmingsplan ingestelde beroep is door de Raad van State ongegrond verklaard, waardoor het bestemmingsplan onherroepelijk is geworden. Met de projectontwikkelaar is een verkoopovereenkomst gesloten. De realisatie van de woningen is gestart in september 2025 en is in het derde kwartaal van 2026 afgerond. Het woonrijp maken van het plangebied is in 2026 uitgevoerd en afgerond, gelijktijdig met de renovatie van de Nieuwwijkstraat. Hiermee is de grondexploitatie ultimo 2026 nagenoeg volledig afgerond.

WETHOUDERSHOF | Het project Wethoudershof betreft de ontwikkeling van zes sociale huurwoningen in Heijen in samenwerking met woningcorporatie Destion. In 2026 worden de voorbereidingen afgerond en worden offertes opgevraagd voor het bouwrijp maken van het terrein. De verwachting is dat deze werkzaamheden na het najaar starten, waarna de bouw van de woningen nog vóór de winter kan aanvangen. In 2027 staat de uitvoering centraal en wordt gewerkt aan de realisatie en oplevering van de woningen. De grondexploitatie wordt naar verwachting in 2028 financieel afgerond.

Financiën

Wet modernisering vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen

Per 1 januari 2016 is de Wet modernisering vennootschapsbelasting (Vpb) van kracht geworden. Vanaf het begin van de invoering Vpb was duidelijk dat de grondexploitaties door de nieuwe wet onder de vennootschapsbelasting vallen.

De winstbepaling voor de Vpb wijkt af van de exploitatieopzetten die zijn opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording. Belangrijke verschillen zijn de bovenwijkse voorzieningen en indirecte kosten. Reserveringen voor bovenwijkse voorzieningen zijn voor de Vpb geen kosten. Onze grondexploitatie is beperkt van omvang. De te betalen vennootschapsbelasting is daardoor ook beperkt. Over het jaar 2016 tot en met 2025 hebben we geen vennootschapsbelasting hoeven te betalen en hebben we een verrekenbaar verlies saldo. Eventueel te betalen belasting kan opgevangen worden vanuit de lopende exploitaties c.q. algemene reserve bouwgrondexploitaties. Voor mogelijk te betalen vennootschapsbelasting is daarom geen bedrag opgenomen.

Financieel beleid

De voorraad aan gronden en de boekwaarden van de plannen zijn beperkt van omvang waardoor de financiële risico's gering zijn.

De commissie Besluit Begroting en Verantwoording heeft bepaald dat voor de winstneming uitgegaan moet worden van de '*percentage of completion*'-methode. Deze methode betekent dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd, tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst wordt genomen. Afhankelijk van de daadwerkelijke verkopen wordt bij het opstellen van de jaarrekening bepaald of tussentijdse winstneming aan de orde is. De winsten van bouwgrondexploitaties worden in eerste instantie toegevoegd aan de algemene reserve bouwgrondexploitaties.

Voor verliezen is een voorziening getroffen. De voorziening wordt in mindering gebracht op de boekwaarde. De boekwaarde van de grondexploitaties bestaat uit de werkelijk gemaakte kosten minus de werkelijk gerealiseerde opbrengsten en de voorziening - indien een verlies verwacht wordt.

In 2023 zijn de grondprijzen door het college geactualiseerd. Voor grondgebonden woningen in de vrije sector is de prijs vastgesteld op € 300 per m². Voor sociale huurwoningen is dit € 200 per m² en voor sociale koop woningen € 250 per m². Voor gestapelde woningen in de vrije sector geldt een vaste prijs van € 55.000 per woning.

Financiële voortgang

In onderstaand overzicht is het verloop van de boekwaarden opgenomen.

Overzicht verloop boekwaarden grondexploitaties (bedragen x €1.000)									
Exploitatie	2026				2027				
	BW 1-1	Uitgaven	Inkomsten	Winstneming	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	Winstneming	BW 31-12
Gennepermolen	1.021	10	-10	0	1.021	141	-150	0	1.012
Draaischijf	46	40	-140	0	-54	40	0	14	0
De Uitkomst	-16	197	-181	0	0	0	0	0	0
Kalboerstraat	-168	175	-65	58	0	0	0	0	0
Nieuwwijkstraat	-155	233	0	0	78	10	-88	0	0
Wethoudershof	13	103	-198	0	-82	49	0	0	-33
Totaal	741	758	-594	58	963	240	-238	14	979

Overzicht verloop boekwaarden grondexploitaties (bedragen x €1.000)										
Exploitatie	2028				2029			2030		
	Uitgaven	Inkomsten	Winst neming	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12
Gennepermolen	14	-14		1.012	10	-1.022				
Draaischijf										
De Uitkomst										
Kalboerstraat										
Nieuwwijkstraat										
Wethoudershof	50	-17		0						
Totaal	64	-31	0	1.012	10	-1.022	0	0	0	0

Uitgaven en winstneming (+) leiden tot een toename van de boekwaarde, inkomsten (-/-) leiden tot daling van de boekwaarde.

Exploitatie Gennepermolen. De grondexploitatie Gennepermolen kent, als gevolg van vertraging in de planontwikkeling, een verlengde looptijd tot en met 2029. De jaarlijkse lasten, bestaande uit met name financieringskosten en interne uren, worden ten laste van de voorziening waardering grondexploitaties gebracht, waardoor de boekwaarde van de exploitatie niet verder toeneemt. Voor de werkzaamheden inzake het bouwrijp maken zijn voldoende middelen beschikbaar gesteld. In afwachting van de vaststelling van nieuwe ruimtelijke plannen bestaat de mogelijkheid dat eerder gemaakte financiële afspraken met betrekking tot grondverkoop en het woonrijp maken worden herzien. Ter afdekking van het verwachte negatieve resultaat is een voorziening getroffen.

Exploitatie Draaischijf. De grondexploitatie De Draaischijf fase 3 in Milsbeek kent als gevolg van gewijzigde ruimtelijke uitgangspunten een aangepaste programmering. De voorgenomen ontwikkeling van twee twee-onder-een-kapwoningen wordt vervangen door de realisatie van circa acht tot tien sociale huurwoningen. Door deze planwijziging wordt de looptijd van de grondexploitatie verlengd tot en met 2027. De resterende geraamde lasten hebben voornamelijk betrekking op het woonrijp maken van het plangebied en de daarmee samenhangende plankosten.

Op basis van de huidige inzichten wordt de grondexploitatie naar verwachting afgesloten met een positief resultaat.

Exploitatie De Uitkomst. De grondexploitatie kent een looptijd tot en met 2026. De geraamde baten bestaan uit een nog te ontvangen compensatie voor uitgevoerd explosievenonderzoek. De geraamde lasten hebben betrekking op de kosten voor het woonrijp maken van het plangebied en de daarmee samenhangende plankosten. Op basis van de huidige inzichten wordt de grondexploitatie naar verwachting afgesloten met een negatief resultaat. Ter afdekking van dit verwachte tekort is een voorziening getroffen.

Exploitatie Kalboerstraat. De grondexploitatie Kalboerstraat in Gennep kent een geprognosticeerde looptijd tot en met 2026. De geraamde lasten bestaan voornamelijk uit kosten voor het woonrijp maken van het plangebied en de daarmee samenhangende plankosten. De geraamde baten betreffen een bijdrage voor de aanleg van particuliere parkeervakken alsmede een nog te ontvangen compensatie dan wel subsidie voor uitgevoerd explosievenonderzoek. Op basis van de huidige inzichten wordt de grondexploitatie in 2026 naar verwachting afgesloten met een positief resultaat.

Exploitatie Nieuwwijkstraat. De grondexploitatie Nieuwwijkstraat kent een geprognosticeerde looptijd tot en met 2027. De geraamde lasten hebben betrekking op de kosten voor het woonrijp maken van het plangebied. Op basis van de huidige inzichten wordt de grondexploitatie naar verwachting afgesloten met een negatief resultaat. Ter afdekking van dit verwachte tekort is een voorziening getroffen.

Exploitatie Wethoudershof. De grondexploitatie Wethoudershof kent een geprognosticeerde looptijd tot en met 2028. De geraamde baten bestaan uit opbrengsten uit grondverkopen. De geraamde lasten hebben betrekking op de kosten voor het bouw- en woonrijp maken van het plangebied alsmede de met de ontwikkeling samenhangende plankosten. Op basis van de huidige inzichten wordt de grondexploitatie naar verwachting afgesloten met een beperkt negatief resultaat. Ter afdekking van dit verwachte tekort is een voorziening getroffen.

Verwachte resultaten

De grondexploitaties zijn per balansdatum geactualiseerd. De nog te maken kosten, te realiseren opbrengsten en verwachte resultaten zijn weergegeven in onderstaande tabel. Van het resultaat is ook de contante waarde eind 2026 opgenomen.

Overzicht nog te maken kosten en te realiseren opbrengsten (bedragen x € 1.000)						
Exploitatie	Boekwaarde 31-12-2025	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat	Contante waarde resultaat	Opvang nadelig resultaat
Gennepermolen	1.021	175	-175	1.021	€ 943	voorziening
Draaischijf	46	80	-140	-14	-€ 13	nvt
De Uitkomst	-16	197	0	181	€ 177	voorziening
Kalboerstraat	-168	175	-65	-58	-€ 57	nvt
Nieuwwijkstraat	-155	243	0	88	€ 85	voorziening
Wethoudershof*	13	202	-198	17	€ 16	voorziening
Totaal	741	1.072	-578	1.235	1.151	

*GreX in maart 2026 vastgesteld, voorbereidingskosten uit 2025 zijn bij de jaarrekening 2025 onder de immateriële vaste activa gepresenteerd, deze worden vanaf 2026 gepresenteerd onder de voorraden.

*-/ is een positief resultaat, +/- is een negatief resultaat.

Voor de verliezen op de plannen Gennepermolen, De Uitkomst, Nieuwwijkstraat en Wethoudershof is een voorziening beschikbaar, van in totaal € 1.203.000, zie ook jaarstukken 2025. Op basis van de huidige inschattingen wordt hier in 2026 € 159.000 aan onttrokken, daarmee is de omvang van de voorziening toereikend om de verwachte verliezen op te vangen.

De omvang van de algemene reserve grondexploitaties bedraagt in 2026 € 2.267.000. Dit bedrag kan ingezet worden om risico's van toekomstige exploitaties te dekken.

Overzicht verloop reserve grondexploitatie (bedragen x €1.000)											
2026					2027				2028		
Exploitatie	BW 1-1	Uitgaven	Inkomsten	Naar voorz.	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12
Gennepermolen		10	32	6							
Draaischijf								14			
De Uitkomst				28							
Kalboerstraat			58								
Nieuwwijkstraat								8			
Wethoudershof				16							
Incidentele grondverkoop											
Totaal	2.267	10	90	44	2.303	0	22	2.325	0	0	2.325

PARAGRAAF

Bedrijfsvoering

Algemeen

De begroting kent zowel het programma Bestuur en Organisatie als de verplichte paragraaf Bedrijfsvoering. Om overlap te voorkomen is de beleidsmatige verantwoording met als focus de effecten voor onze inwoners en ondernemers ondergebracht in het programma Bestuur en Organisatie en bevat de paragraaf Bedrijfsvoering de hoofdlijnen van de bedrijfsvoering van de gemeente Gennep.

Personeel & organisatie

Samen bouwen aan een succesvolle en toekomstbestendige gemeente

De wereld verandert snel, en ook de rol van gemeenten verandert mee. In het visiedocument Gennep 2040 staat waar we naartoe willen: een groene, gastvrije en goed bereikbare gemeente waar iedereen zich thuis voelt. Een gemeente die ruimte biedt aan initiatief, inzet op duurzaamheid en waar we samen werken aan een sterke gemeenschap. HR speelt hierin een sleutelrol. Daarom zetten we de komende tijd in op de volgende speerpunten:

Leren & Ontwikkelen: groeien in een lerende organisatie

Onder de vlag van de online leeromgeving van de gemeente Gennep (Genneperwijs) bouwen we aan een organisatie waarin leren vanzelfsprekend is. De focus ligt komend jaar op het verder uitbouwen van leerlijnen op het gebied van digitalisering, data en datageletterdheid. Telkens zullen we inzetten op actuele onderwerpen om te leren zodat medewerkers klaar zijn voor de toekomst. Dit sluit aan bij onze ambitie om als gemeente innovatief en wendbaar te zijn.

Een slimme organisatie is een lerende organisatie.

Duurzame inzetbaarheid & vitaliteit: goed voor elkaar zorgen

We willen dat medewerkers met plezier en energie hun werk kunnen doen – nu én in de toekomst. Daarom investeren we in vitaliteit, mentale veerkracht en duurzame inzetbaarheid. Dit past bij onze visie op een gezonde, betrokken gemeenschap waarin mensen zich gewaardeerd voelen.

Een succesvolle gemeente begint bij mensen die zich goed voelen in hun werk.

Arbeidsmarkt & talentontwikkeling: ruimte voor nieuwe energie

De arbeidsmarkt is volop in beweging. Voor de gemeente Gennep betekent dit dat we actief en creatief moeten zijn in het aantrekken én behouden van talent. We willen een aantrekkelijke werkgever zijn voor mensen die zich willen inzetten voor de samenleving, met hart voor de regio en oog voor de toekomst.

- **Gerichte werving en selectie:** We kijken verder dan alleen ervaring en diploma's. We zoeken mensen die passen bij de cultuur en de NIERs-waarden van Gennep, mensen die betrokken zijn, willen samenwerken en zich willen ontwikkelen. We letten daarbij op de kwaliteiten en kennis die iemand meebrengt én op het groepspotentieel.

- Aandacht voor jonge professionals en zij-instromers: We investeren in de toekomst door ruimte te geven aan nieuwe energie. Zo zijn we gestart met een traineeship waarin jonge talenten intern worden opgeleid en begeleid. Ook bieden we kansen aan zij-instromers die vanuit een ander vakgebied of sector hun bijdrage willen leveren aan de publieke zaak.
- Diversiteit en inclusie: We streven naar een diverse organisatie waarin iedereen zich welkom voelt. Verschillende achtergronden, perspectieven en ervaringen maken ons sterker en innovatiever.

We zoeken niet alleen mensen voor functies, maar vooral mensen die willen bijdragen aan een succesvolle gemeente.

NIERS- waarden

We willen een organisatie zijn die nabij is, integraal werkt, empathisch is, ruimte biedt aan medewerkers en gericht is op samenwerking.

De HR-aanpak sluit aan bij de NIERS-waarden (Nabijheid, Integraal, Empathisch, Ruimte en Samen). Momenteel ligt de focus op Samen en Integraal. We werken in Gennep nauw samen met de collega's uit de verschillende teams. We geloven in de kracht van integraal werken. Dat betekent dat we over de grenzen van teams heen kijken en samenhang zoeken in alles wat we doen. We werken aan gezamenlijke opgaven en doelen. Samen maken we Gennep.

Informatievoorziening

Een goede informatievoorziening is een belangrijke randvoorwaarde voor een moderne, betrouwbare en toegankelijke overheid. Informatie ondersteunt onze dienstverlening, beleidsvorming en bedrijfsvoering en stelt ons in staat om inwoners en ondernemers beter, sneller en transparanter van dienst te zijn. Hierbij zijn digitalisering, datagedreven werken, informatieveiligheid en een solide informatiehuishouding onlosmakelijk met elkaar verbonden.

We werken verder aan een toekomstbestendige informatievoorziening door onze digitale infrastructuur te moderniseren en waar mogelijk gebruik te maken van cloudoplossingen. Daarbij sluiten we aan bij landelijke ontwikkelingen zoals Common Ground en het Gemeentelijk Gegevensmodel, zodat gegevens beter beschikbaar, uitwisselbaar en herbruikbaar worden.

Daarnaast investeren we in een informatiehuishouding waarin informatie betrouwbaar, toegankelijk en duurzaam wordt beheerd. We brengen meer samenhang aan in systemen, gegevens en werkprocessen, zodat medewerkers beschikken over de juiste informatie op het juiste moment en inwoners kunnen rekenen op een veilige en kwalitatief hoogwaardige dienstverlening.

Rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van boekjaar 2023 dient het college verantwoording af te leggen aan de raad over het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties. Conform afspraak met de raad informeert het college door middel van de reguliere planning & control producten de raad over bevindingen op dit vlak.

Als slotstuk wordt door het college de rechtmatigheidsverantwoording opgesteld welke onderdeel uitmaakt van de jaarrekening. Hier licht het college toe in hoeverre het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd.

Voorkoming misbruik & oneigenlijk gebruik

In 2023 heeft het college de nota M&O beleid (misbruik en oneigenlijk gebruik) vastgesteld. De nota vervangt de eerdere nota uit 2013 en is er op gericht om te borgen dat in de organisatie effectieve maatregelen zijn getroffen om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen.

Misbruik: Het opzettelijk niet, niet tijdig, onjuist of onvolledig verstrekken van gegevens met als doel ten onrechte overheidssubsidies of -uitkeringen te verkrijgen of niet dan wel een te laag bedrag aan heffingen aan de overheid te betalen. Het betreft hier een bewuste misleiding om onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen. Misbruik kan gelijk worden gesteld met het plegen van fraude om zich onrechtmatig overheidsgelden toe te eigenen.

Oneigenlijk gebruik: Het door het aangaan van rechtshandelingen, al dan niet gecombineerd met feitelijke handelingen, verkrijgen van overheidsbijdragen of het niet dan wel tot een te laag bedrag betalen van heffingen aan de overheid, in overeenstemming met de bewoordingen van de regelgeving maar in strijd met het doel en de strekking daarvan.

In het beleid is opgenomen dat het college via de rechtmatigheidsverantwoording in de paragraaf Bedrijfsvoering van de jaarrekening verslag doet van eventuele bevindingen op dit gebied.

Informatiebeveiliging

Informatieveiligheid

Wij vinden het belangrijk om zorgvuldig om te gaan met informatie en persoonsgegevens van inwoners, ondernemers en partners. Een betrouwbare en veilige informatievoorziening is een randvoorwaarde voor onze dienstverlening en het vertrouwen in de overheid.

De gemeente investeert daarom continu in informatieveiligheid en cyberweerbaarheid. We versterken de bescherming van onze informatiesystemen en gegevens, beheersen risico's en borgen de continuïteit van onze dienstverlening. Hierbij werken we volgens landelijke normen en richtlijnen, waaronder de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO 2.0).

Met de inwerkingtreding van de Cyberbeveiligingswet (Cbw), de Nederlandse uitwerking van de Europese NIS2-richtlijn, worden de eisen aan digitale weerbaarheid verder aangescherpt. We richten onze organisatie hierop in door risicogestuurd te werken, de informatiebeveiliging structureel te monitoren, verantwoordelijkheden duidelijk te beleggen en te investeren in bewustwording en opleiding van medewerkers, management en bestuur.

Jaarlijks legt het college via ENSIA verantwoording af over de kwaliteit van de informatiebeveiliging en het beheer van onder meer DigiD en Suwinet. De uitkomsten gebruiken we om onze informatiebeveiliging verder te verbeteren.

Privacy

Het zorgvuldig omgaan met en beschermen van persoonsgegevens van inwoners, ondernemers en medewerkers blijft een continu aandachtspunt binnen de gemeentelijke organisatie. De gemeente moet aantonen dat zij voldoet aan de vereisten van de AVG en andere relevante wet- en regelgeving. De eisen ten aanzien van rechtmatigheid, transparantie en verantwoording nemen toe, terwijl toezichthouders kritischer toezien op de naleving hiervan.

Om blijvend te voldoen aan de wettelijke verplichtingen wordt ingezet op het uitvoeren van DPIA's, het actueel houden van beleid, procedures en verwerkingsregisters, het vergroten van het privacybewustzijn binnen de organisatie en het adequaat afhandelen van datalekken en privacyverzoeken. Daarnaast wordt aandacht besteed aan privacy by design en privacy by default bij de ontwikkeling en inzet van nieuwe digitale processen en systemen.

Kosten organisatie en doorbelastingen

Met ingang van de begroting 2017 is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) van toepassing. Een belangrijke wijziging is dat de totale kosten van de organisatie niet meer verdeeld worden over de diverse taken van de gemeente. Alleen de directe salariskosten van medewerkers die werken voor een bepaald taakveld worden opgenomen op het betreffende taakveld. De kosten van management, ondersteunende afdelingen, huisvesting etc. zijn kosten van overhead en komen op het afzonderlijke taakveld Overhead (taakveld 0.4, programma Bestuur en organisatie).

In onderstaand overzicht zijn de totale kosten van de organisatie weergegeven.

Specificatie kosten organisatie (bedragen x € 1)					
	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Personeelskosten	14.708.135	15.043.555	15.142.675	15.184.565	15.184.535
Gemeentekantoor E. Hoffmannplein	607.388	614.038	617.638	621.238	621.238
Stadhuis Markt 1	75.675	67.033	79.583	79.633	79.633
Communicatie en representatie	103.500	103.500	103.500	103.500	103.500
Externe bestuursondersteuning/ OR	247.150	253.450	258.350	263.450	263.450
Beheer BGT, poort van Gennep	103.100	74.100	105.100	105.100	105.100
Bureaunkosten en inkoop	119.300	113.400	113.400	113.400	113.400
Planning en Control	25.000	63.063	63.063	63.063	63.063
Vakliteratuur en archief	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Automatiseringskosten/ICT	1.804.249	1.999.310	1.951.928	1.987.955	2.028.079
Totaal kosten organisatie	17.858.497	18.396.449	18.500.237	18.586.904	18.626.998
Salariskosten rechtstreeks op taakvelden	7.801.922	8.154.635	8.240.267	8.306.884	8.360.836
Kosten ondersteuning organisatie	10.056.575	10.241.814	10.259.970	10.280.020	10.266.162
Kosten ondersteuning in % directe salariskosten	129%	126%	125%	124%	123%
Totaal salariskosten	14.104.574	14.335.61	14.467.861	14.568.468	14.649.807
Salariskosten rechtstreeks op taakvelden	7.801.922	8.154.635	8.240.267	8.306.884	8.360.836
Salariskosten ondersteuning organisatie	6.302.652	6.180.977	6.227.594	6.261.584	6.288.971

- De stijging van de personeelslasten wordt veroorzaakt door stijging salariskosten en door stijging lonen op basis van de afgesloten CAO. De huidige CAO loopt af op 31-3-2027.

Voor de personele formatie is per medewerker een opzet gemaakt voor welke taakvelden hij/zij werkzaam is c.q. of sprake is van ondersteunende werkzaamheden. Voor deze personeelsleden zijn de salariskosten rechtstreeks verdeeld over de taakvelden, totaal € 8.2 miljoen. De salariskosten van de overige personeelsleden maken deel uit van taakveld Overhead. Hier staan ook de kosten van huisvesting en ICT.

Uit het overzicht is ook de verhouding tussen directe en overheadkosten af te leiden wat van belang is voor de berekening van de kostendekkendheid van onze (leges)tarieven.

Doelmatigheid & doeltreffendheid

Op grond van art. 213a Gemeentewet kennen we een verordening over onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid. Deze verordening is op 13 maart 2023 geactualiseerd.

Onder doelmatigheid wordt verstaan: de mate waarin de gewenste prestatie en beoogde maatschappelijke effecten worden gerealiseerd met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen of met de beschikbare middelen zo veel mogelijk resultaat wordt bereikt. Doeltreffendheid is de mate waarin de gewenste prestaties en beoogde maatschappelijke effecten van beleid daadwerkelijk worden behaald.

Het college neemt jaarlijks in de paragraaf Bedrijfsvoering van de programmabegroting een onderzoeksplan op voor de in het eerstvolgende begrotingsjaar te verrichten onderzoeken naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid.

Het college rapporteert in de jaarstukken over de voortgang en uitkomsten van de uitgevoerde onderzoeken.

Voor 2027 vindt een herijking van de volgende beleidsplannen en visie plaats, waarin aandacht wordt geschonken aan doelmatigheid en doeltreffendheid van beleid.

Overzicht herijking beleidsplannen en visies 2027		
Prog	Beleidsplan/visie	Toelichting
2	Openbare verlichting	In 2027 wordt het beleidsplan openbare verlichting herzien.
3	Actualiseren bedrijventerreinvisie	Op onderdelen wordt de bedrijventerreinvisie in 2027 geactualiseerd en herijkt.
3	Programma vrijetijdseconomie	In 2027 wordt een nieuw programma vrijetijdseconomie/routeboek opgesteld.
5	Monitor sport en bewegen	In 2027 wordt een herhaalmeting uitgevoerd voor de monitor sport en bewegen.

PARAGRAAF

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Het onderhoud van de kapitaalgoederen bestaat uit de instandhouding van openbare ruimte, waaronder wegen, water, groen, riolering, verlichting, kunstwerken, speeltoestellen en gebouwen.

Het fundament hiervoor ligt vast in de volgende beleidsdocumenten en onderhoudsplannen:

- Water- en Rioleringsprogramma 2027-2030
- Wegenbeheerplan
- Beleidsplan openbare verlichting
- Regionale mobiliteitsvisie Trendsportal
- Speelruimtebeleidsplan
- Groenbeleidsplan

Kerncijfers kapitaalgoederen	
Omschrijving	Aantallen
Oppervlakte gemeente	• 5.042 ha
Te onderhouden gebied	• 28 ha bosplantsoen • 107 ha gemeentelijk openbaar groen • 27.000 m2 grasbetonstenen/bermverharding • 635.000 m2 asfaltverharding • 16.000 m2 betonverharding • 662.000 m2 elementenverharding • 153.000 m2 halfverharding • 9.500 m2 onverhard • 46 speelterreinen
Door gemeente beheerd	• 30 gebouwen (excl. schoolgebouwen) • 13 objecten, zoals beelden en kapelletjes • 335 speeltoestellen
Drukriool	• lengte 64 km
Vrijvalriool	• lengte 131 km • Waarvan 65 km gescheiden (37km DWA en 28 km HWA)
Overstorten	• 20 stuks • Waarvan 9 stuks met randvoorzieningen • (4 retentiebasins, 5 bergbezinkbasins)
Overige riolering	• 6.600 kolken • 252 pompunits • 13 grote gemalen

Beheer

Kwaliteit openbare ruimte

Het gewenste kwaliteitsniveau van de openbare ruimte is vastgelegd in de meetlat integrale kwaliteit openbare ruimte. De uitvoering van het beheer is volledig uitbesteed op basis van de in de meetlat opgenomen kwaliteitsbeelden. De volgende beheerwerkzaamheden worden door BuitenWerk (INTOS) uitgevoerd: groenbeheer, schoonhouden openbare ruimte en klein wegonderhoud. De taken op het gebied van rioolbeheer, rioolstoringen, openbare verlichting en planmatig onderhoud aan wegen worden uitbesteed.

Gennep zet in op:

- Een schone en veilige gemeente
- Een hoge waardering van de gebruikers voor de kwaliteit van de openbare ruimte
- Een goede prijs-kwaliteit verhouding voor het beheer van de openbare ruimte

Voor het goed onderhouden van de openbare ruimte is ook een meldingssysteem actief voor inwoners die ongenoegens hebben over de kwaliteit van de openbare ruimte.

Beleidsplannen				
Plannen	Vastgesteld door de raad	Jaar	Financiële vertaling begroting en meerjarenraming	Achterstallig onderhoud
Wegenbeheerplan MJOP 2023-2027	Ja	2023	Ja	Nee
Gemeentelijk Rioleringsplan 2025-2026	Ja	2025	Ja	Nee
Nota onderhoud gemeentelijke gebouwen	Ja	2006	n.v.t.	Nee
Gemeentelijke gebouwen MJOP 2022-2031	Ja	2022	Ja	Nee
Geprivatiseerde buitensport accommodaties, opstallen en velden 2022-2031	Ja	2022	Ja	Nee
Beleidsplan openbare verlichting 2018-2022	Ja	2018	Ja	Nee
Groenbeleidsplan 2021-2030	Ja	2021	Ja	Nee
Integraal Verkeers- en vervoersplan	Ja	2018	Ja	Nee
Actualisatie Water- en Rioleringsprogramma 2027-2030	Nee	2026	Ja	Nee
Speelruimtevisie 2024-2030	Ja	2024	Ja	Nee
Parkeervisie Gennep en Parkeernormnota Gennep 2024	Ja	2024		Nee
Beleid ontheffing parkeren blauwe zone	Ja	2024		Nee

Wegen

In 2023 is wegenbeheerplan MJOP voor de komende 4 jaar gemaakt om de wegen komende jaren op technisch goed niveau te onderhouden.

Gebouwen

De “Nota onderhoud gemeentelijke gebouwen 2006” is nog steeds van toepassing voor de bepaling van het gewenste kwaliteitsniveau van onze gebouwen. In deze nota is het visueel en technisch onderhoudsniveau in categorieën ingedeeld. Middels een meerjarenonderhoudsplan zijn de totale onderhoudskosten over een periode van 10 jaren geraamd. Deze onderhoudskosten zijn vertaald in een voorziening die gevoed wordt met een jaarlijkse dotatie.

Het onderhoudsplan wordt om de 4 jaren geactualiseerd. De laatste actualisatie dateert van 2021 (rapportdatum 31 januari 2022, op basis van conditiemeting NEN2767) en is op 14 maart 2022 vastgesteld door de raad. Er zal voor alle objecten een nieuw DJMOP (Duurzaam Meerjarenonderhoudsplan) wordt opgesteld. Eind 2026 worden de nieuwe DMJOP en budgetplan opgeleverd en zal dit worden gepresenteerd aan de raad. Eind Q2-2025 is er gestart met de inrichting van het nieuwe vastgoedbeheersysteem. De nieuwe DMJOP's zullen ook worden geïmporteerd in dit programma en de verwachting is dat eind 2026 het systeem volledig gebruikt kan worden. Daarmee zijn alle relevante en actuele informatie omtrent de gebouwen digitaal gewaarborgd.

Het meerjarenonderhoudsplan is een dynamisch plan. Aan het begin van elk jaar wordt op grond van de werkelijke kwaliteit van de gebouwen een uitvoeringsdocument opgesteld. Daar waar de onderhoudsplicht gezamenlijk door beheer en exploitant wordt uitgevoerd, worden vooraf prioriteiten gesteld en budgetafspraken gemaakt.

De verduurzaming van gemeentelijke gebouwen is in volle gang. Door het naar voren halen van reeds opgenomen werkzaamheden in het MJOP en deze aan te vullen met maatregelen o.b.v. maatwerkadviezen is een significante energiebesparing te realiseren.

Het groot onderhoud schoolgebouwen is per 1 januari 2015 wettelijk overgeheveld naar de schoolbesturen en is daardoor, qua beleidsplannen, geen onderdeel van de tabel.

Geprivatiseerde buitensport

In 2001 is gestart met het privatiseren van de gemeentelijke buitensportaccommodaties, te beginnen met de voetbalverenigingen. In latere jaren zijn de tennis- en korfbalverenigingen daar aan toegevoegd.

Vanaf 2011 zijn de onderhoudskosten in beeld gebracht en zijn afspraken gemaakt met de verenigingen over de verdeling van de hieruit voortkomende kosten. De laatste actualisatie dateert van 2021 (rapportdatum 31 januari 2022, op basis van conditiemeting NEN2767) en is op 14 maart 2022 vastgesteld door de raad. In deze actualisatie zijn zowel de opstallen als velden meegenomen. In 2027 volgt een nieuwe actualisatie van het MJOP voor wat betreft opstellen.

Speelterreinen

De gemeente Gennep is verantwoordelijk voor het onderhoud en de veiligheid van circa 325 speeltoestellen verspreid over 46 locaties. We zorgen ervoor dat de speelterreinen en toestellen netjes onderhouden worden en veilig zijn zodat onze (jongste) inwoners hier veilig gebruik van kunnen maken. De gemeente voert daarom regelmatig visuele inspecties uit en controleert een toestel extra als er een melding over binnenkomt. Eén keer per jaar worden alle toestellen geïnspecteerd door een erkend inspectiebedrijf. Overeenkomstig een wettelijke verplichting wordt een logboek bijgehouden van alle inspecties en onderhoudswerkzaamheden.

Civiele kunstwerken

Onderhoud, beheer en inspectie van kunstwerken - houten en betonnen bruggen/afscheidingsen - is nodig om de functionaliteit, toegankelijkheid en veiligheid te garanderen. Om te blijven voldoen aan het gewenste kwaliteitsniveau werken we volgens een meerjarenonderhoudsplan. De gemeente is eigenaar en beheerder van de civiele kunstwerken en heeft het beheer over een aantal betonnen, houten en stalen bruggen/afscheidingsen. In het wegenbeheerplan 2024-2027 is het onderhoud voor de civiele kunstwerken opgenomen.

Schoolgebouwen

De gemeente heeft de wettelijke verplichting te zorgen voor kwalitatieve en kwantitatieve huisvesting van primair, speciaal en voortgezet (speciaal) onderwijs in de gemeente op basis van een verordening. Dit houdt in dat de gemeente verantwoordelijk is voor nieuwbouw, uitbreiding, medegebruik, constructiefouten, verzekering, onroerendezaakbelasting en gymlokalen van schoolgebouwen.

Riolering

Riolering is nodig voor het 'duurzaam beschermen van volksgezondheid en milieu' en het voorkomen van wateroverlast. Dit algemene doel kunnen we vertalen naar het inzamelen van afvalwater, hemelwater en grondwater. Dit omvat het beheer en onderhoud van alle openbare rioleringen, het bergbezinkbassin, putten en kolken en het bedienen en onderhouden van rioolgemalen en het drukrioolstelsel. We voeren de reguliere onderhoudswerkzaamheden en projecten uit zoals opgenomen in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). In 2026 wordt een nieuw WRP opgesteld en gepresenteerd aan de raad.

Straatmeubilair

Met straatmeubilair bedoelen we hier 'diverse objecten en elementen die de verblijfsfunctie van de openbare ruimte dienen en/of een verkeersfunctie of informerende functie hebben'. Denk aan palen, fietsvoorzieningen, zitbanken, bewegwijzeringen, straatnaamborden, verkeersborden en wegmarkeringen. Het kwaliteitsniveau van het beheerplan Straatmeubilair is vastgesteld op kwaliteitsniveau B. Wij voeren goed en tijdig onderhoud uit aan het straatmeubilair.

Groen

Het openbaar groen is van groot belang voor de ruimtelijke kwaliteit van de leefomgeving. Vanuit verschillende wettelijke, beleids- en beheerkaders werken we aan een onderhoudsarm en veilig groenbestand, met de nadruk op biodiversiteit en duurzaamheid. Wij onderhouden het openbaar groen volgens het groenbeleidsplan. Dat geeft inzicht in de kwaliteit van het openbaar groen en de middelen die nodig zijn om het vastgestelde kwaliteitsniveau te bereiken en te behouden.

Financiën

In onderstaand overzicht zijn de dotaties aan de voorzieningen voor onderhoud en de investeringen in de kapitaalgoederen opgenomen.

Kosten onderhoud en investeringen kapitaalgoederen (bedragen x €1)						
Omschrijving	Werkelijk 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud wegen	310.000	288.000	309.000	314.000	319.000	319.000
Planmatig onderhoud wegen	330.000	325.000	325.000	325.000	325.000	325.000
Onderhoud openbare verlichting	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Onderhoud openbaar groen	1.530.000	1.406.000	1.429.000	1.399.000	1.429.000	1.429.000
Onderhoud speelterreinen	159.000	118.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Investeringen wegen en openbare ruimte	375.000	2.000.000	-	-	-	-
Onderhoud riolering vrijverval	164.000	145.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Onderhoud kolk en huisaansluitingen	227.000	239.000	239.000	240.000	241.000	242.000
Onderhoud randvoorzieningen	20.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Onderhoud drukriolering	191.000	170.000	173.000	173.000	173.000	173.000
Investeringen riolering (MIP)	120.000	1.005.000	2.485.000	2.746.000	1.134.000	1.617.000
Investeringen gebouwen (MIP)	1.635.000	-	1.000.000	17.000.000	-	-
Dotatie voorziening onderhoud gebouwen	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Gepland onderhoud gebouwen	734.000	662.000	666.000	525.000	601.000	688.000
Boekwaarde gebouwen, incl scholen	26.673.000	32.539.000	30.601.000	28.566.000	26.536.000	24.512.000
Boekwaarde investeringen riolering	20.411.000	23.186.000	22.550.000	21.914.000	21.279.000	20.643.000

De geplande investeringen in de riolering zijn gebaseerd op het geactualiseerde Water- en Rioleringsprogramma 2027-2030 (WRP). Daarbij is rekening gehouden met een evenwichtige fasering van de investeringen over de verschillende begrotingsjaren, waardoor de investeringsomvang per jaar kan verschillen. De investeringsramingen zijn herijkt op basis van actuele marktontwikkelingen en prijsniveaus, zodat deze een realistische weergave vormen van de verwachte uitvoeringskosten.

De investeringen wegen en openbare ruimte hebben een meer incidenteel karakter. Het hoge bedrag in jaarschijf 2027 wordt verklaard door verhoging van het krediet voor de Verbindingsweg Milsbeek met 2 mln.

De onderhoudsuitgaven voor gemeentelijke gebouwen zijn gebaseerd op het door Facilicom opgestelde Meerjarenonderhoudsplan (MJOP). De omvang van de uitgaven kan per begrotingsjaar verschillen, afhankelijk van de aard en planning van de onderhoudswerkzaamheden.

In 2026 wordt de Duurzaam Meerjarenonderhoudsplan (DMJOP) geactualiseerd voor de gemeentelijke objecten. Hiermee wordt de onderhoudsstrategie geactualiseerd en afgestemd op de ambities op het gebied van duurzaamheid, assetmanagement en toekomstbestendig beheer. De actualisatie van het DMJOP wordt naar verwachting eind 2026 afgerond. De hieruit voortvloeiende financiële consequenties zijn nog niet verwerkt in de begroting 2027 en de meerjarenraming, aangezien de impact op dit moment nog onvoldoende kan worden bepaald.

De toename van de boekwaarde van gemeentelijke gebouwen wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door investeringen in maatschappelijke voorzieningen en verduurzaming van het vastgoed. Deze investeringen versterken de kwaliteit, gebruiksmogelijkheden en duurzaamheid van de gemeentelijke accommodaties. Daarnaast zijn in 2028 investeringen voorzien voor de realisatie van een nieuw zwembad en de nieuwbouw van basisschool De Ratel.

PARAGRAAF

Verbonden partijen

Algemeen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: de gemeente heeft een zetel in het bestuur en/of heeft stemrecht (via aandelen). Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Verbonden partijen zijn onder meer vennootschappen/deelnemingen (nv's en bv's), gemeenschappelijke regelingen en sommige publiek-private samenwerkingen. Stichtingen en verenigingen kunnen ook verbonden partijen zijn als de gemeente een zetel in het bestuur heeft en sprake is van een financieel belang. Soms zijn we als gemeente verplicht om taken met anderen uit te voeren, met name bij gemeenschappelijke regelingen, maar in de meeste gevallen betreft het een vrije keuze van de gemeenteraad, het college of burgemeester (afhankelijk van het betreffende besluitvormende bestuursorgaan).

Inzicht in de verbonden partijen is voor de gemeenteraad om de volgende redenen van belang:

- De verbonden partij voert vaak beleid uit dat de gemeente in principe ook zelf kan doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De gemeente blijft verantwoordelijkheid houden voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's. De kaderstellende en controlerende taak van de gemeenteraad strekt zich dan ook uit tot de verbonden partij.
- De gemeente maakt kosten en kan financiële risico's met bijbehorende budgettaire gevolgen lopen met de verbonden partij. Vanuit financieel perspectief zijn met name het financiële belang van de gemeente in de verbonden partij, de te verwachten resultaten van de verbonden partij en het inzicht in de samenhangende risico's en de weerstandpositie van de verbonden partij van belang.

Beleid & Ontwikkeling

Beleid

Verbonden partijen leveren voor gemeenten een forse bijdrage aan de realisatie van uiteenlopende, door de gemeenteraad bepaalde, maatschappelijke doelen. Vanwege die praktijk is het van belang dat de aansturing adequaat is. Enerzijds om grip te houden op de realisatie van de gemeentelijke doelen. Anderzijds omdat verbonden partijen vaak uitvoering geven aan projecten waar grote (financiële) risico's aan verbonden zijn. Invloed en toezicht zijn ook gewenst vanuit het oogpunt van democratische controle.

Voordat besloten wordt tot het oprichten van of het deelnemen aan een verbonden partij, wordt er een risicoanalyse en een toezichtarrangement opgesteld. Daarnaast zal de gemeenteraad altijd in de gelegenheid worden gesteld om eventuele bedenkingen ten aanzien van het aangaan van de verbonden partij kenbaar te maken.

Ontwikkelingen

Het is belangrijk dat de gemeenteraad over de benodigde informatie kan beschikken om de bijdrage van verbonden partijen aan de realisatie van de programma's en de daaraan verbonden risico's te kunnen beoordelen en te laten meewegen in het proces van sturing en verantwoording. De regels van het Besluit Begroting en Verantwoording gelden ook voor de gemeenschappelijke regelingen.

Deze paragraaf verbonden partijen beperkt zich tot een totaalbeeld van participaties in verbonden partijen en de financiële aspecten ervan. Specifieke informatie over de bijdrage van verbonden partijen aan de realisatie van gemeentelijke (of regionale) doelstellingen is opgenomen bij de desbetreffende taakvelden.

Overzicht verbonden partijen
Gemeenschappelijke regelingen
• Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) • Euregio Rijn-Waal • Veiligheidsregio Limburg- Noord • Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord • Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz • Omgevingsdienst Noord- en Midden Limburg (ODNML)
Vennootschappen en coöperaties
• Bodemzorg Limburg B.V. / Nazorg Limburg B.V. • N.V. Bank Nederlandse Gemeenten • WaterleidingMaatschappij Limburg N.V. (WML) • Enexis Holding N.V. • Dar N.V.
Stichtingen en verenigingen
• Gemeenschappelijke orgaan openbaar basisonderwijs (Invitare) • Vereniging Afvalsamenwerking Limburg • Vereniging van gemeenten aandeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding N.V. (VEGAL) • Stichting Sociale Werkvoorziening Industriële Toelevering en Service (INTOS)

Het overzicht omvat per verbonden partij de volgende gegevens:

- De naam deelnemende partij
- De financiële relatie (veelal de jaarlijkse bijdrage van de gemeente)
- Het programma waarin de verbonden partij actief is.
- De vermogensontwikkeling van eigen en vreemd vermogen
- De financiële en beleidsmatige risico's voor de gemeente volgend uit de verbintenis met de verbonden partij

In onderstaande overzichten zijn de bijdrage per verbonden partij en per inwoner weergegeven.

Overzicht bijdrage per verbonden partij 2025-2030 (bedragen x € 1)						
Verbonden partij	2025	2026	2027	2028	2029	2030
BsGW	341.682	325.365	330.000	338.000	348.000	360.000
Euregio Rijn-Waal	4.050	5.325	5.325	5.325	5.325	5.325
	2.474.8					
Veiligheidsregio LN	85	2.515.488	2.559.827	2.559.827	2.559.827	2.559.827
MGR Sociaal domein LN	151.376	180.244	188.000	200.000	215.000	232.000
Omnibuzz	357.313	370.110	410.000	415.000	422.000	430.000
Omgevingsdienst Noord- en Midden Limburg	51.267	561.500	661.740	700.665	739.591	752.530
Bodemzorg Limburg B.V. / Nazorg Limburg B.V.	-	-	-	-	-	-
BNG Bank N.V.	-	-	-	-	-	-
WaterleidingMaatschappij Limburg B.V.	-	-	-	-	-	-
Enexis Holding N.V.	-	-	-	-	-	-
Dar N.V.*	-	-	172.000	172.000	172.000	172.000
Invitare	-	-	-	-	-	-
	1.021.0					
Stichting INTOS	00	744.137	732.735	763.404	747.450	747.450
Ver. Afvalsamenwerking Limburg	5.336	5.386	5.400	5.500	5.600	5.700
VEGAL (binnen Enexis Holding B.V.)	400	400	400	400	400	400

Overzicht bijdrage per verbonden partij per inwoner 2025-2030 (bedragen x € 1)						
Verbonden partij	2025	2026	2027	2028	2029	2030
BsGW	19,21	18,12	18,18	18,62	19,17	19,83
Euregio Rijn-Waal	0,23	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Veiligheidsregio LN	139,16	140,08	141,04	141,04	141,04	141,04
MGR Sociaal domein LN	8,51	10,04	10,36	11,02	11,85	12,78
Omnibuzz	20,09	20,61	22,59	22,87	23,25	23,69
Omgevingsdienst Noord- en Midden Limburg	2,88	31,27	36,46	38,60	40,75	41,46
Bodemzorg Limburg B.V. / Nazorg Limburg B.V.	-	-	-	-	-	-
BNG Bank N.V.	-	-	-	-	-	-
WaterleidingMaatschappij Limburg B.V.	-	-	-	-	-	-
Enexis Holding N.V.	-	-	-	-	-	-
Dar N.V.*	-	-	9,48	9,48	9,48	9,48
Invitare	-	-	-	-	-	-
Stichting INTOS	57,41	41,44	40,37	42,06	41,18	41,18
Ver. Afvalsamenwerking Limburg	0,30	0,30	0,30	0,30	0,31	0,31
VEGAL (binnen Enexis Holding B.V.)	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

* Per 1-1-2027 treden wij toe met een deelneming in Dar N.V.

In onderstaande overzicht is de verbondenheid tot programma en de vermogensontwikkeling weergegeven per verbonden partij.

Overzicht verbonden partijen 2025 (x € 1.000)							
Verbonden partij	Taakveld	Eigen vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Vreemd vermogen	Risico's	Verwacht resultaat
		1/1	31/12	1/1	31/12		
BsGW	0.61	5.224	6.528	11.562	8.175	Matig	Verwacht positief resultaat
Euregio Rijn-Waal	3.1	1.589	1.588	2.300	1.886	Laag	Licht negatief
Veiligheidsregio LN	1.1 & 7.1	11.268	11.708	40.725	40.995	Matig	Verwacht positief resultaat
MGR Sociaal domein LN	Div. taakvelden	270	242	10.701	11.632	Laag	Verwacht positief resultaat
Omnibuzz	6.60	1.423	1.448	7.608	9.503	Laag	Verwacht positief resultaat
Omgevingsdienst Noord- en Midden Limburg	7.4	1.038	1.301	2.075	1.840	Laag	Verwacht positief resultaat
Bodemzorg Limburg B.V. / Nazorg Limburg B.V.	7.3	11.038	11.701	32.965	32.428	Laag	Verwacht positief resultaat
BNG Bank N.V.	0.5	4.777	4.863	123.164	110.701	Laag	Verwacht positief resultaat
WaterleidingMaatschappij Limburg B.V.	0.5	218	237	403	438	Laag	Verwacht positief resultaat
Claim Staat Vennootschap B.V.*	0.5	8.580	0	7	0	Laag	Kostendekkend
Enexis Holding N.V.	0.5	5.538	5.811	5.949	7.627	Laag	Verwacht positief resultaat
Dar N.V.	7.3	13	nnb	15	nnb	Laag	Verwacht positief resultaat
Invitare	4.2	4.896	4.840	7.766	8.565	Laag	Verwacht positief resultaat
Stichting INTOS	6.4 & 6.5	1.433	2.113	3.715	3.731	Matig	Verwacht positief resultaat
Ver. Afvalsamenwerking Limburg	7.3	389	508	148	270	Laag	Verwacht positief resultaat
VEGAL (binnen Enexis Holding B.V.)	0.5	13	21	0	0	Laag	Verwacht positief resultaat

* Claim Staat Vennootschap B.V. is in mei 2025 geliquideerd en daarmee opgeheven.

PARAGRAAF

Financiering

Algemeen

Voor gemeenten is de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) van toepassing. De belangrijkste uitgangspunten van de Wet Fido zijn het bevorderen van een solide financiering en kredietwaardigheid van de decentrale overheden en het beheersen van renterisico's.

Het beleid voor de financiering is geregeld in het Treasurystatuut gemeente Gennep 2017. Het treasurystatuut bevat onder andere de regels waaraan alle activiteiten die zich richten op het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's moeten voldoen.

Ontwikkelingen

Intern

Op basis van de liquiditeitsbegroting kan worden bepaald wanneer een langlopende lening afgesloten moet worden of dat overtollige middelen eventueel weggezet kunnen worden. De ontwikkelingen op de kapitaalmarkt van kortlopende en langlopende financieringsmiddelen zijn ook mede bepalend voor het moment waarop een lening aangetrokken wordt.

In 2027 verwachten we dat het financieringsoverschot wat we de afgelopen jaren gekend hebben afneemt. Dit wordt veroorzaakt door hogere investeringen en een afname van inkomsten met betrekking tot de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Om in onze financieringsbehoefte te voorzien verwachten we rond 2028 een nieuwe lening aan te moeten trekken.

Extern

Een belangrijke factor bij het uitvoeren van het treasurybeleid is het verwachte verloop van de rente. De gegevens van deze rentevisie zijn afkomstig van onze huisbankier de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten. De afgelopen jaren is de rente historisch laag geweest, hier hebben wij met name in 2021 van geprofiteerd bij het afsluiten van een langlopende lening. Er is inmiddels sprake van hogere rentetarieven. Dit heeft invloed op de rentekosten van toekomstige leningen enerzijds, en op de ontvangen rente-inkomsten anderzijds. Doordat we beschikken over een financieringsoverschot en langlopende leningen met vaste rentetarieven valt de hogere rente nu gunstig uit voor ons.

Relatiebeheer & Kasbeheer

Het huisbankierschap is in handen van de Bank Nederlandse Gemeenten. Verder wordt (in zeer beperkte mate) gebruik gemaakt van rekening-courant faciliteiten van de Rabobank. Deze rekening wordt vooral gebruikt voor het afstorten van contanten uit de kassa's van het klantcontactcentrum.

Risicobeheer

Hieronder volgt samenvattend inzicht in de verwachte risicoprofielen van de organisatie ten aanzien van kortlopende schulden (kasgeldlimiet) en langlopende schulden (renterisiconorm).

Kasgeldlimiet

Het renterisico van kortlopende (of vlottende) schulden wordt bepaald op basis van de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet wordt berekend op basis van een percentage van de totale begrotingsomvang. Dat percentage is door de minister vastgesteld op 8,5%. De gemeente mag voor deze ruimte kortlopende schulden aangaan. Verantwoording over de ruimte binnen de kasgeldlimiet wordt afgelegd aan de provincie.

In onderstaand overzicht is de toegestane kasgeldlimiet voor de komende jaren weergegeven. Hier sturen we op. We trekken langlopende leningen (in plaats van kort kasgeld) aan indien de limiet overschreden dreigt te worden.

Kasgeldlimiet 2027-2030 (bedragen x € 1.000)				
	2027	2028	2029	2030
Omvang begroting (totaal lasten ex. reserves)	75.376	74.705	74.835	71.466
Toegestane kasgeldlimiet (8,5%)	6.407	6.350	6.361	6.075

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)				
	2025 Q3	2025 Q4	2026 Q1	2026 Q2
B Omvang begroting (= grondslag)	79.324	79.324	82.420	82.420
1 Toegestane kasgeldlimiet (8,5% van B)	6.743	6.743	7.006	7.006
2 Vlottende schuld, gemiddeld	0	0	0	0
3 Vlottend overschot, gemiddeld	28.827	33.633	28.058	26.482
Ruimte onder limiet (1+3)	35.569	40.375	35.064	33.487
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1-2)	6.743	6.743	7.006	7.006

Renterisiconorm

Het renterisico over de langlopende schulden wordt uitgedrukt in de mate van overschrijding van de renterisiconorm. De renterisiconorm is een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage (sinds 2001 vastgesteld op 20%) van de langlopende of vaste schuld per 1 januari van het betreffende jaar

In onderstaand overzicht wordt aangegeven hoe de renterisiconorm en het feitelijke renterisico voor de gemeente Gennep zich de komende jaren ontwikkelt. Hieruit blijkt dat het renterisico vaste schuld binnen de wettelijk vastgestelde kaders blijft.

Rente-risiconorm en renterisico's vaste schuld (bedragen x € 1.000)						
	Werkelijk 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028	Begroot 2029	Begroot 2030
(1) Renteherzieningen	0	0	0	0	0	0
(2) Aflossingen	3.185	2.352	2.170	2.970	2.970	2.690
(3) Renterisico (1+2)	3.185	2.352	2.170	2.970	2.970	2.690
(4) Renterisiconorm (4) = (4a x 4b/100)	15.865	16.484	14.455	14.901	14.971	14.302
(5a) = (4>3) Ruimte onder renterisiconorm	12.680	14.132	12.285	11.931	12.001	11.612
(5b) = (3>4) Overschrijding renterisiconorm	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Berekening renterisiconorm	15.865	16.484	14.455	14.901	14.971	14.302
(4a) Percentage	20%	20%	20%	20%	20%	20%
(4b) Regeling (totaal lasten ex mutatie reserves)	79.324	82.420	72.276	74.505	74.855	71.512

Financiering

Leningenportefeuille

In onderstaand overzicht zijn de eventuele mutaties opgenomen als gevolg van nieuwe leningen, aflossingen, vervroegde aflossingen, renteconversies en bijzondere transacties.

De leningen zijn afgesloten ter financiering van de langlopende investeringen. De langlopende leningen beschikken over een lange en vaste rentelooptijd. De gehele leningenportefeuille is ondergebracht bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Deze bank voldoet aan de voorwaarden zoals gesteld in het Treasurystatuut gemeente Gennep 2017.

Leningenportefeuille (x € 1.000)				
	2027	2028	2029	2030
Stand per 1 januari	22.030	19.860	36.890	33.920
Nieuwe leningen	0	20.000	0	0
Reguliere aflossingen	2.170	2.970	2.970	2.690
Vervroegde aflossingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	19.860	36.890	33.920	31.230

Op basis van de huidige inschattingen verwachten we rond 2028 een nieuwe langlopende lening af te moeten sluiten. Zie ook toelichting onder [Financiële begroting / Balansontwikkelingen / Financiering](#)

Uitzetting van gelden

De uitgezette gelden bestaan uit een aantal verstrekte geldleningen, welke verschillende maatschappelijke doelen nastreven. Het gaat om:

- Een storting in het revolverend startersfonds gemeente Gennep bij de SVN. De storting in het revolverend startersfonds is gebaseerd op de regeling starterslening, die in november 2008 in werking is getreden. De regeling is bedoeld om starters op de koopwoningmarkt een steuntje in de rug te geven. In het fonds waaruit de startersleningen voor de gemeente Gennep worden verstrekt hebben zowel de provincie als de gemeente Gennep 50% ingebracht. Een revolverend fonds wil zeggen dat de gemeente bij het opheffen van het fonds de inleg terugkrijgt. Aflossingen en rente inkomsten vloeien terug in het fonds en worden gebruikt om nieuwe leningen te verstrekken. In januari 2026 heeft de gemeenteraad besloten om een aanvullend krediet van € 1 miljoen beschikbaar te stellen en onder te brengen in dit stimuleringsfonds. Hiermee kunnen meer startersleningen verstrekt worden.
- Per 30 november 2020 is een converteerbare hybride aandeelhouderslening verstrekt aan Enexis ter hoogte van € 1.020.000 voor de financiering van de investeringen die Enexis moet doen in het netwerk. Deze lening heeft een looptijd van 60 jaar. Aflossing start na 10 jaar en vervolgens jaarlijks. Enexis heeft de mogelijkheid om de lening om te zetten in aandelen.
- In maart 2024 is een lening ter hoogte van € 60.000 verstrekt aan MFA het Trefpunt in Milsbeek, ten behoeve van het opstarten van de beheersstichting. Deze lening wordt in 10 jaar, inclusief rente, terugbetaald.

Kredietrisico op verstrekte gelden

Verstrekte geldleningen (x € 1.000)				
	2027	2028	2029	2030
Startersfonds woningmarkt				
Stand per 1 januari	1.510	1.510	1.510	1.510
Aflossingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	1.510	1.510	1.510	1.510
MFA Trefpunt				
Stand per 1 januari	43	37	31	24
Aflossingen	6	6	6	6
Stand per 31 december	37	31	24	18
Enexis				
Stand per 1 januari	1.020	1.020	1.020	1.020
Aflossingen	0	0	0	17
Stand per 31 december	1.020	1.020	1.020	1.003

Garantstellingen

De gemeente Gennep loopt een risico wegens het afgeven van garanties voor leningen, aan derden verstrekt door financiële instellingen. Deze derden oefenen taken uit die in het gemeentelijke beleid passen. De verwachting is dat het risicobedrag van de gewaarborgde gelden de komende jaren afneemt, als gevolg van reguliere aflossingen.

Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen (bedragen x €1.000)			
Naam van geldnemer	Percentage borgstelling	Oorspronkelijk bedrag	Risico bedrag 31-12-2025
BsGW	1%	1.400	14
Intos	100%	5.837	2.076
Sportverenigingen	100%	350	50
Sportverenigingen	50%	140	24
Stichting woonmij. Mooiland	50%	144.793	21.383
Stichting Destion	50%	49.193	8.437
Totaal gewaarborgde geldleningen		201.713	31.984
Intos rekening courant krediet	100%	1.134	0
Totaal verstrekte gemeentegaranties		1.134	0

De risico's ten aanzien van de gewaarborgde gelden aan de woningcorporaties Mooiland en Destion maken onderdeel uit van het borgstelsel van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Het Rijk en gemeenten staan beide borg voor 50%. Deze zekerheidsstructuur maakt het mogelijk dat corporaties met voordelige financiering sociale volkshuisvesting kunnen realiseren.

WSW neemt de betaalverplichtingen voor een lening over wanneer de corporatie (ondanks de voordelige financieringsvoorwaarden) de rente en aflossing op een door WSW geborgde lening niet meer kan betalen. Alleen als WSW deze betaalverplichting niet uit de overige buffers kan voldoen, moeten Rijk en gemeenten bijspringen. WSW is nog nooit aangesproken op de borg en schat het risico van de gemeenten en het Rijk in als zeer klein, of zelfs theoretisch. De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) behartigt de belangen van de gemeenten richting WSW. De formele afspraken tussen de VNG en WSW zijn vastgelegd in de overeenkomst tussen beide organisaties.

Renteresultaat & Financieringsbehoefte

Hieronder is het renteschema en het overzicht van de financieringsbehoefte voor de jaren 2027-2030 weergegeven.

Renteschema (bedragen x € 1.000)					
Omschrijving		2027	2028	2029	2030
a De externe rentelasten over de korte en lange financiering		173	934	859	793
b De externe rentebaten over de korte en lange financiering	-/-	119-	119-	119-	119-
Saldo externe rentelasten en rentebaten		54	815	740	674
c1 De rente doorberekend aan de grondexploitatie	-/-	0	0	0	0
c2 De rente van projectfinanciering richting het taakveld	-/-	0	0	0	0
c3 De rentebaat van doorverstrekte leningen richting het taakveld	+/+	0	0	0	0
d1 Rente over eigen vermogen	+/+	0	0	0	0
d2 Rente over voorzieningen	+/+	0	0	0	0
h Totaal aan taakvelden toe te rekenen externe rente		54	815	740	674
e De aan taakvelden toegerekende rente (o.b.v. renteomslag 0,0%)	-/-	-	-	-	-
f Renteresultaat op het taakveld Treasury		54	815	740	674
g Boekwaarde vaste activa 1-1 (t.b.v. berekening omslagpercentage)		80.110	76.336	72.477	68.667
h/gBerekend omslagrentepercentage		0,07%	1,07%	1,02%	0,98%
Totaal aan taakvelden toe te rekenen externe rente		54	815	740	674
De aan taakvelden toegerekende rente (o.b.v. renteomslag 0%)		-	-	-	-

De rentebaten en lasten liggen voor 2027 nagenoeg in evenwicht. Dit vertaald zich in een omslagpercentage van 0,0%. Voor de jaren vanaf 2028 worden hogere rentelasten dan rentebaten voorzien, vanwege het aantrekken van een nieuwe langlopende lening. Wanneer dit zich voordoet worden de rentelasten doorberekend naar de diverse taakvelden en bij behorende activa. Het omslagpercentage zal dan naar verwachting stijgen naar 1,0%. Vooralsnog houden we evenals voorgaande jaren vast aan een omslagpercentage van 0,0%.

Financieringsbehoefte (bedragen x € 1.000)					
	1-1-2026	1-1-2027	1-1-2028	1-1-2029	1-1-2030
Boekwaarde per 1 januari:					
Conform staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	59.643	80.110	76.366	72.477	68.667
Investeringsprogramma 2027-2030			3.147	23.260	23.795
Onderuitputting	-15.000	-15.000	-10.000	20.000	-12.500
Grondexploitaties, in exploitatie genomen plannen	728	963	979	1.012	0
Totaal boekwaarde investeringen	45.371	66.073	70.492	76.749	79.962
Financiering met langlopende gelden saldo 1-1	24.382	22.030	39.860	36.890	33.920
Financiering met eigen middelen	20.989	44.043	30.632	39.859	46.042
Saldo reserves en voorzieningen	51.915	47.346	47.165	47.323	47.604
Financieringsoverschot c.q. tekort (-)	30.926	3.303	16.533	7.464	1.562

De financieringsbehoefte richting de toekomst is lastig in de tijd te voorspellen. Het tempo van investeren speelt hierbij een grote rol. Rond 2028 verwachten we een nieuwe langlopende lening aan te moeten trekken om in onze financieringsbehoefte te kunnen voorzien.

EMU-Saldo

Op grond van de Europese begrotingsregels mag het landelijk EMU-tekort (het gezamenlijk tekort van het Rijk, lokale overheden en sociale fondsen) van de landen die participeren in de Economische Monetaire Unie niet boven de 3% komen. Om tot een goede raming van het EMU-saldo te komen is het van belang dat ook het EMU-saldo van lokale overheden in de cijfers worden opgenomen. Vanuit de BBV is het verplicht gesteld om het EMU saldo te presenteren in zowel de begroting als in de jaarstukken van de gemeente.

Berekening EMU-Saldo (bedragen x € 1.000)						
Omschrijving		Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-4.568	-182	158	282	-628
2	-/- Mutaties (im)materiële vaste activa	8.259	1.903	11.224	1.725	2.096
3	+/+Mutatie voorzieningen	-411	-550	-425	-1.418	-54
4	-/- Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-821	16	33	-1.012	-
5	-/- Gerealiseerde boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo		-12.417	-2.651	-11.524	-1.849	-2.778

Wat zegt het EMU saldo

Het EMU-saldo kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen zoals de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo heeft een vergelijkbare functie als het kasstroomoverzicht in het bedrijfsleven. Het negatieve saldo voor 2027 geeft aan dat we als gemeente via reële transacties € 2,7 mln meer uitgeven dan dat we ontvangen. Dit wordt met name veroorzaakt door geplande investeringen in riolering, en de voorbereiding op nieuwbouw zwembad en Ratel. Het voorgeschreven model geeft niet de volledige kasstroom weer. In het model wordt geen rekening gehouden met mutaties in de crediteuren- en debiteurensaldi en overige transitorische posten. Het EMU-saldo wordt sterk beïnvloed door incidentele ontvangsten of uitgaven en kan dus behoorlijk fluctueren.

PARAGRAAF

Wet Open Overheid

Toelichting WOO

De gemeente Gennep hecht grote waarde aan transparantie en openheid richting haar inwoners. In het kader van de Wet open overheid (Woo) blijven wij investeren in het actief openbaar maken van overheidsinformatie. Dit betekent dat wij niet alleen reageren op Woo-verzoeken, maar ook proactief informatie beschikbaar stellen via toegankelijke kanalen. We volgen de wettelijke tranches voor het openbaar maken van verschillende categorieën informatie en waar kan lopen we hierop vooruit.

Financiële Begroting

FINANCIËLE BEGROTING

Exploitatiebegroting

Baten en lasten programmabegroting 2026			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	2.478.938	-25.000	2.453.938
02 Openbare ruimte	4.168.712	-479.000	3.689.712
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.742.949	-2.753.996	-1.011.047
04 Onderwijs en kinderopvang	1.439.149	-178.496	1.260.653
05 Cultuur en sport	3.878.178	-667.286	3.210.892
06 Sociaal domein	40.269.152	-14.332.621	25.936.531
07 Duurzaamheid	6.440.339	-5.230.557	1.209.782
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	4.846.828	-1.218.791	3.628.037
09 Dienstverlening	1.167.939	-386.130	781.809
10 Bestuur en organisatie	13.228.651	-763.625	12.465.026
Subtotaal programma	79.660.835	-26.035.502	53.625.333
Algemene dekkingsmiddelen	2.739.291	-51.816.356	-49.077.065
Onvoorziene uitgaven	20.000		20.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	82.420.126	-77.851.858	4.568.268
01 Mutaties reserves programma		-414.965	-414.965
02 Mutaties reserves programma		-74.000	-74.000
03 Mutaties reserves programma		-235.359	-235.359
04 Mutaties reserves programma		-25.000	-25.000
05 Mutaties reserves programma		-386.400	-386.400
06 Mutaties reserves programma		-2.109.722	-2.109.722
07 Mutaties reserves programma		-371.900	-371.900
08 Mutaties reserves programma	250.000	-1.930.500	-1.680.500
09 Mutaties reserves programma		-310.700	-310.700
10 Mutaties reserves programma	73.236	-1.343.368	-1.270.132
Subtotaal mutaties reserves	323.236	-7.201.914	-6.878.678
Gerealiseerd resultaat	82.743.362	-85.053.772	-2.310.410

Tabel: baten en lasten exploitatiebegroting 2026 +/- = negatief -/- = positief

Baten en lasten programmabegroting 2027			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	2.318.228	-25.000	2.293.228
02 Openbare ruimte	4.474.026	-449.200	4.024.826
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.462.414	-3.127.000	-1.664.586
04 Onderwijs en kinderopvang	1.564.902	-178.496	1.386.406
05 Cultuur en sport	3.507.488	-614.901	2.892.587
06 Sociaal domein	36.646.481	-10.416.435	26.230.046
07 Duurzaamheid	6.482.822	-5.549.177	933.645
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	2.630.034	-717.050	1.912.984
09 Dienstverlening	1.097.033	-396.830	700.203
10 Bestuur en organisatie	12.470.218	-775.172	11.695.046
Subtotaal programma	72.653.646	-22.249.261	50.404.385
Algemene dekkingsmiddelen	2.702.062	-52.944.854	-50.242.792
Onvoorziene uitgaven	20.000		20.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	75.375.708	-75.194.115	181.593
01 Mutaties reserves programma		-9.265	-9.265
02 Mutaties reserves programma		-500.000	-500.000
03 Mutaties reserves programma		-57.959	-57.959
05 Mutaties reserves programma		-10.000	-10.000
06 Mutaties reserves programma		-26.005	-26.005
08 Mutaties reserves programma		-50.000	-50.000
10 Mutaties reserves programma		-575.446	-575.446
Subtotaal mutaties reserves		-1.228.675	-1.228.675
Gerealiseerd resultaat	75.375.708	-76.422.790	-1.047.082

Tabel: baten en lasten exploitatiebegroting 2027 +/- = negatief -/- = positief

Baten en lasten programmabegroting 2028			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	2.313.814	-25.000	2.288.814
02 Openbare ruimte	3.907.757	-454.700	3.453.057
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.473.486	-3.879.000	-2.405.514
04 Onderwijs en kinderopvang	1.578.902	-178.496	1.400.406
05 Cultuur en sport	3.450.628	-627.919	2.822.709
06 Sociaal domein	36.496.510	-10.949.692	25.546.818
07 Duurzaamheid	6.317.241	-5.886.238	431.003
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	2.155.761	-531.100	1.624.661
09 Dienstverlening	1.032.980	-336.830	696.150
10 Bestuur en organisatie	12.484.304	-767.572	11.716.732
Subtotaal programma	71.211.383	-23.636.547	47.574.836
Algemene dekkingsmiddelen	3.473.668	-51.226.531	-47.752.863
Onvoorziene uitgaven	20.000		20.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	74.705.051	-74.863.078	-158.027
01 Mutaties reserves programma		-9.265	-9.265
03 Mutaties reserves programma		-53.934	-53.934
05 Mutaties reserves programma		-5.000	-5.000
06 Mutaties reserves programma		-15.284	-15.284
08 Mutaties reserves programma		-50.000	-50.000
10 Mutaties reserves programma		-642.065	-642.065
Subtotaal mutaties reserves		-775.548	-775.548
Gerealiseerd resultaat	74.705.051	-75.638.626	-933.575

Tabel: baten en lasten exploitatiebegroting 2028 +/- = negatief -/- = positief

Baten en lasten programmabegroting 2029			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	2.317.464	-25.000	2.292.464
02 Openbare ruimte	3.962.581	-460.200	3.502.381
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.357.558	-3.879.000	-2.521.442
04 Onderwijs en kinderopvang	1.729.802	-178.496	1.551.306
05 Cultuur en sport	3.764.669	-640.937	3.123.732
06 Sociaal domein	35.694.560	-11.116.954	24.577.606
07 Duurzaamheid	6.442.346	-5.989.243	453.103
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	2.640.114	-1.493.150	1.146.964
09 Dienstverlening	972.962	-225.830	747.132
10 Bestuur en organisatie	12.521.609	-792.972	11.728.637
Subtotaal programma	71.403.665	-24.801.782	46.601.883
Algemene dekkingsmiddelen	3.411.617	-50.315.281	-46.903.664
Onvoorziene uitgaven	20.000		20.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	74.835.282	-75.117.063	-281.781
08 Mutaties reserves programma		-50.000	-50.000
10 Mutaties reserves programma		-675.349	-675.349
Subtotaal mutaties reserves		-725.349	-725.349
Gerealiseerd resultaat	74.835.282	-75.842.412	-1.007.130

Tabel: baten en lasten exploitatiebegroting 2029 +/- = negatief -/- = positief

Baten en lasten programmabegroting 2030			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	2.286.151	-25.000	2.261.151
02 Openbare ruimte	3.954.061	-460.200	3.493.861
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.364.623	-3.879.000	-2.514.377
04 Onderwijs en kinderopvang	1.725.385	-178.496	1.546.889
05 Cultuur en sport	3.762.459	-640.937	3.121.522
06 Sociaal domein	33.441.510	-8.069.245	25.372.265
07 Duurzaamheid	6.497.144	-6.053.678	443.466
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	1.629.944	-462.150	1.167.794
09 Dienstverlening	916.280	-204.830	711.450
10 Bestuur en organisatie	12.504.111	-792.972	11.711.139
Subtotaal programma	68.081.668	-20.766.508	47.315.160
Algemene dekkingsmiddelen	3.364.121	-50.071.347	-46.707.226
Onvoorziene uitgaven	20.000		20.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	71.465.789	-70.837.855	627.934
06 Mutaties reserves programma		-386.635	-386.635
08 Mutaties reserves programma		-50.000	-50.000
10 Mutaties reserves programma		-667.302	-667.302
Subtotaal mutaties reserves		-1.103.937	-1.103.937
Gerealiseerd resultaat	71.465.789	-71.941.792	-476.003

Tabel: baten en lasten exploitatiebegroting 2030 +/- = negatief -/- = positief

Incidentele lasten

Incidentele lasten inclusief toevoegingen reserves (bedragen x € 1)				
Pr. Omschrijving	2027	2028	2029	2030
P01 Regiodeal II	9.000	9.000	0	0
P02 Aanleg Groespark	500.000	0	0	0
P03 Regiodeal II	58.000	54.000	0	0
P05 Kunst en Cultuur	10.000	5.000	0	0
P06 Regiodeal II	26.000	15.000	0	0
P06 Project huisvesting vluchtelingen	3.611.000	3.611.000	3.611.000	1.290.000
Totaal incidentele lasten	4.214.000	3.694.000	3.611.000	1.290.000
Mutaties reserves	0	0	0	0
Incidentele lasten, exclusief mutaties reserves	4.214.000	3.694.000	3.611.000	1.290.000

Toelichting incidentele lasten

OPVANG VLUCHTELINGEN OEKRAÏNE | De huidige bekostigingsregeling voor de opvang van Oekraïense ontheemden loopt formeel tot en met 4 maart 2028. Op basis van de meest recente beschikbare informatie wordt echter verwacht dat de regeling wordt verlengd tot maart 2030. Gezien deze verwachting zijn de baten en lasten voor de opvang reeds in de begroting en meerjarenraming opgenomen tot en met de verwachte einddatum maart 2030.

REGIODEAL II | De lasten die voortvloeien uit de regiodeal II projecten zijn van incidentele aard. De projecten hebben een beperkte looptijd en hebben afgebakende doelen. De lasten worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve Regiodeal welke in het verleden hiervoor is opgetuigd. Zie ook het overzicht met incidentele baten.

AANLEG GROESPARK | Voor de aanleg van het Groespark is een incidenteel budget van € 500.000 opgenomen. De dekking vindt plaats door middel van een onttrekking van € 500.000 aan de bij de begroting 2027 gevormde bestemmingsreserve Openbare Ruimte. De kosten hebben een incidenteel karakter en worden daarom gedekt vanuit de hiervoor bestemde reserve.

KUNST EN CULTUUR | Ter stimulering en versterking van het cultuuraanbod specifiek gericht op jongeren worden, over een periode van 3 jaar en afbouwend in omvang, incidenteel middelen ingezet ten behoeve van het opbouwen en versterken van de culturele infrastructuur voor deze doelgroep. Vanuit de gevormde bestemmingsreserve wordt € 15.000 in 2026, € 10.000 in 2027 en € 5.000 in 2028 gedekt.

Incidentele baten

Incidentele baten inclusief onttrekkingen reserves (bedragen x € 1)				
Prog. Omschrijving	2027	2028	2029	2030
P01 Regiodeal II	9.000	9.000	0	0
P02 Aanleg Groespark	500.000	0	0	0
P03 Regiodeal II	58.000	54.000	0	0
P05 Kunst en Cultuur	10.000	5.000	0	0
P06 Regiodeal II	26.000	15.000	0	0
P06 Project huisvesting vluchtelingen	4.212.000	4.212.000	4.212.000	1.440.000
Totaal incidentele baten	4.815.000	4.295.000	4.212.000	1.440.000
Mutaties reserves	604.000	84.000	0	0
Incidentele baten, exclusief mutaties reserves	4.211.000	4.211.000	4.212.000	1.440.000

Toelichting incidentele baten

ONTTREKKINGEN BESTEMMINGSRESERVE REGIODEAL | Vanuit de gevormde bestemmingsreserve voor de Regiodeal worden de komende jaren een aantal incidentele projecten gedekt.

OPVANG VLUCHTELINGEN OEKRAÏNE | De huidige bekostigingsregeling voor de opvang van Oekraïense ontheemden loopt formeel tot en met 4 maart 2028. Op basis van de meest recente beschikbare informatie wordt echter verwacht dat de regeling wordt verlengd tot maart 2030. Gezien deze verwachting zijn de baten en lasten voor de opvang reeds in de begroting en meerjarenraming opgenomen tot en met de verwachte einddatum maart 2030.

AANLEG GROESPARK | Voor de aanleg van het Groespark is een incidenteel budget van € 500.000 opgenomen. De dekking vindt plaats door middel van een onttrekking van € 500.000 aan de bij de begroting 2027 gevormde bestemmingsreserve Openbare Ruimte. De kosten hebben een incidenteel karakter en worden daarom gedekt vanuit de hiervoor bestemde reserve.

KUNST EN CULTUUR | Ter stimulering en versterking van het cultuuraanbod specifiek gericht op jongeren worden, over een periode van 3 jaar en afbouwend in omvang, incidenteel middelen ingezet ten behoeve van het opbouwen en versterken van de culturele infrastructuur voor deze doelgroep. Vanuit de gevormde bestemmingsreserve wordt € 15.000 in 2026, € 10.000 in 2027 en € 5.000 in 2028 gedekt.

Structurele onttrekking reserves

Structurele onttrekkingen aan reserves (bedragen x € 1)				
Prog. Omschrijving	2027	2028	2029	2030
P06 Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten				387.000
P08 Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	50.000	50.000	50.000	50.000
P10 Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	575.000	642.000	675.000	667.000
	625.000	692.000	725.000	1.104.000

Toelichting structurele onttrekking aan reserves

DEKKING KAPITAALLASTEN | Deze structurele onttrekking betreft de dekking van de afschrijvingslasten van investeringen met een looptijd tot 15 jaar. De lasten worden gedekt uit de hiervoor gevormde bestemmingsreserve, waarmee wordt geborgd dat de kapitaallasten binnen de exploitatie opgevangen kunnen worden zonder druk op de reguliere middelen.

Detailoverzicht incidentele en structurele baten en lasten 2027-2030 (bedragen x € 1.000)												
	2027			2028			2029			2030		
Omschrijving	Totaal	waarvan:		Totaal	waarvan:		Totaal	waarvan:		Totaal	waarvan:	
		Inc.	Struct.		Inc.	Struct.		Inc.	Struct.		Inc.	Struct.
Lasten programma 01 Veiligheid	2.318	9	2.309	2.314	9	2.305	2.317		2.317	2.286		2.286
Lasten programma 02 Openbare ruimte	4.474	500	3.974	3.908		3.908	3.963		3.963	3.954		3.954
Lasten programma 03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.462	58	1.404	1.473	54	1.420	1.358		1.358	1.365		1.365
Lasten programma 04 Onderwijs en kinderopvang	1.565		1.565	1.579		1.579	1.730		1.730	1.725		1.725
Lasten programma 05 Cultuur en sport	3.507	10	3.497	3.451	5	3.446	3.765		3.765	3.762		3.762
Lasten programma 06 Sociaal domein	36.646	3.635	33.009	36.497	3.626	32.870	35.695	3.611	32.084	33.442	1.290	32.152
Lasten programma 07 Duurzaamheid	6.483		6.483	6.317		6.317	6.442		6.442	6.497		6.497
Lasten programma 08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	2.630		2.630	2.156		2.156	2.640		2.640	1.630		1.630
Lasten programma 09 Dienstverlening	1.097		1.097	1.033		1.033	973		973	916		916
Lasten programma 10 Bestuur en organisatie	12.470		12.470	12.484		12.484	12.522		12.522	12.504		12.504
Totaal lasten programma's	72.654	4.212	68.439	71.211	3.694	67.517	71.404	3.611	67.793	68.082	1.290	66.792
Baten programma 01 Veiligheid	-25		-25	-25		-25	-25		-25	-25		-25
Baten programma 02 Openbare ruimte	-449		-449	-455		-455	-460		-460	-460		-460
Baten programma 03 Economische structuur, toerisme en recreatie	-3.127		-3.127	-3.879		-3.879	-3.879		-3.879	-3.879		-3.879
Baten programma 04 Onderwijs en kinderopvang	-178		-178	-178		-178	-178		-178	-178		-178
Baten programma 05 Cultuur en sport	-615		-615	-628		-628	-641		-641	-641		-641
Baten programma 06 Sociaal domein	-10.416	-4.212	-6.204	-10.950	-4.212	-6.738	-11.117	-4.212	-6.905	-8.069	-1.440	-6.630
Baten programma 07 Duurzaamheid	-5.549		-5.549	-5.886		-5.886	-5.989		-5.989	-6.054		-6.054
Baten programma 08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	-717		-717	-531		-531	-1.493		-1.493	-462		-462
Baten programma 09 Dienstverlening	-397		-397	-337		-337	-226		-226	-205		-205
Baten programma 10 Bestuur en organisatie	-775		-775	-768		-768	-793		-793	-793		-793
Totaal baten programma's	-22.249	-4.212	-18.037	-23.637	-4.212	-19.425	-24.802	-4.212	-20.590	-20.767	-1.440	-19.327
Saldo van baten en lasten programma's	50.404	0	50.402	47.575	-518	48.092	46.602	-601	47.203	47.315	-150	47.465

	2027			2028			2029			2030		
Omschrijving	Totaal	waarvan:		Totaal	waarvan:		Totaal	waarvan:		Totaal	waarvan:	
		Inc.	Struct.		Inc.	Struct.		Inc.	Struct.		Inc.	Struct.
Lasten algemeen dekkingsmiddelen	2.702		2.702	3.474		3.474	3.412		3.412	3.364		3.364
Lasten overhead	0		0	0		0	0		0	0		0
Lasten vennootschapsbelasting	0		0	0		0	0		0	0		0
Lasten onvoorzien	20		20	20		20	20		20	20		20
Totaal lasten diverse	2.722	0	2.722	3.494	0	3.494	3.432	0	3.432	3.384	0	3.384
Baten algemeen dekkingsmiddelen	-52.945		-52.945	-51.227		-51.227	-50.315		-50.315	-50.071		-50.071
Baten overhead	0		0	0		0	0		0	0		0
Baten vennootschapsbelasting	0		0	0		0	0		0	0		0
Baten onvoorzien	0		0	0		0	0		0	0		0
Totaal baten diverse	-52.945	0	-52.945	-51.227	0	-51.227	-50.315	0	-50.315	-50.071	0	-50.071
Saldo van diverse	-50.223	0	-50.223	-47.733	0	-47.733	-46.884	0	-46.884	-46.687	0	-46.687
Totale saldo van baten en lasten van de programma's en diverse	182	0	179	-158	-518	359	-282	-601	319	628	-150	778
Stortingen in reserves	0	0	0	0		0	0		0	0		0
Onttrekkingen aan reserves	-1.229	-601	-627	-776	-83	-692	-725	0	-725	-1.104	0	-1.104
Geraamd resultaat	-1.047	-601	-446	-934	-601	-333	-1.007	-601	-406	-476	-150	-326
Totaal structurele lasten	75.376	4.212	71.163	74.705	3.694	71.011	74.835	3.611	71.224	71.466	1.290	70.176
Totaal structurele baten	-76.423	-4.813	-71.610	-75.639	-4.295	-71.343	-75.842	-4.212	-71.631	-71.942	-1.440	-70.502
Structurele baten - structurele lasten	-1.047	-601	-446	-934	-601	-333	-1.007	-601	-406	-476	-150	-326

-/- = positief saldo +/- = negatief saldo

FINANCIËLE BEGROTING

Investeringsen en balansontwikkelingen

Meerjarig investeringsprogramma

In de begroting 2027-2030 is het onderstaande investeringsvolume opgenomen:

• Vervanging audio en video apparatuur stadhuis & gemeentekantoor	€ 100.000
• Vervangingen en aanpassingen ICT	€ 708.000
• Zwembad (waarvan € 500.000 voorbereidingskrediet)	€ 12.500.000
• Basisschool de Ratel (waarvan € 500.000 voorbereidingskrediet)	€ 5.500.000
• Deelneming aandelen Dar	€ 337.000
• Vervangingen riolering	<u>€ 7.982.000</u>
Totaal	€ 27.127.000

Een specificatie van de investeringen is opgenomen in de bijlage Meerjarig investeringsprogramma.

Balansontwikkelingen

Activa

De activa van de gemeente bestaan voornamelijk uit gebouwen, civiele reconstructies, rioleringen en verstrekte geldleningen.

De gebouwen zijn weer onder te verdelen in:

- Huisvesting ambtelijke organisatie
- Schoolgebouwen
- Gemeenschapsaccommodaties en sportaccommodaties.

De boekwaarde van de activa is per 1-1-2026 € 59,4 miljoen. De jaarlijkse afschrijvingen en aflossingen bedragen gemiddeld € 3,5 miljoen. Als gevolg van een aantal reeds geplande grotere investeringen (zoals het zwembad en de nieuwbouw van De Ratel) ligt het investeringsniveau de komende jaren hoger dan de jaarlijkse afschrijvingen. De boekwaarde van de activa stijgt eind 2030 naar € 64,9 miljoen.

In 2027 hebben we 4 lopende grondexploitaties. Gennepermolen, Draaischijf, Nieuwwijkstraat en Wethoudershof.

Voor exploitaties Gennepermolen, Nieuwwijkstraat en Wethoudershof is reeds een verliesvoorziening gevormd.

Financiering

De toename van de activa als gevolg van investeringen dient gefinancierd te worden. Onze investeringen worden deels gefinancierd met langlopende leningen en deels door de inzet van eigen middelen, reserves en voorzieningen. Het saldo van de vaste geldleningen per 1 januari 2027 is € 22 miljoen.

Door reguliere investeringen in riolering en ICT, alsmede door grote investeringsprojecten zoals de Verbindingsweg, de Ratel en het zwembad, neemt ons financieringsoverschot af. Het meerjarig financieringsbehoefte overzicht laat dit ook zien. De verwachting is dat we rond 2028 een langlopende lening moeten aantrekken. Het tempo van investeren bepaald de mate van onderuitputting en het moment van het aantrekken van nieuwe middelen. De ervaring leert dat het investeringstempo achter loopt bij de boekjaren uit het investeringsschema, de onderuitputting kan de komende jaren oplopen tot circa € 15-20 miljoen.

De financieringsbehoefte richting de toekomst is lastig in de tijd te voorspellen. Eventuele tijdelijke financieringstekorten vangen we in eerste instantie op met kasgeldleningen.

Reserves

Op basis van het BBV moeten alle investeringen geactiveerd worden. De Algemene Vrije Reserve wordt voornamelijk ingezet voor dekking van kapitaallasten. Door de positieve begrote resultaten voor de komende jaren neemt de algemene vrije reserve toe.

Het totaal aan bestemmingsreserves laat de komende jaren een lichte daling zien, onder andere als gevolg van het inzetten van de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten, bestemmingsreserve Regio Deal en Kunst en Cultuur.

Geprognosticeerde balans

Bovengenoemde ontwikkelingen zijn verwerkt in onderstaande geprognosticeerde balans voor de jaren 2027-2030

Geprognosticeerde balans (bedragen x € 1.000)					
Omschrijving	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
Immateriële vaste activa	68	58	48	38	28
Materiële vaste activa	65.854	67.767	79.001	80.735	82.841
Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen	109	109	109	109	109
Leningen aan deelnemingen	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
Uitzettingen met rente typische looptijd > 1 jr	559	559	559	559	559
Voorraden	963	979	1.012	0	0
Uitzettingen met rente typische looptijd < 1 jr	7.923	3.103	8.609	3.790	0
Liquide middelen	250	250	250	250	250
Overlopende activa	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Totaal activa	82.746	79.845	96.608	92.501	90.807
Eigen vermogen	47.346	47.165	47.323	47.604	46.977
Voorzieningen	8.870	8.320	7.895	6.477	6.423
Vaste schulden	22.030	19.860	36.890	33.920	31.230
Kasgeld leningen	0	0	0	0	1.677
Netto vlottende schulden	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Overlopende passiva	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Totaal passiva	82.746	79.845	96.608	92.501	90.807

Bijlagen

BIJLAGE

Meerjarig investeringsprogramma

Investeringsprogramma 2027-2030 (bedragen x € 1)										
Omschrijving investering	Jaar van investering				Afschr. termijn	Afschr. bedrag	Kapitaallasten			
	2027	2028	2029	2030			2028	2029	2030	2031
Programma 10 Bestuur en Organisatie										
Vervanging netwerkinfrastructuur	25.000				4	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
Vervanging netwerkinfrastructuur		110.000			4	27.500		27.500	27.500	27.500
Vervanging netwerkinfrastructuur			160.000		4	40.000			40.000	40.000
Vervanging netwerkinfrastructuur				65.000	4	16.250				16.250
Vervanging werkplekinrichting		262.500			4	65.625		65.625	65.625	65.625
Vervanging werkplekinrichting			60.000		4	15.000			15.000	15.000
Vervanging werkplekinrichting				25.000	4	6.250				6.250
Vervanging AV/VC apparatuur Gemeentekantoor		50.000			4	12.500		12.500	12.500	12.500
Vervanging Audio- + Camerasysteem Stadhuis				50.000	4	12.500				12.500
Subtotaal bedrijfsmiddelen	25.000	422.500	220.000	140.000		201.875	6.250	111.875	166.875	201.875
Programma 7 Duurzaamheid							Kapitaallasten 1,50%			
Investerings riolering jaarschijf 2027	1.785.000				60	23.750	23.750	23.750	23.750	23.750
Investerings riolering jaarschijf 2028		2.746.000			60	49.667		49.667	49.667	49.667
Investerings riolering jaarschijf 2029			1.134.000		60	17.500			17.500	17.500
Investerings riolering jaarschijf 2030				1.617.000	60	26.950				26.950
Riolering Relining	700.000				60	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667
Rente riolering							52.350	93.540	110.550	134.805
Subtotaal riolering	2.485.000	2.746.000	1.134.000	1.617.000		133.034	87.767	178.624	216.634	267.839
Nieuwe ontwikkelingen/ambities										
Vorbereidingskrediet Zwembad (nieuwbouw)	500.000				40	12.500		12.500	12.500	12.500
Vorbereidingskrediet de Ratel (nieuwbouw)	500.000				40	12.500		12.500	12.500	12.500
Zwembad (nieuwbouw)		12.000.000			40	300.000		300.000	300.000	300.000
De Ratel (nieuwbouw)		5.000.000			40	125.000		125.000	125.000	125.000
Deelneming aandelen in Dar	337.000				geen					
Subtotaal ontwikkelingen/ambities	1.337.000	17.000.000	0	0		450.000		450.000	450.000	450.000
Totaal generaal	3.847.000	20.168.500	1.354.000	1.757.000		784.909	94.017	740.499	833.509	919.714

BIJLAGE

Vaste activa

Activa module	Omschrijving Activum	Boek-waarde per 31-12-2026	Afschrijving / aflossing 2027	Rente-lasten 2027	Boek-waarde per 31-12-2027
487	Herontwikkeling huisvesting Intos	250.000	-	-	250.000
A112	Totaal kosten onderzoek bepaald actief	250.000	-	-	250.000
381	Stimuleringsregeling versterking centrum Gennep (721009)	68.465	10.000	-	58.465
A113	Totaal bijdrage aan activa in eigendom van derden	68.465	10.000	-	58.465
360	Grond Ven-Zelderheide	205.000	-	-	205.000
393	Grond Kindcentrum Picardie	261.745	-	-	261.745
418	Grond locatie Steenfabriek	60.000	-	-	60.000
473	Terugkoopverplichting openbare ruimte Brem	2.370.000	-	-	2.370.000
479	Aankoop grond locatie Hommersumseweg Heijen	375.000	-	-	375.000
485	Aankoop grond locatie Lankerseweg Heijen	82.500	-	-	82.500
488	Gronden Residence Heijendaal	1.990.000	-	-	1.990.000
489	Agrarische gronden Residence Heijendaal	200.000	-	-	200.000
A121	Totaal gronden en terreinen met economisch nut	5.544.244	-	-	5.544.244
14	Bouw sporthal Picardie	344.311	49.187	-	295.124
16	Nieuwbouw Sociaal Cultureel Centrum, voorbereidingskrediet	71.250	3.750	-	67.500
17	Nieuwbouw Sociaal Cultureel Centrum Pica Mare	783.077	37.322	-	745.755
32	Ingrijpend onderhoud Basisschool Maria Goretti	72.271	9.034	-	63.237
37	Vervanging gevelconstructie "De Ratel"	13.895	2.779	-	11.116
38	Bouw 4e lokaal de Goede Herder	8.101	1.620	-	6.481
43	Verbouw basisschool de Heggerank	13.253	4.417	-	8.835
46	Renovatie basisschool Milsbeek	59.963	11.992	-	47.971
47	Uitbreiding bijzondere basisschool de Brink	67.269	8.409	-	58.860
48	Aanv.uitbreiding de Brink+uitbr.1e inr. 8e+9e groep	5.286	587	-	4.698
52	Ratel: verbouwing	15.882	1.134	-	14.747
55	Huisvestingsvoorz.Augustinusschool	2.928	586	-	2.343
59	Plankosten gemeenschapsacc. Gennep-Zuid	5.381	930	-	4.452
60	Bouw gemeenschapsaccommodatie Gennep-Zuid	15.920	7.255	-	8.666
63	Verbouw BS de Heggerank tot gem.schapshuis	142.844	18.248	-	124.595
66	Nieuwbouw peuterspeelzaal Milsbeek	22.094	2.209	-	19.884
68	Aanpassing Markt 1	40.502	3.009	-	37.493
72	Nieuwbouw ZMLK school Augustinusschool	400.265	33.362	-	366.903
76	Ratel uitbreiding 9e groep	99.111	7.079	-	92.032
77	Algehele aanpassing basisschool Maria Goretti	25.654	2.561	-	23.093
79	Bouw bibliotheek Ellen Hoffmannplein	360.776	27.609	-	333.167
80	Bibliotheek Speel-O theek	3.139	241	-	2.897
81	Aankoop pand Ellen Hoffmannplein 1	881.860	126.181	-	755.679
82	Nieuwbouw Gemeentewerf	1.156.258	57.987	-	1.098.271
85	Hezelandcollege, aanpassingen vaklokalen c.a.	202.020	12.626	-	189.394
86	Hezelandcollege, vernieuwing huisvesting	332.501	17.500	-	315.001
87	Hezelandcollege, bouwkundige aanpassingen	71.250	3.750	-	67.500
88	Uitbreiding gebouw De Brink huisvesting 10e groep	76.235	4.765	-	71.470

89	De Brink, Huisvesting 11e en 12e groep	86.829	5.108	-	81.721
90	De Heggerank, uitbreiding met 1 lokaal, 8e groep	65.415	3.271	-	62.145
95	Hezelandcollege, uitbreiding en renovatie	590.524	30.950	-	559.574
102	Uitbreiding Mikado 4 groepen	483.077	20.893	-	462.184
217	Nieuwbouw jongeren accommodatie	340.943	16.282	-	324.662
241	Aanpassingen gemeentewerf Paesplasweg	25.290	1.264	-	24.025
243	Sociaal Cultureel Centrum Europaplein	343.400	13.439	-	329.961
262	Infrastructuur Mikado	52.474	2.281	-	50.192
263	Gymzaal Mikado	811.269	31.938	-	779.331
316	Vernieuwde publieksruimte ivm KCC	118.845	14.776	-	104.069
328	Renovatie Elzendaal College 2015 (742001)	177.750	18.750	-	159.000
341	Kindcentrum Picardie voorbereiding en uitvoering (742000)	6.123.218	177.186	-	5.946.032
358	Verbouwing gemeentekantoor (704200)	1.375.839	97.679	-	1.278.160
368	Gemeenschapsvoorzieningen kernen basiskrediet (761500)	401.761	17.449	-	384.312
373	Verduurzaming gemeentekantoor buitenschil (774000)	210.000	15.000	-	195.000
374	Verduurzaming gemeentelijk vastgoed (774001)	147.517	10.566	-	136.951
383	Elzendaalcollege uitbreiding	558.625	16.250	-	542.375
384	Mikado aanpassingen gebouw	247.100	17.500	-	229.600
394	Verbouwing gemeentekantoor uitbreiding (704203)	183.128	12.927	-	170.201
395	Verbouwing stadhuis Markt 1	72.816	2.313	-	70.504
400	Trafohuisje busstation (703002)	42.260	2.750	-	39.510
408	Semi-permanente sporthal (752000)	1.294.594	134.168	-	1.160.425
409	Maatschappelijke accommodatie Ven-Zelderheide (761510)	2.549.125	106.400	-	2.442.725
411	Kleedruimte Vense Boys nieuwbouw (752010)	314.615	8.269	-	306.346
412	Maatschappelijke accommodatie Heijen (761520)	401.882	18.749	-	383.133
416	Maatschappelijke accommodatie Ottersum (761530)	2.400.000	-	-	2.400.000
426	Verduurzaming Toomp (774003)	517.462	30.439	-	487.023
427	Verduurzaming Zonnepitjes (774004)	89.375	5.257	-	84.118
428	Verduurzaming gymzaal Heijen (774005)	225.292	13.252	-	212.039
429	Verduurzaming gymzaal Ottersum (774006)	126.689	6.668	-	120.021
430	Verduurzaming Hökske (774007)	314.660	17.216	-	297.444
431	Verduurzaming Goede Herder (774008)	124.397	6.547	-	117.850
432	Verduurzaming Pica Mare (774009)	40.000	-	-	40.000
444	Gemeentekantoor bouwkundige aanpassingen	222.270	12.500	-	209.770
448	Verbouwing trafohuisje (703003)	137.997	8.074	-	129.923
452	Uitbreiding KEC ivm huisvesting Mikado	2.000.000	50.000	-	1.950.000
453	Trefpunt Milsbeek aankoop pand	676.834	37.602	-	639.233
455	KDV Zonnepitjes opwaardering	119.384	7.023	-	112.361
456	Gymzaal Heijen opwaardering	65.371	3.845	-	61.525
465	Verduurzaming gymzaal Milsbeek (774010)	54.671	2.877	-	51.794
466	Verduurzaming gymzaal Zuid (774011)	6.499	342	-	6.156
467	Verduurzaming Buurthuis van Ons (774012)	448.160	22.408	-	425.752
468	Verduurzaming Blokhus (774013)	35.145	1.850	-	33.296
469	Verduurzaming Gemeentewerf (774014)	16.731	881	-	15.850
470	Verduurzaming Bibliotheek (774015)	110.000	5.500	-	104.500
471	Verduurzaming Pica Mare cultureel centrum (774016)	80.000	4.000	-	76.000
472	Verduurzaming Gemeentehuis (774017)	163.332	8.167	-	155.165
478	Verduurzaming Trefpunt (774018)	64.775	3.239	-	61.536
490	Bedrijfswoning/receptie Residence Heijendaal	520.000	104.000	-	416.000

491	Chalets onroerend Residence Heijendaal	1.668.250	333.650	-	1.334.600
A123	Totaal bedrijfsgebouwen met economisch nut	32.538.885	1.937.625	-	30.601.260
118	Bijdrage rioleringswerken Gennep-Zuid GRP	15.882	794	-	15.087
119	Reconstr.riolering kruising Spoorstr./Brabantweg	16.624	875	-	15.749
120	Activering voorziening rioleringswerken	300.146	15.797	-	284.349
121	Inventarisatie van niet op riolering aangesl.panden	5.003	556	-	4.447
123	Optimalisering riolering 1997	125.788	6.988	-	118.800
125	Vervanging riolering Kerkstraat/ged. Oude Baan	129.554	5.889	-	123.665
127	Reconstructie riolering Burg. Woltersstr./Voorhoevep.	232.618	11.631	-	220.987
128	Reconstructie riolering Nieuwstr./Oliestr/Molenstraat	43.957	2.198	-	41.759
129	Optimaliseringsmaatregelen riolering 1998	320.422	15.258	-	305.164
130	Reconstructie riolering Middelweg/Steendalerstraat	181.957	8.664	-	173.292
131	Prinses Irenestr. Riolering	99.041	4.306	-	94.735
133	Afvoerriool Goorseweg-Niers	4.578	509	-	4.069
134	Rioolherstel hoek Achterbroek/Ovenberg	10.545	1.055	-	9.490
135	Aanleg riolering in Nieuwstraat	14.282	1.428	-	12.853
136	Rioleringswerken St.Janstr./Niers Gnp Nrd.II+III	39.304	3.573	-	35.731
137	Koeweidestraat riolering	57.879	2.516	-	55.362
139	Touwslagersgroes: Spoelinstallatie bezinkbassin	17.773	1.185	-	16.588
140	Wilhelminastraat riolering	217.792	9.086	-	208.705
141	Niersdijk: riolering	88.654	3.639	-	85.015
142	Heidestraat: riolering	62.380	2.568	-	59.812
143	Optimaliseringsmaatregelen riolering 1999	185.720	8.049	-	177.670
144	Riolering buitengebied	469.093	31.727	-	437.366
145	Plaatsing IBA's i.v.m. lozing buitengebied	327.102	11.216	-	315.885
146	Moutstraat vervanging riolering	64.866	2.402	-	62.463
147	Burgemeester Janssenstraat: riolering	18.089	686	-	17.403
148	Rioolvervanging/renovatie van de Gaest	27.775	958	-	26.817
149	Reconstructie riolering "Kom Ottersum"	40.581	1.309	-	39.272
150	Vervanging riolering 2006 div. locaties	82.589	2.753	-	79.836
151	Randvoorzieningen rioleringen	296.684	9.122	-	287.562
152	Vervanging riolering Heijenseweg	713.284	22.205	-	691.079
153	Vervanging riolering Langstraat	523.659	16.346	-	507.313
154	Vervanging riolering 2007 div. locaties	964.717	29.829	-	934.888
156	Infiltratieriool Willem Boyeweg	108.189	3.300	-	104.888
215	Milieustation Heijen, grond	141.780	-	-	141.780
216	Milieustation Heijen	99.951	16.659	-	83.292
242	GRP 2009-2013 2009 vrijverval riolering	23.435	545	-	22.890
245	GRP 2009-2013 2009 verbeteringsmaatregelen	578	13	-	564
252	GRP 2009-2013 2011 vrijverval riolering	128.746	2.805	-	125.940
256	GRP 2009-2013 2011 verbeteringsmaatregelen	218.223	4.771	-	213.452
264	Riolering Hoofdstraat	103.260	2.401	-	100.859
267	Riolering Dionisiusstraat	159.014	4.645	-	154.369
285	Emmastraat/Wilhelminaplein riolering	230.818	5.234	-	225.584
287	Gennep Centraal GRP Fase 1	322.441	7.323	-	315.118
288	Gennep Centraal GRP Fase 3	38.773	862	-	37.912
289	Gennep Centraal GRP Fase 5	21.600	450	-	21.150
305	Rioolvervanging Oudebaan Milsbeek	479.360	10.411	-	468.949
306	Rioolvervanging Vensestraat Ven-Zelderheide	573.314	12.194	-	561.119

308	Rioolvervanging Beukenlaan/Boslaan	195.569	4.199	-	191.370
310	Rioolvervanging Bolwerk	85.725	1.811	-	83.914
313	Rioolvervanging Kanonskamp Milsbeek	220.648	4.695	-	215.954
314	Optimalisering riool Condorstraat Gennep	134.923	2.871	-	132.052
315	Bergbezinkbassin Milsbeek overstortvoorziening	62.513	1.251	-	61.262
319	Rioolvervanging Europaplein	159.250	3.250	-	156.000
320	Riolering Jan Lindersplein en groene gracht (772004)	148.303	2.997	-	145.306
321	Riolering Zuid- & ZO wal en Zand- en Brugstraat	432.454	8.997	-	423.456
323	Riolering Brugstraat	941.509	19.204	-	922.305
325	Riolering relining werkzaamheden 2014	120.727	2.500	-	118.227
326	Herinrichting gebied Martinustoren	120.763	2.516	-	118.247
333	Riolering centrumplan Heijen	95.286	1.906	-	93.380
334	Kunstgrasveld sportpark Heijkuul	123.333	2.467	-	120.866
335	Investerings riolering jaarschijf 2015, Julianalaan (772000)	347.678	6.812	-	340.866
343	Investerings riolering jaarschijf 2016, BBB Milsbeek (772001)	1.431.278	26.021	-	1.405.257
344	Investerings riolering jaarschijf 2016, Haspel en Gennepershuisweg (772002)	99.085	1.943	-	97.142
345	Investerings riolering jaarschijf 2016, relining (772003)	304.050	5.903	-	298.147
346	Investerings riolering jaarschijf 2017, Nieuwwijkstraat (772006)	191.634	3.740	-	187.894
347	Investerings riolering jaarschijf 2017, Margrietstraat/Roggestraat (772007)	867.239	16.239	-	850.999
348	Investerings riolering jaarschijf 2017, relining (772008)	60.667	1.167	-	59.500
349	Investerings riolering jaarschijf 2017, Kasteelstraat (772009)	501.906	9.642	-	492.265
352	Rioolaansluitingen woonboten haven Heijen (772010)	42.938	833	-	42.105
362	Wateroverlast sportvelden Ottersum (772012)	114.182	2.183	-	111.999
387	Riolering Schuttersplein (772014)	593.937	10.930	-	583.007
388	Riolering Pottenhoek (772015)	242.371	4.470	-	237.901
389	Riolering Verloren land Sint Jansstraat (772017)	96.152	1.748	-	94.403
391	Rioolgemalen, drukriolering en randvoorzieningen 2020 (772016)	173.859	18.701	-	155.158
403	Riolering Heesweg Heijen (772018)	569.692	10.297	-	559.395
404	Relining 2021 (772019)	44.404	796	-	43.608
405	Rioolgemalen, drukriolering en randvoorzieningen 2021 (772020)	96.221	9.247	-	86.974
406	Renoveren minigemalen 2021 (772021)	101.521	10.152	-	91.369
407	Renoveren IBA's 2021 (772022)	48.354	4.723	-	43.630
420	Riolering Vogelbuurt Gennep (772023)	1.430.274	25.064	-	1.405.209
421	Relining 2021 (772024)	46.585	832	-	45.753
422	Rioolgemalen, drukriolering en randvoorzieningen 2022 (772025)	122.031	11.094	-	110.937
433	Riolering Blarenkamp, Smallepad en Koninginnestraat (772026)	695.618	12.019	-	683.599
439	Relining 2023 (772027)	38.489	675	-	37.814
441	Riolering overige voorzieningen 2023 (772029)	145.004	12.087	-	132.917
440	Riolering vervanging besturing drukriool (772028)	55.670	3.976	-	51.694
458	Riolering Sleedoorn, Meidoorn en Lijsterbes	1.530.000	25.500	-	1.504.500
459	Riolering Emmastraat en Bergstraat (772031)	1.051.999	17.533	-	1.034.466
460	Riolering Kerkvonder (772032)	504.000	8.400	-	495.600
463	Riolering Nieuwwijkstraat (772033)	300.000	5.000	-	295.000
480	Riolering W. boyeweg, Langeweg, 2e Dwarsweg (772034)	150.000	2.500	-	147.500

A124	Totaal grond- weg- en waterbouwkundige werken met economisch nut	23.185.653	635.624	-	22.550.029
337	Verkeersmaatregelen, 60 km/uur zone buitengebied (721000)	47.254	2.800	-	44.454
338	Herinrichting Bloemenstraat (721001)	258.912	14.703	-	244.209
339	Reconstructie Margrietstraat/Roggestraat (721002)	54.000	3.000	-	51.000
340	Fietspad achter de Weverflat (721003)	339.166	18.990	-	320.175
342	Gebiedsontwikkeling Gennepershuisweg (757000)	332.095	20.788	-	311.307
353	Fietspad Hoofstraat Heijen (721005)	192.698	10.904	-	181.794
354	Fietstunnel 'Weverrotonde' (721004)	939.148	28.818	-	910.330
363	Herinrichting Schuttersplein Milsbeek (721006)	268.927	14.002	-	254.925
364	Herinrichting Pottenhoek (721007)	308.131	16.181	-	291.950
365	Verkeersmaatregelen, 60 km/uur zone Brem (721500)	130.584	7.183	-	123.401
366	Verkeersmaatregelen, Schaafsebosweg (721501)	223.200	12.400	-	210.800
376	Parkeerplaatsen Elzendaal College (722000)	87.248	4.592	-	82.656
377	Verkeersmaatregelen Zwarteweg buiten bebouwde kom (721502)	189.230	9.869	-	179.362
380	N271 bijdrage aanpassingen (721505)	97.313	5.451	-	91.862
392	Kindcentrum Picardie openbare ruimte (721008)	1.039.149	68.468	-	970.681
410	Kerk Ven-Zelderheide openbare ruimte (721011)	180.995	7.741	-	173.253
414	Verkeersveiligheid Spoorwegje (721507)	97.755	4.478	-	93.277
415	Verkeersveiligheid Zandstraat (721508)	140.000	5.600	-	134.400
419	Verkeersmaatregelen verbindingsweg Milsbeek uitvoering (721506)	6.179.163	155.229	-	6.023.934
423	Reconstructie Karrevensweg en Brem (721012)	1.458.434	63.705	-	1.394.729
434	Verkeersveiligheid oversteek Brabantweg (721509)	74.389	3.542	-	70.847
449	MFA Heijen openbare ruimte (7210XX)	172.145	7.000	-	165.145
461	Verkeersveiligheid Brem aanleg voetpad (721014)	39.926	1.600	-	38.326
A124	Totaal grond- weg- en waterbouwkundige werken met maatschappelijk nut	12.849.862	487.046	-	12.362.817
A125	Totaal vervoermiddelen met economisch nut	-	-	-	-
357	Vervanging telefooncentrale (704006)	13.788	4.997	-	8.791
361	Audioapparatuur raadzaal (701001)	17.906	6.049	-	11.857
375	Zonnepanelen gemeentewerf (774002)	23.591	7.864	-	15.728
397	Aanschaf strooiers (721060)	10.400	2.600	-	7.800
401	Aanschaf strooiers (721061)	47.850	7.975	-	39.875
417	Vervanging AED's (761000)	21.624	3.022	-	18.602
450	Afvalinzameling glascontainers 24 stuks	200.000	20.000	-	180.000
457	Vervanging audio en camera's stadhuis (704023)	49.845	12.461	-	37.384
475	Vervanging telefooncentrale 2025 (704026)	100.000	-	-	100.000
482	Vervanging AV/VC apparatuur gem. kantoor 2026 (704029)	90.000	-	-	90.000
483	Vervanging discussiesysteem Stadhuis 2026 (704030)	50.000	-	-	50.000

A126	Totaal machines, apparaten en installaties met economisch nut	625.005	64.968	-	560.037
186	Aanleg Urnentuin	3.267	545	-	2.722
189	Aanleg urnenmuur	8.711	971	-	7.740
327	Vervanging openbare verlichting 2015	14.110	14.110	-	-
351	Herinrichting raadzaal (701000)	10.999	4.500	-	6.499
367	Openbare verlichting vervanging LED (721200)	166.081	11.935	-	154.146
369	Inventaris en apparatuur verbouwing gemeentekantoor (704202)	143.988	35.997	-	107.991
402	Vervanging netwerkinfrastructuur 2021 (704014)	16.522	16.522	-	-
413	Openbare verlichting vervanging LED (721201)	254.830	14.983	-	239.846
424	Vervanging netwerkinfrastructuur 2021 (704015)	63.211	40.359	-	22.852
425	Vervanging mobile thin clients (704016)	27.671	13.836	-	13.836
437	Vervanging netwerkinfrastructuur 2023 (704018)	83.504	37.984	-	45.520
438	Vervanging mobile thin clients en iPads (704019)	29.750	29.750	-	-
442	Openbare verlichting aanleg openbare ruimte KEC (721202)	43.070	2.534	-	40.537
443	Vakapplicatie Jeugd en WMO (Zorgned) (704020)	32.122	30.862	-	1.260
445	Openbare verlichting vervanging LED 2024 versneld	858.277	44.889	-	813.388
446	Vakapplicatie Werk en Inkomen (704021)	175.834	50.000	-	125.834
447	Vakapplicatie Financiën (704022)	500.000	125.000	-	375.000
454	Trefpunt Milsbeek aankoop inventaris (761541)	40.000	5.000	-	35.000
462	Buitengymzaal Ven-Zelderheide (757010)	90.000	5.000	-	85.000
464	Aanschaf applicatie gebouwenbeheer (704024)	27.613	7.500	-	20.113
476	Vervanging netwerkinfrastructuur (704027)	146.506	39.000	-	107.506
481	Vervanging netwerkinfrastructuur 2026 (704028)	85.000	-	-	85.000
484	Geo systemen naar de Cloud (704031)	150.000	-	-	150.000
492	Chalets ROEREND Residence Heijendaal	389.318	77.864	-	311.454
A129	Totaal overige materiële vaste activa met economisch nut	3.360.384	609.140	-	2.751.244
221	Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	26.325	-	-	26.325
222	Aandeel Waterleidingsmaatschappij Limburg (WML)	27.227	-	-	27.227
224	Deelname in samenwerking AVL nazorg BV	186	-	-	186
268	Deelneming Enexis Holding N.V.	55.242	-	-	55.242
A1311	Totaal kapitaalverstrekking aan deelnemingen	108.980	-	-	108.980
399	Verstrekte geldlening Enexis 2020	1.020.000	-	-	1.020.000
A1323	Totaal leningen aan overige verbonden partijen	1.020.000	-	-	1.020.000
230	Leningen startersfonds woningmarkt	510.143	-	-	510.143
477	Lening Trefpunt	42.700	6.100	-	36.600
A1323	Totaal leningen aan overige verbonden partijen	552.843	6.100	-	546.743
	Totaal generaal	80.104.323	3.750.503	-	76.353.820

BIJLAGE

Reserves en voorzieningen

	2025		2026		
Omschrijving	Saldo 31-12	Res. 2025	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12
Reserves					
Algemene vrije reserve	11.616.712	2.347.684	2.310.410	-323.326	15.951.480
Algemene reserve (weerstandsvemogen)	8.000.000	0	0	0	8.000.000
Resultaat dienstjaar	5.847.681	-5.847.684	0	0	0
Subtotaal algemene reserves	25.464.396	-3.500.000	2.310.410	-323.326	23.951.480
Bestemmingsreserves					
Bestemmingsreserve budgetoverheveling	5.610.100	0	0	-5.610.100	0
Bestemmingsreserve 'sociaal domein'	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	4.778.141	0	323.236	-609.532	4.491.845
Bestemmingsreserve Regio Deal	406.405	0	0	-94.046	312.359
Bestemmingsreserve kunst en cultuur	107.861	0	0	-15.000	92.861
Bestemmingsreserve opvang Oekrainers	11.000.000	3.100.000	0	-5.250.000	8.850.000
Bestemmingsreserve incidentele kosten LvG	275.235	400.000	0	-300.000	375.235
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	2.329.966	0	0	0	2.329.966
Fonds Bovenwijkse voorzieningen	192.537	0	0	0	192.537
Bestemmingsreserve maatschappelijke weerbaarheid	500.000	0	0	0	500.000
Bestemmingsreserve Placemaking	250.000	0	0	-250.000	0
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten Park Residence Heijendaal	0	0	5.250.000	0	5.250.000
Bestemmingsreserve openbare ruimte	0	0	0	0	0
Subtotaal bestemmingsreserves	26.450.245	3.500.000	5.573.236	-12.128.678	23.394.803
Voorzieningen					
Planmatig onderhoud wegen	274.632	0	325.000	-341.727	257.905
Groot onderhoud gebouwen	1.178.999	0	550.000	-662.414	1.066.585
Voorziening rioolrecht	1.653.025	0	14.601	-143.750	1.523.876
Voorziening afvalstoffenheffing	110.307	0	0	-110.307	0
Voorziening pensioenen wethouders	2.290.000	0	110.000	0	2.400.000
Voorziening wachtgeldverplichting	159.375	0	159.962	-149.506	169.831
Voorziening personeel	79.920	0	0	0	79.920
Voorziening waardering grondexploitaties	1.202.796	0	0	-158.796	1.044.000
Privatisering en onderhoud sportclubs	527.936	0	250.000	-164.649	613.287
Kwaliteitsverbetering buitengebied	139.075	0	0	0	139.075
Kwaliteitsverbetering kernen	277.321	0	0	0	277.321
Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding	53.289	0	0	0	679.026
Voorziening spaar- en bovenwettelijk verlof	679.026	0	0	-24.608	28.681
Voorziening parkeren	120.000	0	0	-100.000	20.000
Subtotaal voorzieningen balans	8.745.701	0	1.409.563	-1.855.757	8.299.507
Dubieuze debiteuren	570.446	0	20.000	-20.000	570.446
Subtotaal voorzieningen	9.316.147	0	1.429.563	-1.875.757	8.869.953
Totaal reserves en voorzieningen	61.230.788	0	9.313.209	-14.327.761	56.216.236

	2027			2028		
Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12
Reserves						
Algemene vrije reserve	1.160.644	-2.000.000	15.112.124	933.575	0	16.045.699
Algemene reserve (weerstandsvemogen)	0	0	8.000.000	0	0	8.000.000
Resultaat dienstjaar	0	0	0	0	0	0
Subtotaal algemene reserves	1.160.644	-2.000.000	23.112.124	933.575	0	24.045.699
Bestemmingsreserves						
Bestemmingsreserve budgetoverheveling	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve 'sociaal domein'	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	0	-739.008	3.752.837	0	-692.065	3.060.772
Bestemmingsreserve Regio Deal	0	-93.229	219.130	0	-78.483	140.647
Bestemmingsreserve kunst en cultuur	0	-10.000	82.861	0	-5.000	77.861
Bestemmingsreserve opvang Oekraïners	0	0	8.850.000	0	0	8.850.000
Bestemmingsreserve incidentele kosten LvG	0	0	375.235	0	0	375.235
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	0	0	2.329.966	0	0	2.329.966
Fonds Bovenwijkse voorzieningen	0	0	192.537	0	0	192.537
Bestemmingsreserve maatschappelijke weerbaarheid	0	0	500.000	0	0	500.000
Bestemmingsreserve Placemaking	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten Park Residence Heijendaal	0	0	5.250.000	0	0	5.250.000
Bestemmingsreserve openbare ruimte	2.000.000	-500.000	1.500.000	0	0	1.500.000
Subtotaal bestemmingsreserves	2.000.000	-1.342.237	24.052.566	0	-775.548	23.277.018
Voorzieningen						
Planmatig onderhoud wegen	325.000	-341.727	241.178	325.000	-341.727	224.451
Groot onderhoud gebouwen	550.000	-666.356	950.229	550.000	-525.314	974.915
Voorziening rioolrecht	0	-207.600	1.316.276	0	-426.661	889.615
Voorziening afvalstoffenheffing	0	0	0	0	0	0
Voorziening pensioenen wethouders	110.000	0	2.510.000	110.000	0	2.620.000
Voorziening wachtgeldverplichting	0	-132.503	37.328	0	-37.328	0
Voorziening personeel	0	0	79.920	0	0	79.920
Voorziening waardering grondexploitaties	0	-94.000	950.000	0	-16.000	934.000
Privatisering en onderhoud sportclubs	250.000	-313.962	549.325	250.000	-312.862	486.463
Kwaliteitsverbetering buitengebied	0	0	139.075	0	0	139.075
Kwaliteitsverbetering kernen	0	0	277.321	0	0	277.321
Voorziening spaar- en bovenwettelijk verlof	0	0	679.026	0	0	679.026
Voorziening regeling vervroegde uittreding	0	-28.681	0	0	0	0
Voorziening parkeren	0	0	20.000	0	0	20.000
Subtotaal voorzieningen balans	1.235.000	-1.784.829	7.749.678	1.235.000	-1.659.892	7.324.786
Dubieuze debiteuren	20.000	-20.000	570.446	20.000	-20.000	570.446
Subtotaal voorzieningen	1.255.000	-1.804.829	8.320.124	1.255.000	-1.679.892	7.895.232
Totaal reserves en voorzieningen	4.415.644	-5.147.066	55.484.814	2.188.575	-2.455.440	55.217.949

Omschrijving	2029			2030		
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12
Reserves						
Algemene vrije reserve	1.007.130	0	17.052.829	476.004	0	17.528.833
Algemene reserve (weerstandsvemogen)	0	0	8.000.000	0	0	8.000.000
Resultaat dienstjaar	0	0	0	0	0	0
Subtotaal algemene reserves	1.007.130	0	25.052.829	476.004	0	25.528.833
Bestemmingsreserves						
Bestemmingsreserve budgetoverheveling	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve 'sociaal domein'	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	0	-725.349	2.335.423	0	-717.302	1.618.121
Bestemmingsreserve Regio Deal	0	0	140.647	0	0	140.647
Bestemmingsreserve kunst en cultuur	0	0	77.861	0	0	77.861
Bestemmingsreserve opvang Oekraïners	0	0	8.850.000	0	0	8.850.000
Bestemmingsreserve incidentele kosten LvG	0	0	375.235	0	0	375.235
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	0	0	2.329.966	0	0	2.329.966
Fonds Bovenwijkse voorzieningen	0	0	192.537	0	0	192.537
Bestemmingsreserve maatschappelijke weerbaarheid	0	0	500.000	0	0	500.000
Bestemmingsreserve Placemaking	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten Park Residence Heijendaal	0	0	5.250.000	0	-386.635	4.863.365
Bestemmingsreserve openbare ruimte	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000
Subtotaal bestemmingsreserves	0	-725.349	22.551.669	0	-1.103.937	21.447.732
Voorzieningen						
Planmatig onderhoud wegen	325.000	-341.727	207.724	325.000	0	532.724
Groot onderhoud gebouwen	550.000	-600.904	924.011	550.000	-688.304	785.707
Voorziening rioolrecht	0	-375.166	514.449	0	-272.601	241.848
Voorziening afvalstoffenheffing	0	0	0	0	0	0
Voorziening pensioenen wethouders	110.000	0	2.730.000	110.000	0	2.840.000
Voorziening wachtgeldverplichting	0	0	0	0	0	0
Voorziening personeel	0	0	79.920	0	0	79.920
Voorziening waardering grondexploitaties	0	-934.000	0	0	0	0
Privatisering en onderhoud sportclubs	250.000	-401.174	335.289	250.000	-328.486	256.803
Kwaliteitsverbetering buitengebied	0	0	139.075	0	0	139.075
Kwaliteitsverbetering kernen	0	0	277.321	0	0	277.321
Voorziening spaar- en bovenwettelijk verlof	0	0	679.026	0	0	679.026
Voorziening parkeren	0	0	20.000	0	0	20.000
Subtotaal voorzieningen balans	1.235.000	-2.652.971	5.906.815	1.235.000	-1.289.391	5.852.424
Dubieuze debiteuren	20.000	-20.000	570.446	20.000	-20.000	570.446
Subtotaal voorzieningen	1.255.000	-2.672.971	6.477.261	1.255.000	-1.309.391	6.422.870
Totaal reserves en voorzieningen	2.262.130	-3.398.320	54.081.759	1.731.004	-2.413.328	53.399.435

BIJLAGE

Langlopende leningen

Staat van de opgenomen langlopende leningen (bedragen x € 1.000)								
Omvang lening	Datum besluit	Geld- gever	Looptijd t/m	Rente %	Saldo 1-1-27	Aflossing	Saldo 31-12-27	Rente lasten
5.000	21-5-2002	BNG	2027	5,520	200	200	0	4
7.000	20-4-2004	BNG	2029	4,730	840	280	560	31
5.000	13-12-2005	BNG	2030	3,705	800	200	600	29
6.000	6-11-2007	BNG	2032	4,610	1.440	240	1.200	61
25.000	22-6-2021	BNG	2041	0,265	18.750	1.250	17.500	48
48.000					22.030	2.170	19.860	173

BIJLAGE

Subsidies

Prog. Taakveld	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
01 - Veiligheid						
1.2 - Openbare orde en veiligheid						
	612000 - Integrale veiligheid	8.750	10.250	11.750	11.750	11.750
02 - Openbare ruimte						
2.1 - Verkeer en vervoer						
	621500 - Verkeersmaatregelen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	621510 - Verkeersveiligheid	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	621520 - Verkeers-en vervoersplannen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
03 - Economische structuur, toerisme en recreatie						
3.4 - Economische promotie						
	634000 - Evenementen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	634010 - Kermissen	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	634020 - Toeristische promotie	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
04 - Onderwijs en kinderopvang						
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken						
	643000 - Onderwijsbegeleiding	0	0	0	0	0
	643040 - Lokaal onderwijsbeleid	229.046	229.046	229.046	229.046	229.046
	643100 - Peuterspeelzalen	33.213	33.213	33.213	33.213	33.213
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie						
	661000 - Kinderopvang	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
05 - Cultuur en sport						
5.1 - Sportbeleid en activering						
	651000 - Stimulering sportbeoefening	108.500	108.500	108.500	108.500	108.500
5.2 - Sportaccommodaties						
	652020 - Buitensportaccommodaties	114.150	114.150	114.150	114.150	114.150
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie						
	653000 - Amateur cultuur beoefening	118.180	121.280	124.680	124.680	124.680
	653020 - Kunst	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5.4 - Musea						
	654000 - Musea	37.900	38.900	40.000	40.000	40.000
5.5 - Cultureel erfgoed						
	655100 - Rijksmonumenten	21.500	22.000	22.500	22.500	22.500
	655300 - Particuliere monumenten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.6 - Media						
	656000 - Openbare bibliotheek	470.100	482.200	494.300	494.300	494.300
	656010 - Lokale Omroep	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000

Prog. Taakveld	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
06 - Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening						
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie						
	661020 - WMO Bewonersorganisaties leefbaarheid	124.000	127.000	130.000	130.000	130.000
	661010 - WMO Dagvoorzieningen en opvang	132.589	134.978	137.367	137.367	137.367
	661050 - WMO Welzijnsbeleid	630.890	646.890	662.890	662.890	662.890
	661060 - WMO Jeugd en jongerenwerk	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
	661070 - WMO Kernen en wijken	559.445	559.445	559.445	559.445	559.445
	661090 - WMO Mantelzorg	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	661500 - Gemeenschapsaccommodaties	0	0	0	0	0
6.23 - WMO Dienstverlening en communicatie						
	662310 - WMO Dienstverlening en communicatie	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
7.1 - Volksgezondheid						
	671010 - Rode Kruis	4.855	4.855	4.855	4.855	4.855
07 - Duurzaamheid						
7.2 - Riolering						
	672000 - Riolering algemeen	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
TOTAAL		2.905.618	2.945.207	2.985.196	2.985.196	2.985.196

BIJLAGE

Afkortingenlijst

Afkorting	Omschrijving
AI	Artificial Intelligence
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
ARW	Algemene reserve weerstandsvermogen
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AV/VC	Audio Visueel/Video Conferentie
AVR	Algemene vrije reserve
BAG	Basis Administratie Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIZ	Bedrijfsinvesteringszone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporings Ambtenaar
BRP	Basis Registratie Personen
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal bureau voor de statistieken
CBW	Cyberbeveiligings wet
CNML	Cultuurregio Noord- en Midden-Limburg
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
DPIA	Data Protection Impact Assessment
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
FG	Functionaris gegevensbescherming
GGD	Gemeentelijke Gezondheids Dienst
GGZ	Geestelijke Gezondheids Zorg
GHOR	Geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen
GIDS	Gezond in de stad
GOW	Gebiedsontsluitingswegen
GRP	Gemeentelijke Riolerings Plan
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
INTOS	Stichting Sociale Werkvoorziening Industriële Toelevering en Service
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers
KCC	Klant Contact Centrum
KEC	Kind Expertise Centrum
LISA	Landelijk Informatiesysteem van arbeidsplaatsen
LTA	Landelijk Transitie Arrangement
MFA	Multifunctionele Accommodatie
MGR	Modulaire Gemeenschappelijke Regeling
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
NNB	Nog niet bekend

NIS2	Netwerk- en Informatiebeveiligingsrichtlijn 2
ODNML	Omgevingsdienst Noord- en Midden Limburg
OER	Opwek van Energie op Rijksvastgoed
OMO	Ontmoeten, Meedoen, Ondersteunen
OZB	Onroerende Zaak Belasting
PGB	Persoons Gebonden Budget
POK	Proces Ontwikkeling Kern
PPS	Publiek Private Samenwerking
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RvA	Ruimte voor Ambitie
RWS	Rijkswaterstaat
SOR	Samenwerkingsportaal/Samenhangende Objecten Registratie
SVN	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten
VLG	Vereniging Limburgse Gemeenten
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VPB	Vennootschapsbelasting
URLN	Veiligheidsregio Limburg Noord
VTH	Vergunningen, toezicht en handhaving
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
WCAG	Web Content Accessibility Guidelines
WI	Wet Inburgering
Wet Fido	Wet Financiering Decentrale Overheden
WMEBV	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WML	Waterleiding Maatschappij Limburg
WOO	Wet Open Overheid
WOZ	Wet waardering Onroerende Zaken
WSOB	Wet Stelsel Openbare Bibliotheken
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand



gemeente
GENNEP