# Grondexploitaties, Begroting 2027-2030 en Informatie jeugdhulp



# Agenda

- 19.00 uur Toelichting grondexploitaties
- 20.00 uur Technische toelichting op de begroting 2027-2030
- 21.00 uur Koffie
- 21:15 uur Toelichting kosten jeugdzorg

# Herziening Grondexploitatie

12-10-2026



# Herziening Grondexploitatie

Commissie IKB
12-10-2026



# Inhoud presentatie

1. Hoe lees je een grondexploitatie?
2. Uitgangspunten/resultaat grondexploitaties
3. Herziening wonen
4. Herziening werken

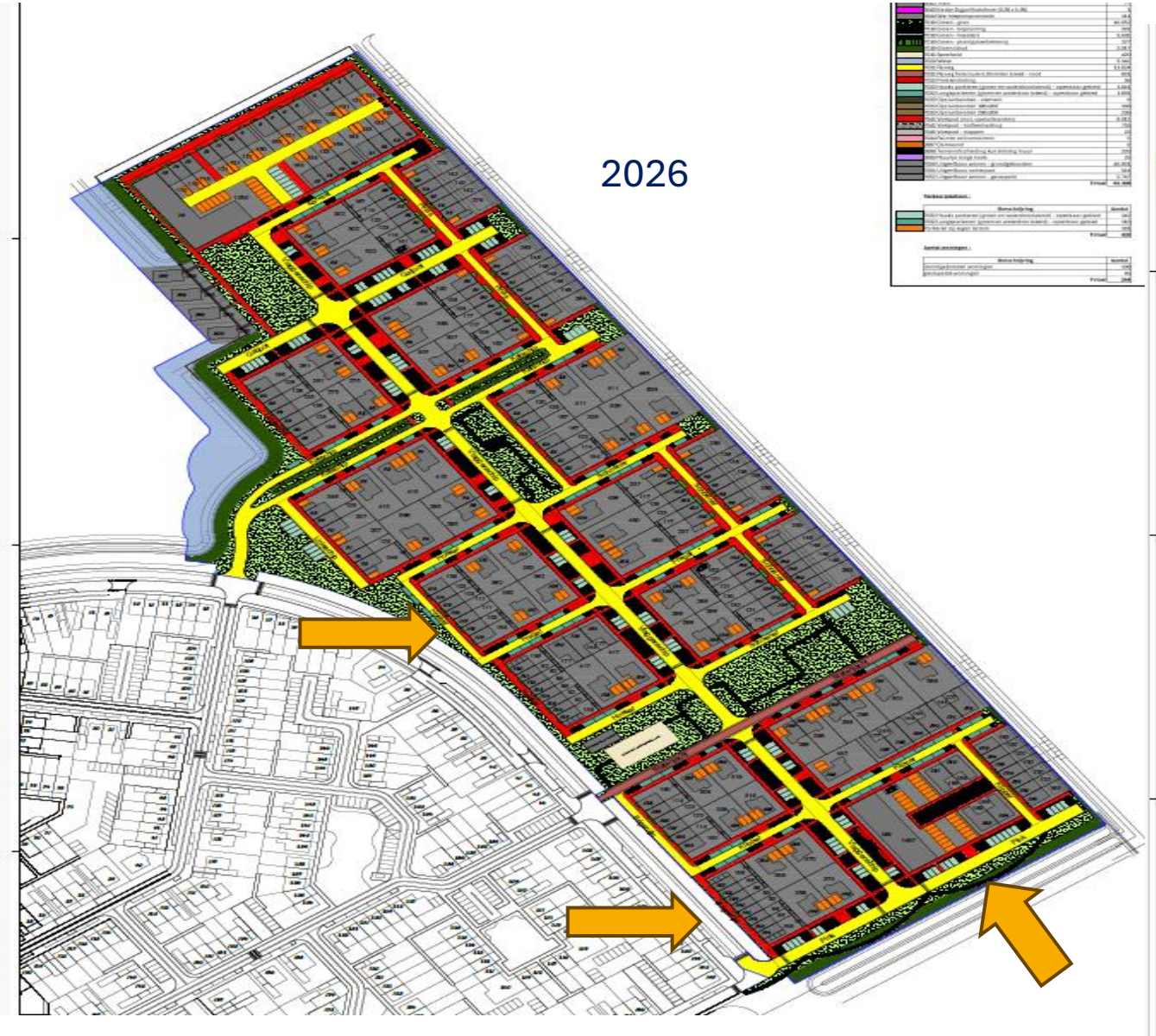


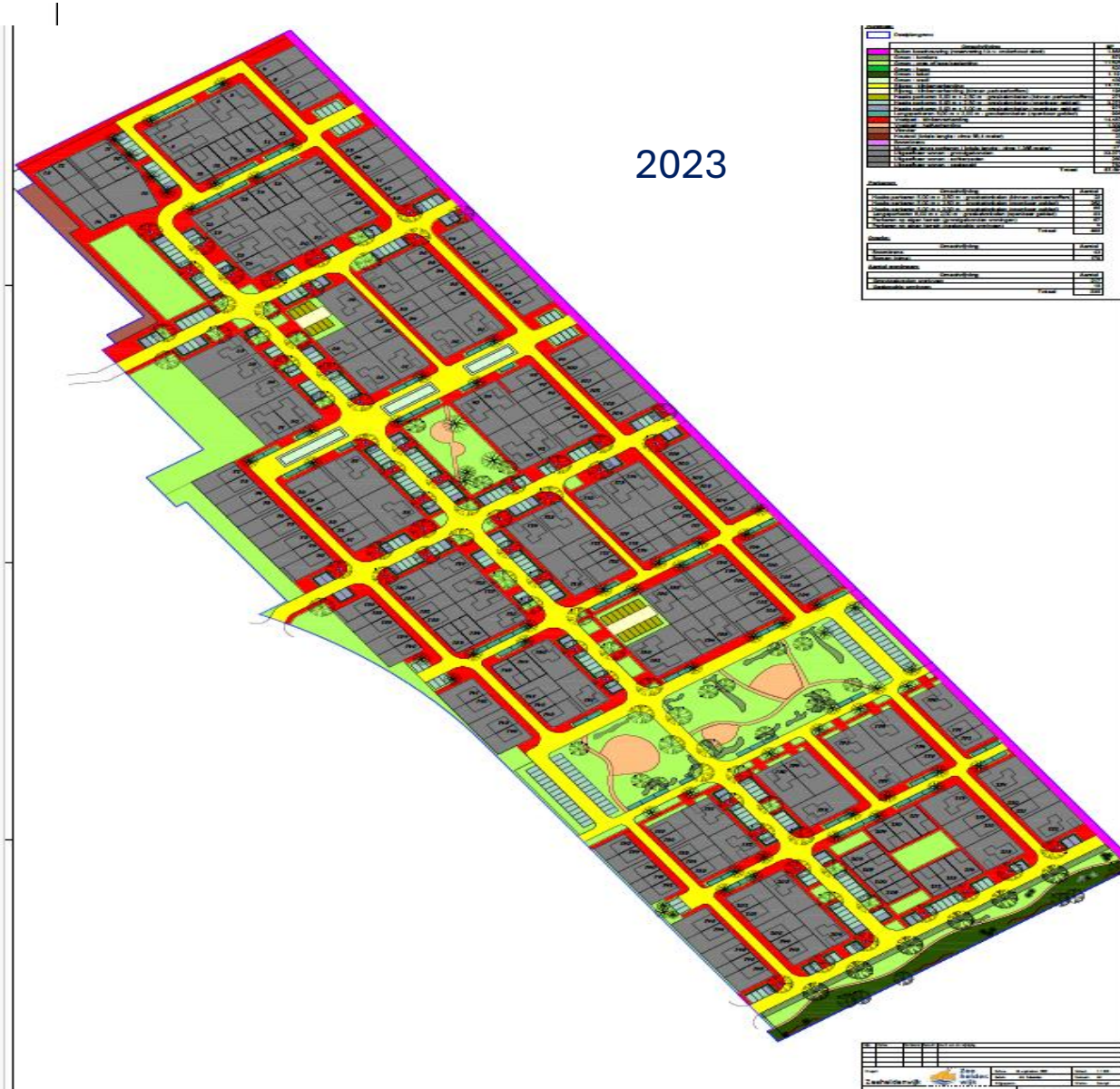
# Lezen grex: 4 elementen

1. Programma: ruimtegebruik en bouwprogramma
2. Kosten
3. Opbrengsten, oftewel de baten
4. Tijd en fasering



# Aspecten ruimtegebruik en programma



# Welke kosten mogen binnen een grondexploitatie

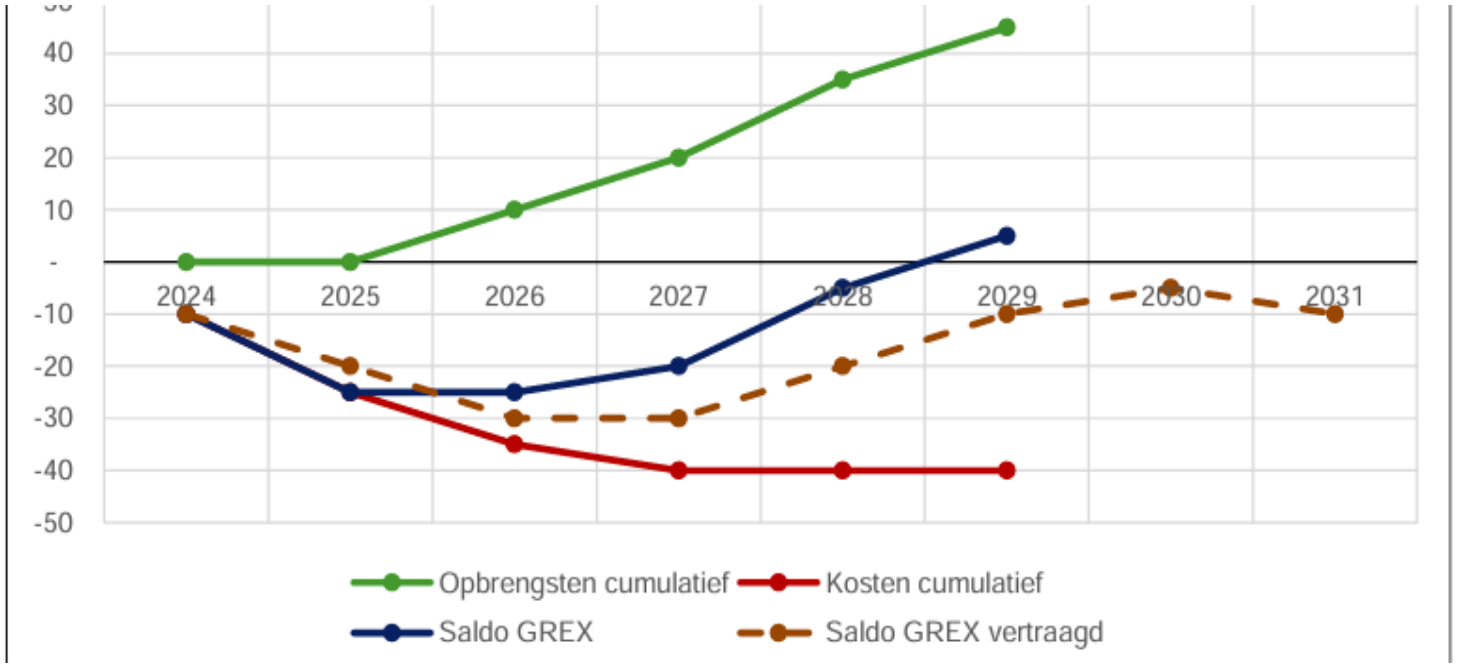
| Omschrijving | Toelichting |
|---|---|
| Verwervingskosten | Kosten aankoop onroerende zaken |
| Gemeentelijke plan- en apparaatskosten | maatwerk op basis van de plankostenscan |
| bouw- en woonrijp maken | Op basis van bestekken of ramingen |
| Onderzoeken | Bodemonderzoek, archeologie |
| Nadeelcompensatie (planschade) | o.b.v. uitgekeerde nadeelcompensatie en procedurekosten |
| Overige kosten | rentekosten |
| Bovenwijkse voorzieningen | Brug, Ruiterallee, Urkerweg, ect. |
| Beheerkosten | Belastingen, Pachtopbrengsten |



# Opbrengsten per type

| | Sociale huurwoning | Rijwoning (groot) | Twee onder een kap | Vrijstaande woning |
|---|---|---|---|---|
| **Woonopp.** | 80m$^2$ | 120m$^2$ | 150m$^2$ | 165m$^2$ |
| **Vastgoedwaarde** | € 250.000 | € 375.000 | € 550.000 | € 660.000 |
| **Totaal kosten** | € 181.612 | € 242.675 | € 373.831 | € 415.761 |
| **Grondwaarde** | **€ 25.000** | **€ 67.242** | **€ 78.235** | **€ 129.694** |
| **Grondprijs per m$^2$** | *€ 200* | *€ 448* | *€ 313* | *€ 371* |

# Factor tijd




Voorbeeld resultaat grex

| | | |
|---|---|---|
| Netto Contante Waarde | -€ 3.77 miljoen | 2026 |
| Eindwaarde | -€ 4.79 miljoen | 2037 |
| Nominale Waarde | -€ 2.76 miljoen | |

# Welke politieke keuzes hebben invloed resultaat grondexploitatie

- Hogere kwaliteit
- Meer sociale woningbouw
- Aanvullende beleidseisen
- Meer maatschappelijke functies
- Minder uitgeefbaar
- Aanvullende eisen parkeren




- Meer woningen toevoegen
- Meer commercieel programma
- Verhogen grondprijzen
- Lagere kwaliteit
- Meer uitgeefbaar
- Verlagen parkeernorm

# Resultaat per grex (afgerond)

| Naam | 2025 | 2026 | Looptijd |
|---|---|---|---|
| 1: Oranjewijk (afronding) | € 4.50 miljoen | € 4,70 miljoen | Afgerond |
| 2: Zeeheldenwijk | - €3,86 miljoen | - €3,77 miljoen | 2022-2037 |
| 3: Staartweg | - 0,32 miljoen | -€ 0,39 miljoen | 2022-2028 |
| 4: Zwolse Hoek F5 | € 1,61 miljoen | € 1,64 miljoen | 2022-2026 |
| 5: Port of Urk | -€ 1,40 miljoen | € 0,32 miljoen | 2022-2043 |
| 6: Westgat | - € 0,52 miljoen | - € 0,53 miljoen | 2022-2029 |
| 7: De Noord 11 | -€ 0,22 miljoen | - € 0,22 miljoen | 2025-2028 |
| | | | |
| | Verliesvoorziening **€ 6,31 miljoen** | Verliesvoorziening **€ 4,85 miljoen** | |



# Grondexploitaties wonen

- **Staartweg:**

Geen nieuws: Grex gelijk gebleven aan vorig jaar.

*Wachten op Rentmeester*

- **Oranjewijk:**

2026 afronding grex.

*€ 550.000 reserve grondzaken (€100.000 nodig afronding)*

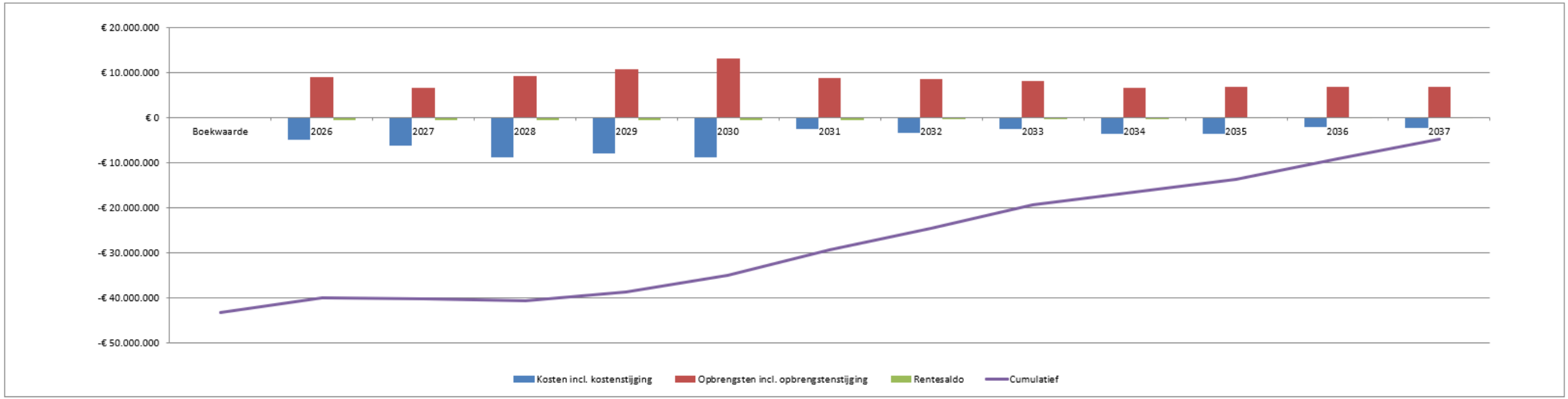
*€ 700.000 Voor de “Spuiweg” als onderdeel van de reserve grondzaken*

**Noord 11**

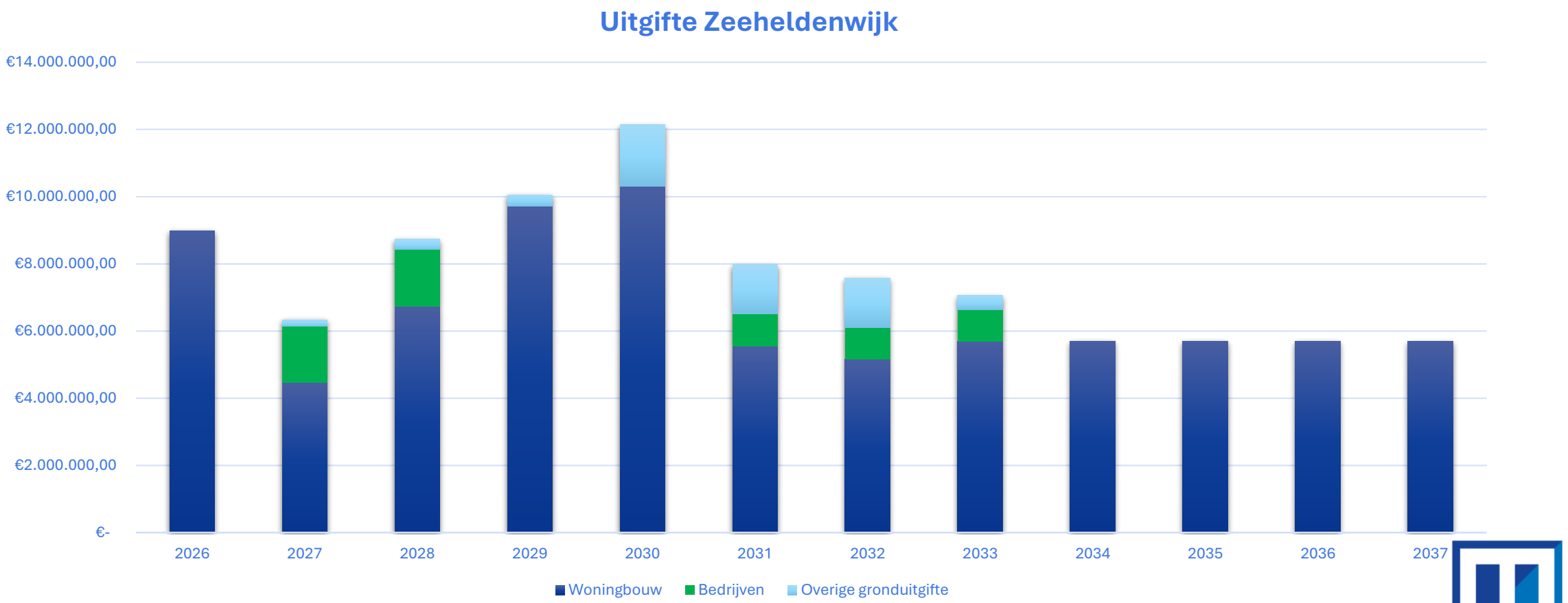
Volgend jaar overdragen gronden

Start woonrijpmaken gelijk met revitalisering Noord.

# Zeeheldenwijk - fasering

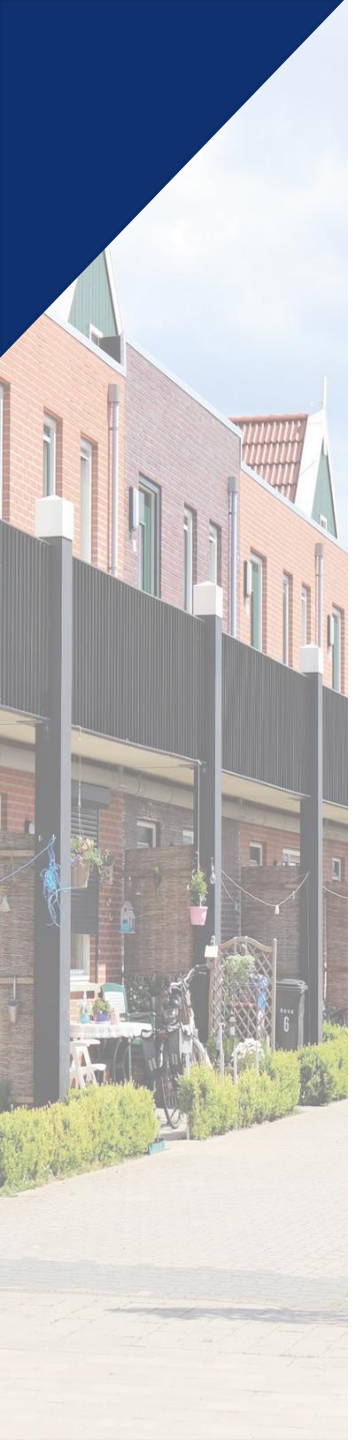


# Zeeheldenwijk - fasering



# Zeeheldenwijk – samengevat

| Verschillenanalyse | Totaal ZHW 2025 | Totaal ZHW 2026 | |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Totaal investeringen | € 113.150.000 | € 116.469.000 | € 3.319.000 |
| Totaal opbrengsten | € 110.511.000 | € 113.706.000 | € 3.195.000 |
| Opbrengstenstijging | € 9.503.000 | € 9.417.000 | € -86.000 |
| Kostenstijging | € 6.505.000 | € 6.169.000 | € -336.000 |
| Rentekosten | € 5.367.000 | € 5.271.000 | € -96.000 |
| | | | |
| Eindwaarde/NCW | | | |
| Eindwaarde | € -4.998.000 (2037) | € -4.785.000 (2037) | € 213.000 |
| Netto contante waarde | € -3.864.000 | € -3.773.000 | € 91.000 |
| Nominale waarde | € -2.639.000 | € -2.763.000 | € -124.000 |



# Grondexploitaties werken

- **Zwolse hoek 5:**

2026 gronduitgifte laatste kavels

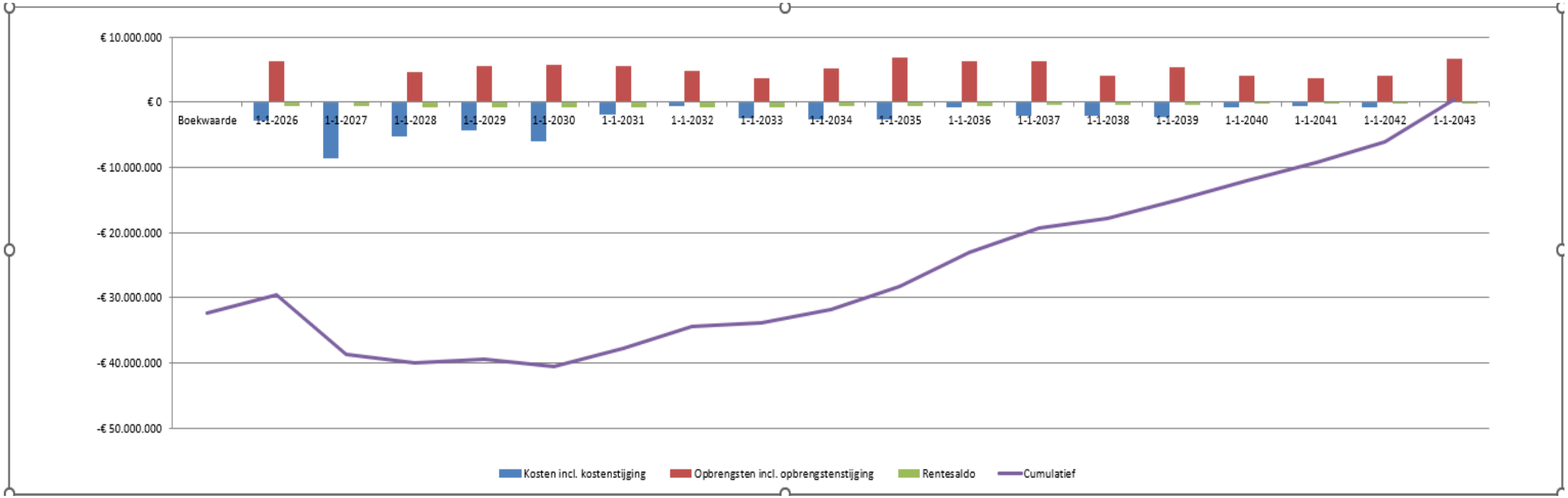
- **Westgat:**

Bestemmingsplanprocedure vertraagd.

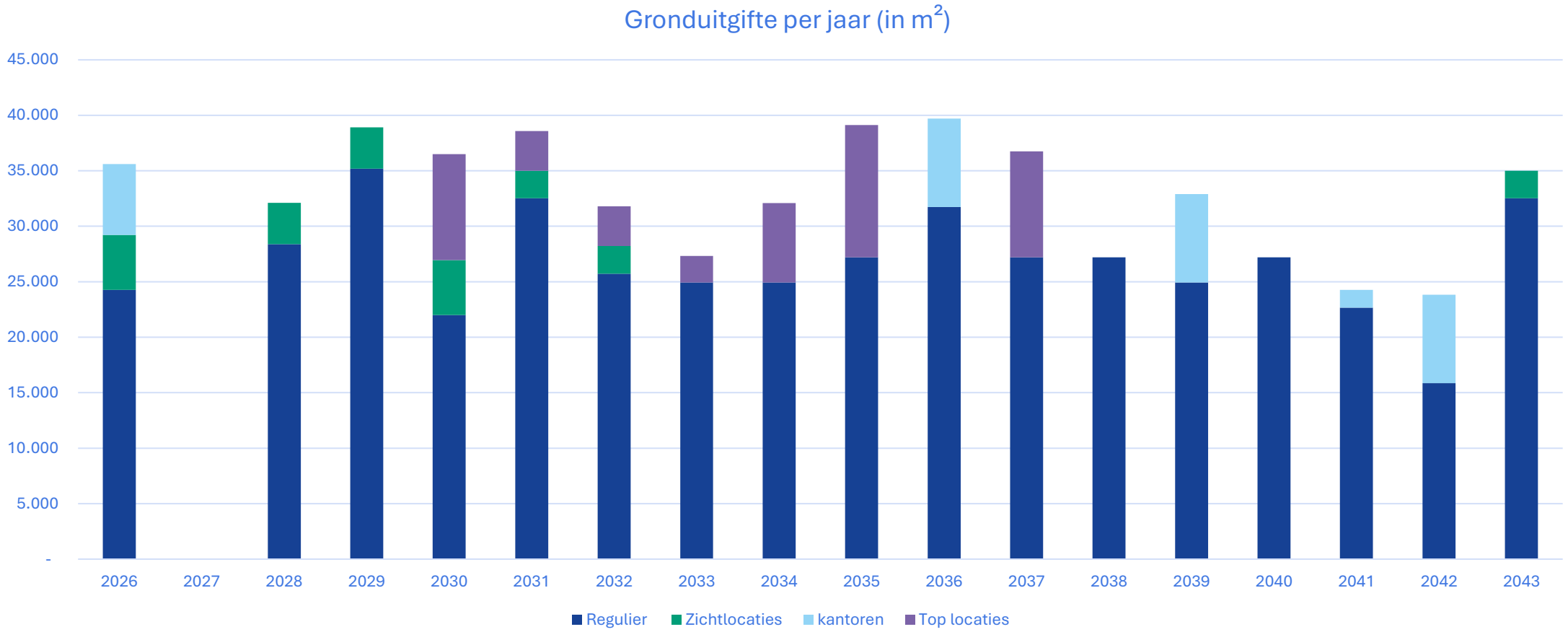
Westgat 11 tot 14 aangekocht.

Looptijd verlengd tot 2028

# Port of Urk - Fasering



# Port of Urk - Fasering



# Port of Urk – Samenvatting

| Verschillenanalyse | Totaal | Totaal | Verschil |
|---|---|---|---|
| | 2025 | 2026 | |
| Totaal nominale investeringen | € 78.657.857 | € 80.167.839 | € 1.509.982 |
| Totaal nominale opbrengsten | € 82.169.987 | € 84.928.312 | € 2.758.325 |
| Opbrengstenstijging | € 11.692.073 | € 11.325.450 | € 366.623 |
| Kostenstijging | € 7.051.159 | € 5.856.703 | € 1.194.456 |
| Rentekosten | € 10.185.934 | € 9.771.905 | € 414.029 |
| **Eindwaarde/NCW** | | | |
| Eindwaarde | € -2.032.890 | € 457.316 | € 2.490.206 |
| Netto contante waarde | € -1.395.438 | € 320.194 | € 1.715.632 |
| Nominale waarde | € 3.512.130 | € 4.760.473 | € 1.248.343 |

# Besluitvormingsproces

- 20 oktober commissie
- 12 november vaststelling door gemeenteraad
- In november 2027 opnieuw herziening

# Vragen

gemeente Urk

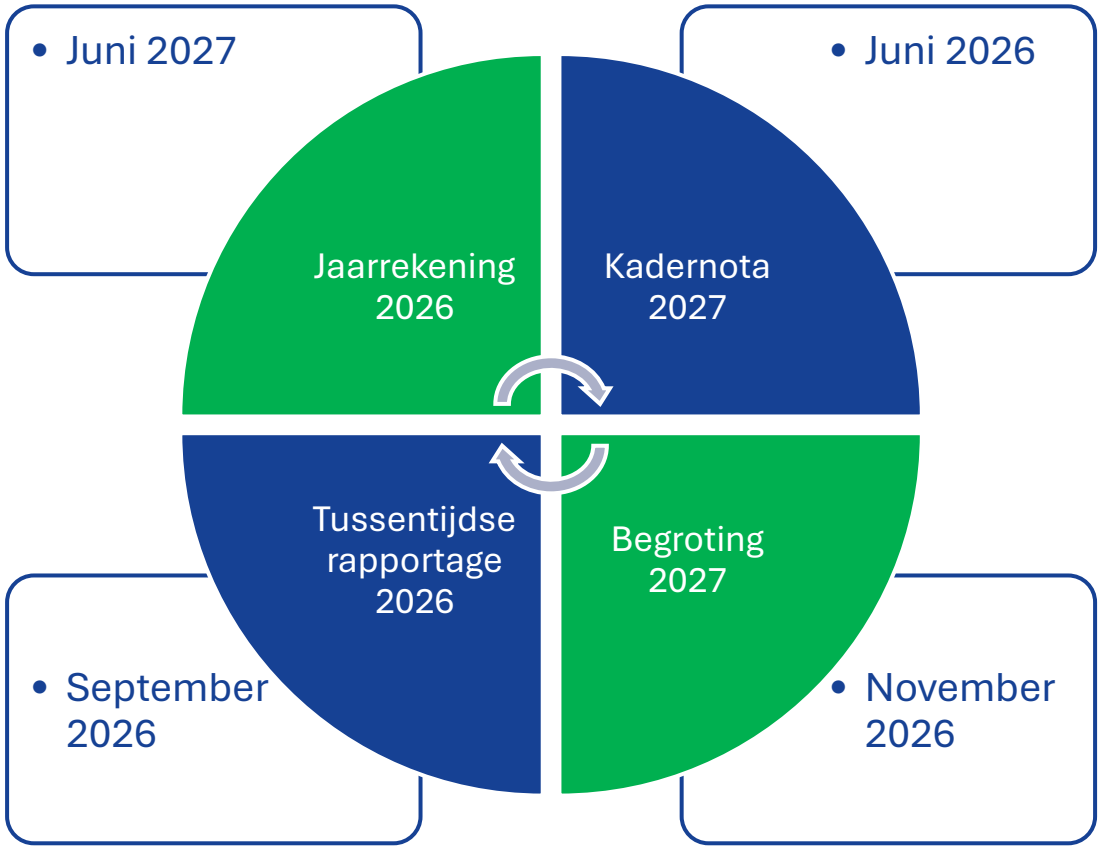
# Technische toelichting op de begroting 2027-2030

- Peter Verheij
- Oscar van Dongen



# Planning & Controlcyclus 2027

# Planning en Control cyclus (Reis door de tijd)



# Wat regelen we waarin?

- Kadernota
- Begroting
- Tussentijdse rapportage
- Jaarrekening

- Stelt kaders voor de begroting
- Wat gaan we in het komende jaar doen en wat mag het kosten?
- Tussentijdse verantwoording op inhoud en geld
- Verslag van jaar op inhoud en geld

# Doel van de programmabegroting (Algemeen)

- Afspraken maken binnen de raad welke programma's en welke taken de raad uitgevoerd wil hebben.

- Het college toestemming geven om werkzaamheden in 2027 te starten en hiervoor gelden van de gemeente uit te geven.
  Invulling van het budgetrecht van de raad.

# Randvoorwaarden bij de programmabegroting

- Voldoen aan het besluit begroten en verantwoorden voor gemeenten (BBV)
  - Voldoen aan de regelgeving om uiterlijk 15 november een programmabegroting 2027, inclusief meerjarenperspectief voor de jaren 2028-2030 aan te leveren.
  - Begrotingsrichtlijnen vanuit de provincie.
- Speciale richtlijnen voor de opstelling van de begroting
  - Beleidsbegroting (3 W-vragen beantwoorden)
  - De financiële begroting
  - Paragrafen (8 verplichte)

# Toelichting Peter Verheij

DASHBOARD FINANCIËLE CONDITIE

# De financiële conditie van Urk

Jaarrekening 2025 en begroting 2027, afgezet tegen alle 340 gemeenten met een jaarrekening 2024. Bronnen: Monitor financiële conditie 2024, Houdbaarheidstest 2026, BDO-Benchmark, CBS en de eigen stukken van de gemeente.

HET OORDEEL

# Op elke landelijke meetlat onderaan

Drie onafhankelijke beoordelingen komen tot vrijwel hetzelfde oordeel. De houdbaarheidsopgave zelf is daarentegen gemiddeld — het probleem zit in de balans.

RAPPORTCIJFER FCI — ongunstig

4,5

plaats 339 van 340
landelijke mediaan 8,5

RAPPORTCIJFER BDO — ongunstig

4,0

plaats 112 van 112 in de eigen grootteklasse · landelijk 9,0

HOUDBAARHEIDSQUOTE — neutraal

27,0%

over vijf jaar · plaats 202
landelijke mediaan 25,9%

NETTO SCHULDQUOTE — ongunstig

114,2% → 145,4%

2024 → 2025 · landelijk 29,5% · plaats 336

NETTO SCHULD PER INWONER — ongunstig

€ 4.548 → € 5.593

2024 → 2025 · landelijk € 1.119 · plaats 330

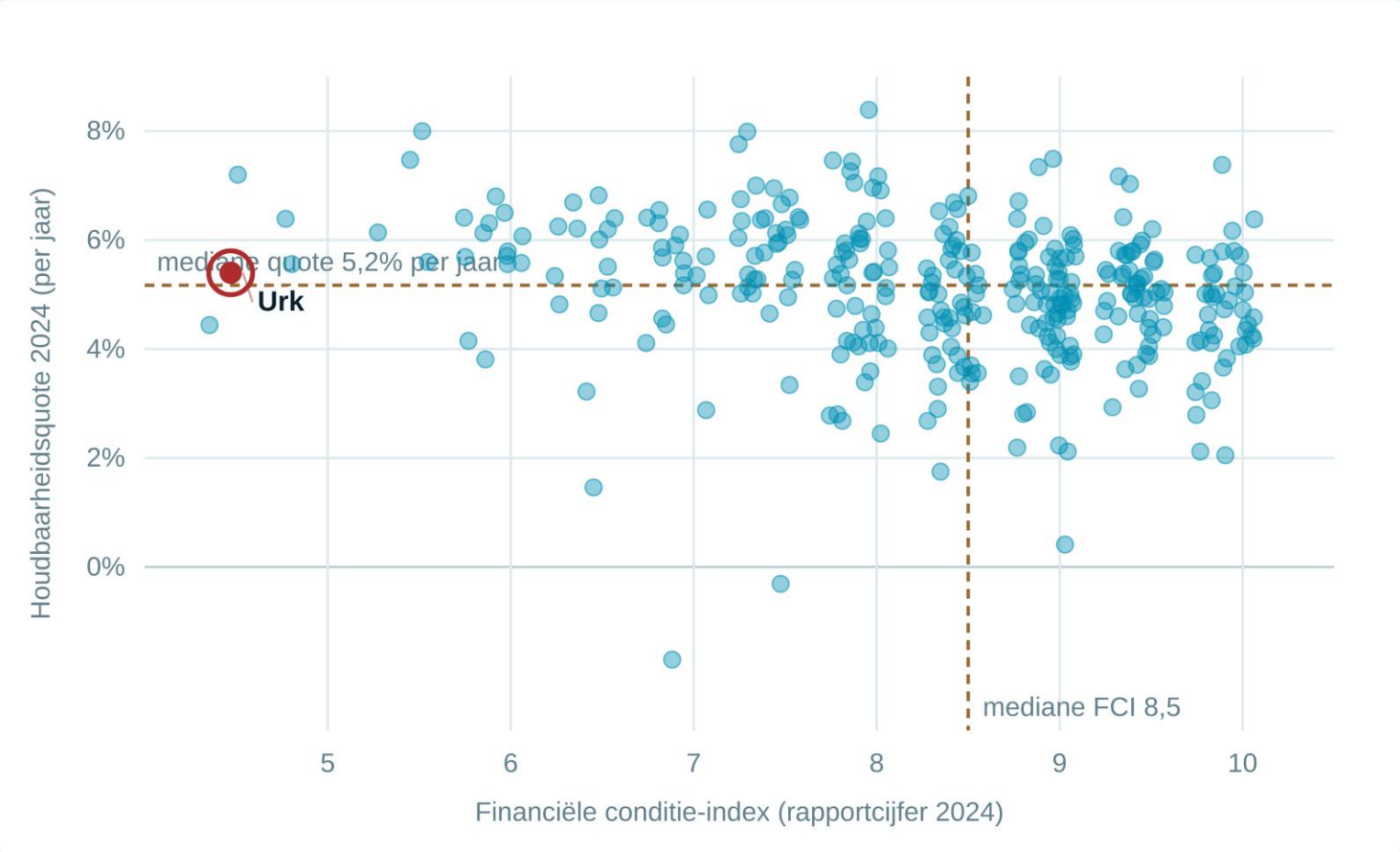
SOLVABILITEIT — ongunstig

24,9% → 20,3%

2024 → 2025 · landelijk 38,7% · plaats 284

RAPPORTCIJFER TEGENOVER HOUDBAARHEID

# Een laag rapportcijfer, een gemiddelde opgave

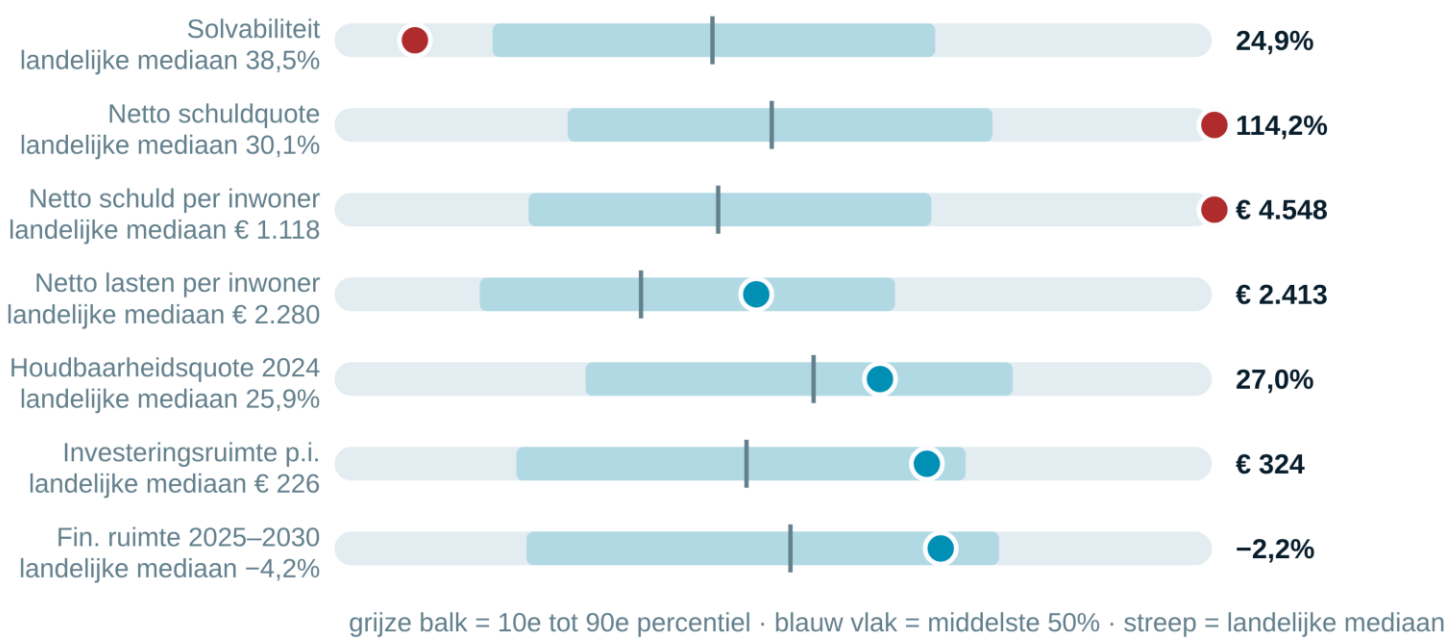



## Urk ligt linksonder

- Elke stip is één gemeente: FCI 2024 horizontaal, houdbaarheidsquote 2024 verticaal.
- Urk (rood) scoort een 4,5 tegen een mediaan van 8,5, maar zit met 5,4% per jaar dicht bij de mediane quote van 5,2%.
- De ombuigingsopgave is € 80 per inwoner, tegen € 172 landelijk.
- De twee meetlatten meten dus iets anders.

POSITIE TEGENOVER ALLE GEMEENTEN

# Buiten de verdeling op schuld, binnen op houdbaarheid

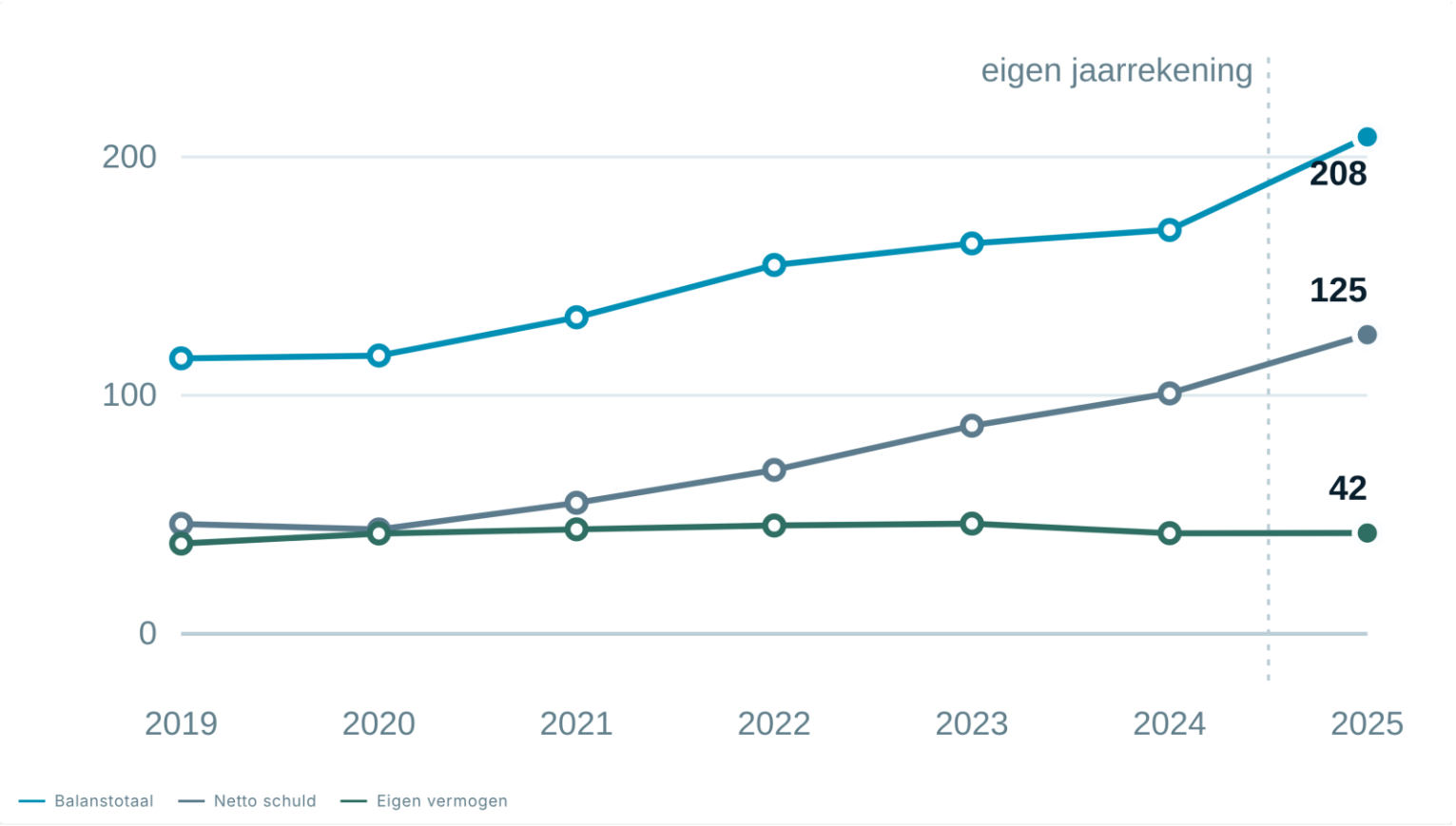



## Twee verschillende beelden

- Op de drie schuldmaatstaven valt Urk buiten het 10e tot 90e percentiel van alle gemeenten.
- Netto schuld per inwoner € 4.548 tegen een mediaan van € 1.118.
- Op netto lasten, houdbaarheidsquote en investeringsruimte zit Urk rond de mediaan.
- De financiële ruimte 2025–2030 is −2,2% van de lasten, gunstiger dan de −4,2% landelijk.

BALANS 2019–2025

# 2025 is het jaar waarin de balans kantelde

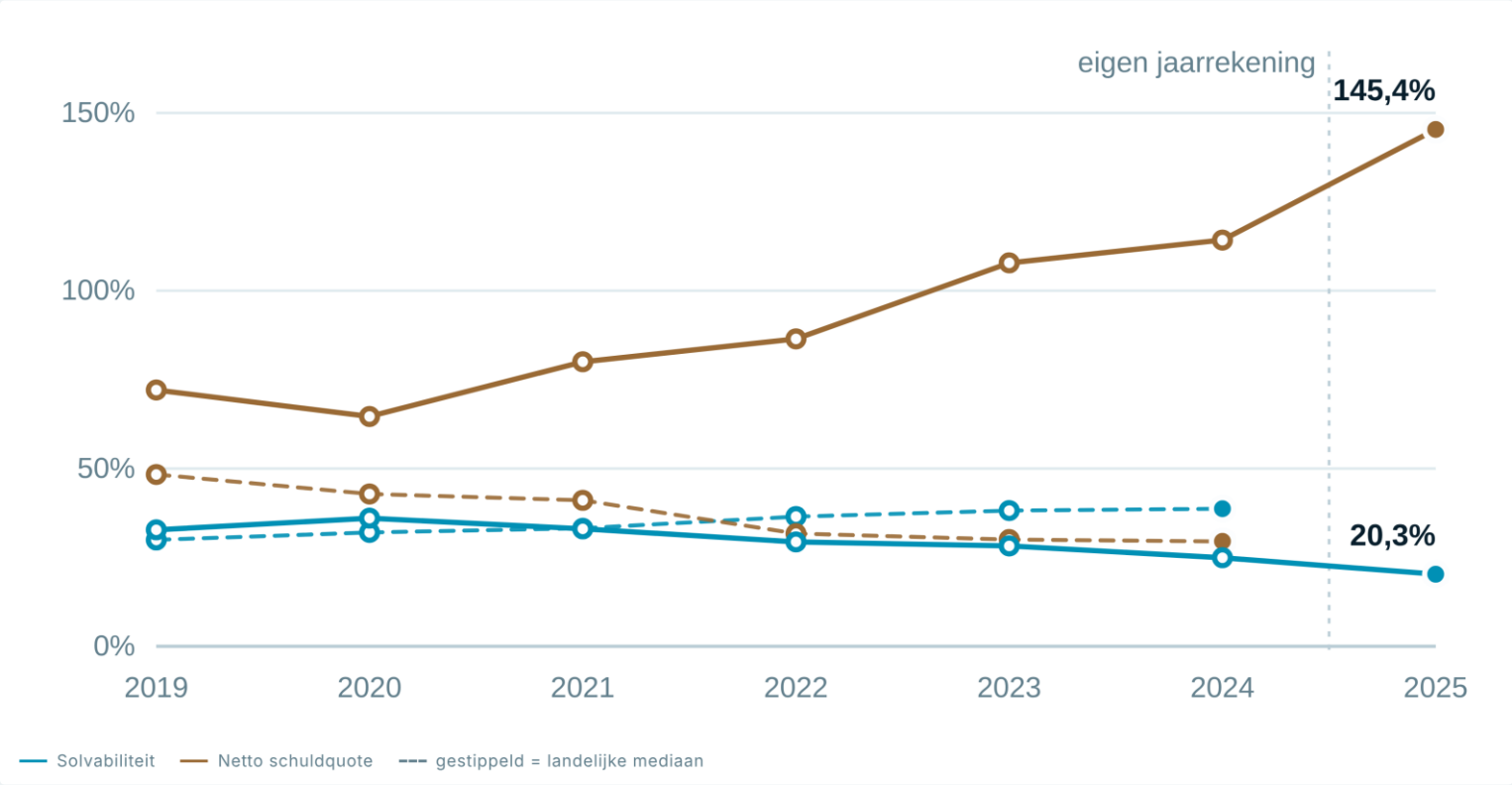



## Groei zonder vermogen

- Het balanstotaal groeide in één jaar van € 169,4 mln naar € 208,4 mln: +23%.
- De netto schuld liep op van € 100,8 mln naar € 125,5 mln.
- Het eigen vermogen bleef staan op € 42,3 mln.
- De langlopende schuld steeg naar € 110,9 mln, de kasgeldleningen van € 10 mln naar € 23 mln.

SOLVABILITEIT EN NETTO SCHULDQUOTE

# De schuldquote verdubbelde in zes jaar

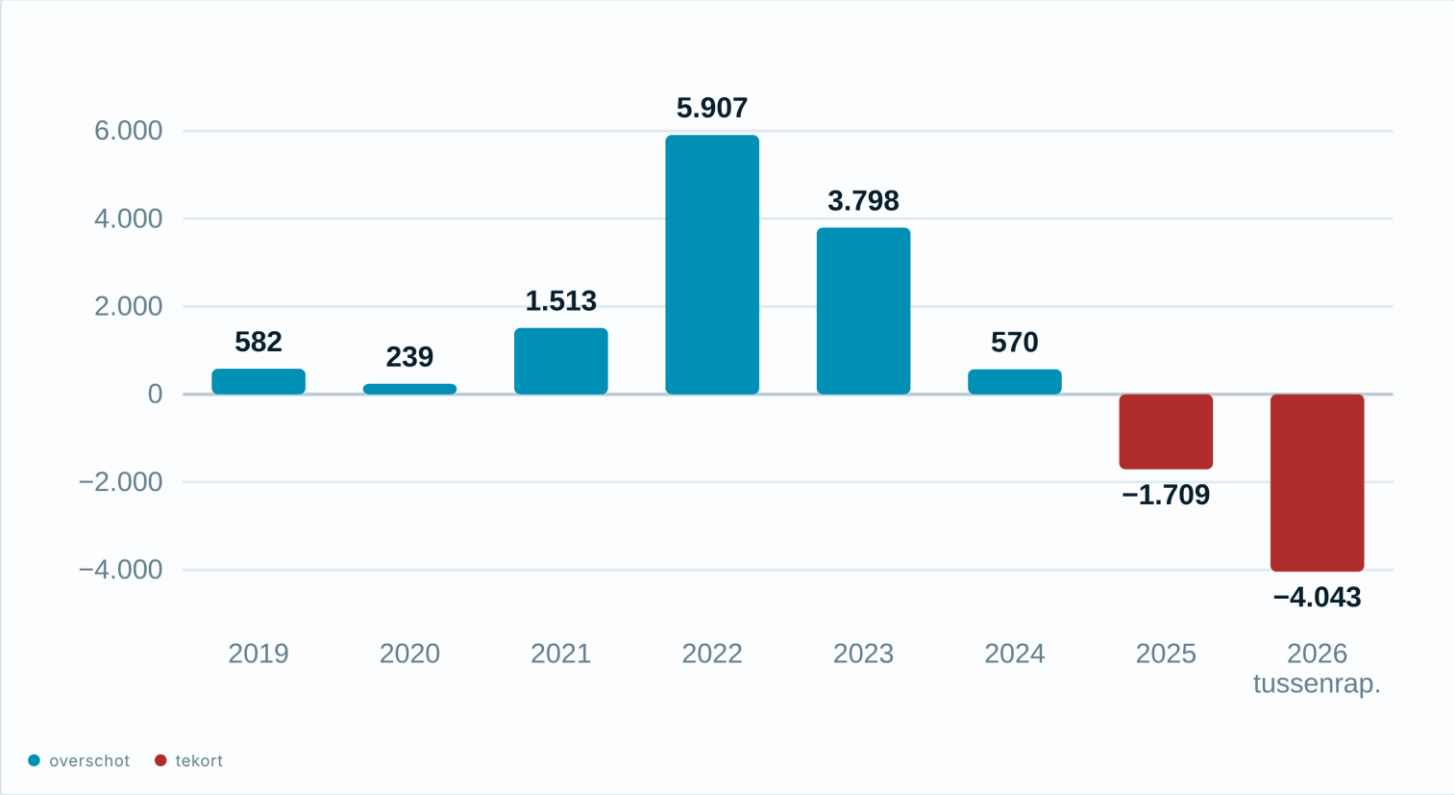



## Weg van de mediaan

- De netto schuldquote liep op van 72% in 2019 naar 145% in 2025; de landelijke mediaan ligt op 30%.
- De solvabiliteit zakte van 33% naar 20% — precies op de BBV-signaalwaarde.
- De gestippelde medianen stoppen bij 2024: voor 2025 is er nog geen landelijke vergelijking.
- Het punt 2025 is met dezelfde formules uit de eigen jaarrekening berekend.

GEREALISEERD RESULTAAT NA BESTEMMING

# Zes jaar overschot, daarna twee jaar tekort



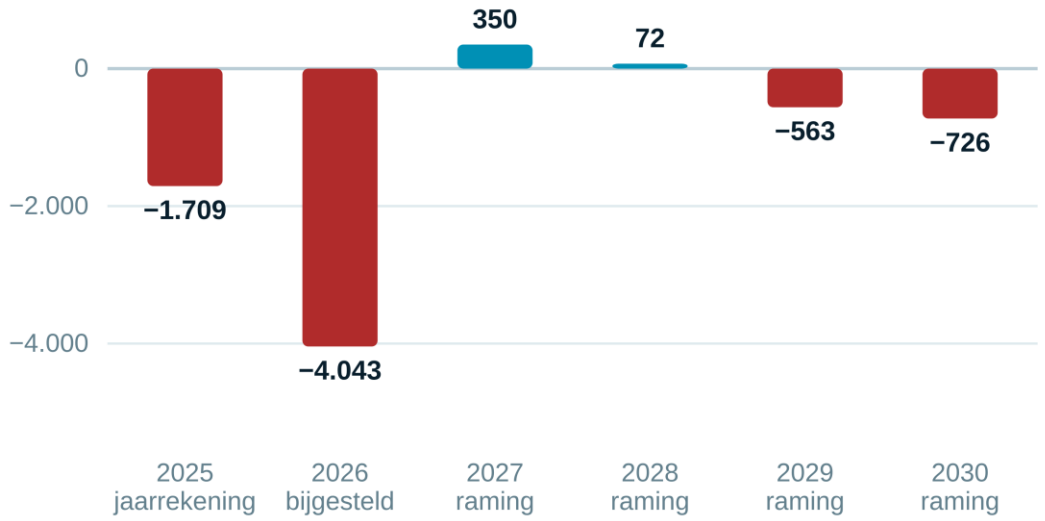

## Het keerpunt ligt in 2025

- 2019 tot en met 2024 sloot elk jaar met een overschot, samen +€ 12,6 mln.
- 2025 is het eerste tekortjaar, met een tekort van € 1,71 mln.
- Met de bijgestelde stand 2026 erbij is dat −€ 5,8 mln in twee jaar.
- Van de € 4,14 mln verslechtering in 2026 is € 2,0 mln structureel, waarvan jeugdzorg −€ 1,58 mln.

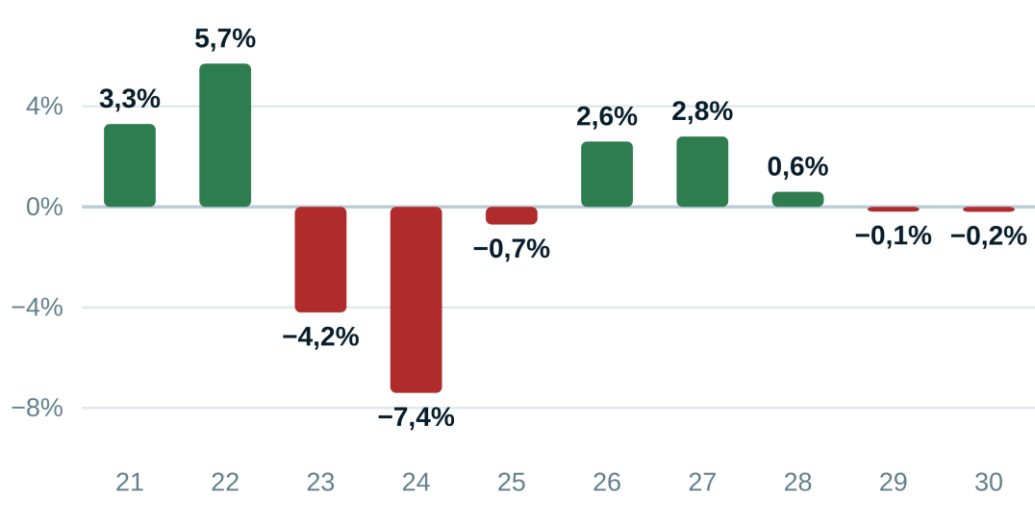
| PRIMITIEVE BEGROTING | BEGINSTAND TUSSENRAP. | EINDSTAND AUGUSTUS 2026 |
|---|---|---|
| +€ 21.000 | → +€ 98.000 | → −€ 4,04 mln |

# De raming sluit, de staart niet

Saldo na bestemming 2025–2030, in duizenden euro’s




Structurele exploitatieruimte 2021–2030, in % van de baten




**De meerjarenraming sluit in 2027 en 2028, maar loopt in 2029 en 2030 weer op −€ 563.000 en −€ 726.000.** Over 2025 tot en met 2030 is het saldo samen −€ 6,6 mln. De structurele exploitatieruimte volgt dezelfde lijn: positief in 2026 tot en met 2028, en vanaf 2029 opnieuw onder nul. In deze cijfers zijn de bezuinigingen uit de begroting 2027 al verwerkt — € 1,12 mln in 2027, aflopend naar € 0,64 mln in 2030.

BBV-KENGETALLEN 2021–2030

# Alle zes kengetallen bewegen dezelfde kant op

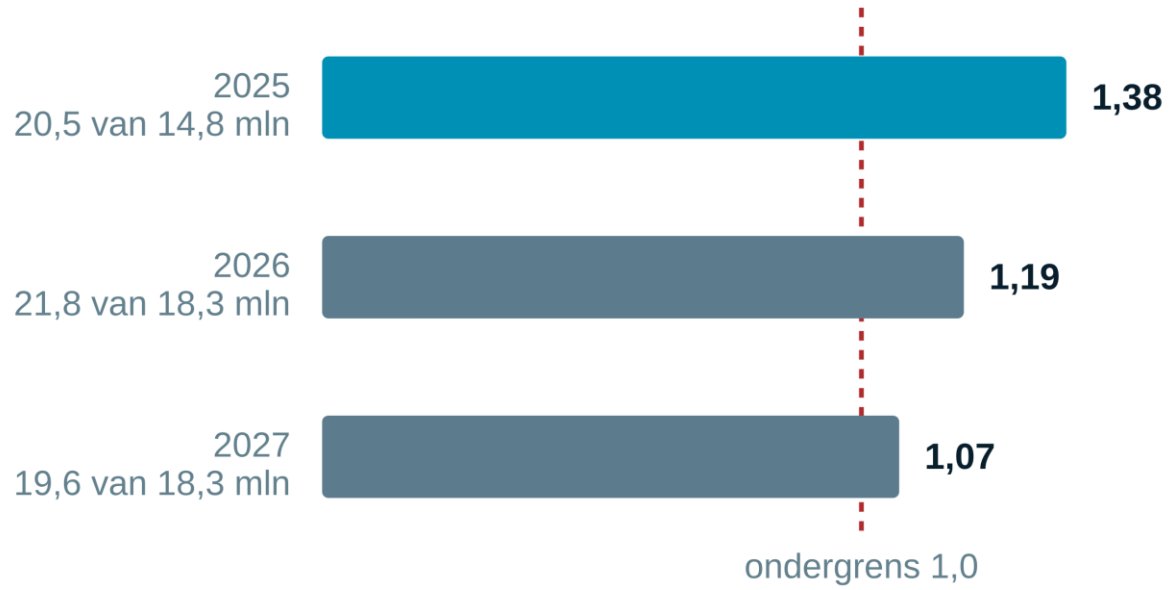
| KENGETAL | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Netto schuldquote**<br>gunstig < 90% · ongunstig > 130% | 86% | 97% | 118% | 123% | 155% | 159% | 206% | 229% | 239% | 216% |
| **Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen**<br>gunstig < 90% · ongunstig > 130% | 81% | 87% | 108% | 114% | 145% | 152% | 195% | 217% | 227% | 205% |
| **Solvabiliteitsratio**<br>gunstig > 50% · ongunstig < 20% | 33% | 30% | 28% | 25% | 20% | 16% | 15% | 12% | 12% | 12% |
| **Grondexploitatie**<br>gunstig < 30% · ongunstig > 40% | 62% | 66% | 70% | 65% | 72% | 55% | 83% | 82% | 81% | 74% |
| **Structurele exploitatieruimte**<br>gunstig > 0% · ongunstig < 0% | 3,3% | 5,7% | −4,2% | −7,4% | −0,7% | 2,6% | 2,8% | 0,6% | −0,1% | −0,2% |
| **Belastingcapaciteit**<br>gunstig < 95% · ongunstig > 125% | 110% | 99% | 98% | 99% | 100% | 110% | 107% | 107% | 107% | 107% |

gunstig · neutraal · ongunstig

Kleur volgens de signaleringswaarden van het BBV. 2021 tot en met 2025 zijn rekeningjaren, 2026 tot en met 2030 ramingen uit de begroting 2027.

**De gecorrigeerde schuldquote loopt van 81% naar 205% en de solvabiliteit van 33% naar 12%.** De grondexploitatie staat alle tien de jaren in het rood; de belastingcapaciteit blijft als enige neutraal, en de structurele exploitatieruimte wisselt.

# De marge in de buffer verdwijnt




## Niet de buffer, maar het risico

- De ratio zakt van 1,38 in 2025 naar 1,19 in 2026 en 1,07 in 2027.
- De beschikbare capaciteit blijft vrijwel gelijk rond € 20 mln.
- Het is de benódigde capaciteit die springt: van € 14,8 mln naar € 18,3 mln, +23%.
- De onbenutte belastingcapaciteit staat voor 2027 op nul.

BEVINDINGEN

# Wat het dashboard laat zien

1 **De exploitatie herstelt niet, en de balans evenmin.**

2024 sloot alleen positief door een onttrekking van € 4,58 mln aan de reserves; 2025 kwam uit op −€ 1,71 mln en 2026 op −€ 4,04 mln.

2 **Landelijk staat Urk onderaan op de balansmeetlatten.**

Plaats 336 van 340 op de schuldquote, 330 op de schuld per inwoner, 339 op het FCI-rapportcijfer.

3 **De signaalwaarden zijn gepasseerd.**

De schuldquote ging in 2025 door de 130%; de solvabiliteit kwam uit op precies 20%.

4 **Het eigen meerjarenbeeld verslechtert verder.**

Schuldquote naar 205% en solvabiliteit naar 12% in 2030, met tekorten in 2029 en 2030.

5 **De buffer heeft in 2027 geen marge meer.**

Weerstandsratio 1,07, en het bezuinigingspakket loopt terug van € 1,12 mln naar € 0,64 mln.

# Gelegenheid tot het stellen van vragen voor dit onderdeel

# Uitgangspunten bij de programmabegroting 2027

- Programmabegroting 2026-2029
- Kadernota 2027
- Structurele effecten Tussenrapportage 2026

# Aanpassingen (Pagina 8)

- Verwerking gevolgen van circulaires vanuit het Rijk
- Aanpassingen begrotingen gemeenschappelijke regelingen
- Structurele effecten vanuit Tussenrapportage 2026
- Overige voorstellen
- Technische aanpassingen
- Dekkingsmaatregelen

# Mutaties t.o.v. tussenrapportage

| Mutaties begrotingsproces 2027 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|
| **Verwerking gevolgen van circulaires vanuit het Rijk** | | | | |
| Inflatiecorrectie van 2,7% op gemeentelijke belastingen en heffingen | 207.500 | 229.500 | 249.500 | 270.500 |
| Financiële effecten meicirculaire 2026 | 251.000 | -130.000 | 30.000 | 644.000 |
| | | | | |
| **Aanpassingen begrotingen gemeenschappelijke regelingen** | | | | |
| Aanpassen bijdrage GR Veiligheidsregio Flevoland (VRF) | -66.000 | -59.000 | -59.000 | -59.000 |
| Aanpassen bijdrage GR Het Flevolands Archief (HFA) | - | -3.500 | - | - |
| Aanpassing bijdrage GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Flevoland (GGD) | 14.000 | 15.000 | 15.000 | 8.000 |
| Aanpassing bijdrage GR IJsselmeergroep | 44.000 | -36.000 | - | 85.000 |
| | | | | |
| **Structurele effecten vanuit jaarrekening 2025** | | | | |
| Aanpassing budget woonvoorzieningen | -266.000 | -266.000 | -266.000 | -266.000 |
| Aanpassing vervoers- en rolstoelvoorziening | -119.000 | -119.000 | -119.000 | -119.000 |
| Aanpassing budgetten jeugdhulp | -1.583.000 | -1.583.000 | -1.583.000 | -1.583.000 |
| Actualisatie BUIG-uitkering op basis van Meicirculaire Rijk | -194.000 | -194.000 | -194.000 | -194.000 |

# Mutaties t.o.v. tussenrapportage (2)

| Mutaties begrotingsproces 2027 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|
| **Overige voorstellen** | | | | |
| Budget huisvesting vergunninghouders | -227.000 | -227.000 | -227.000 | -227.000 |
| | | | | |
| **Technische aanpassingen** | | | | |
| Herrekening personeelsbegroting 2027 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| Herrekenen kapitaallasten | 224.000 | -150.000 | -242.000 | -84.000 |
| | | | | |
| **Dekkingsmaatregelen** | | | | |
| Structurele inzet van de stelpost prijsmutaties (jaarschijf 2027) | 797.360 | 797.360 | 797.360 | 797.360 |
| Aanpassing gemeentelijke belasting met 5% vanaf 2027 | 376.000 | 376.000 | 376.000 | 376.000 |
| Verwachte dekking voor financiering havenkades | - | - | 510.000 | 935.000 |
| Taakstelling nog nader in te vullen | - | - | 874.000 | 446.000 |
| Bezuinigingen | 1.121.000 | 982.000 | 640.000 | 643.000 |
| **Subtotaal** | **595.860** | **-351.640** | **817.860** | **1.688.860** |

# Extra dekking

- Onderuitputting op budgetten
- Efficiencymaatregelen in de organisatie
- Beleidsinhoudelijke maatregelen
- Kostprijsdekkende tarieven
- Dekking havenkades
- Verhoging belastingen

# Financieel beeld

| Meerjarenbegroting (x € 1.000) | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|
| Begrotingssaldo meerjarenbegroting 2026 | 2 | 335 | 438 | -394 |
| Mutaties tussen Begroting 2026 en Kadernota 2027 | -25 | -23 | -29 | 215 |
| Mutaties Kadernota 2027 | 82 | 167 | -1.734 | -2.180 |
| Mutaties tussen Kadernota 2027 en Tussenrapportage 2026 | -16 | -16 | -16 | -16 |
| Mutaties Tussenrapportage 2026 | -290 | -40 | -40 | -40 |
| Mutaties tussen Tussenrapportage 2026 en Begroting 2027 | - | - | - | - |
| **Startpositie meerjarenbegroting 2027** | **-246** | **423** | **-1.381** | **-2.415** |
| Mutaties begrotingsproces 2027 | 596 | -352 | 818 | 1.689 |
| **Saldo meerjarenbegroting 2027** | **350** | **72** | **-563** | **-726** |

# Nieuwe kredieten

- Conform Kadernota 2027, met uitzondering van:

- **Hofje de Noord (volledig krediet i.p.v. voorbereidingskrediet)**

# Kredieten waarvoor apart voorstel volgt

- Nieuwe startersleningen SVn
- Ontwikkeling Lemsterhoek
- Investering herstel Havenkades

# Septembercirculaire

- Verschenen op 16 september
- Effect 2027 negatief

Begrotingsperiode

| Meerjarenbegroting 2026-2030 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Totale Algemene Uitkering** | **43.153.000** | **45.797.000** | **45.367.000** | **46.136.000** | **48.189.000** |
| Geraamd in begroting | 43.421.000 | 45.598.000 | 45.287.000 | 45.995.000 | 48.037.000 |
| **Saldo** | **-268.000** | **199.000** | **80.000** | **141.000** | **152.000** |
| Loonmutatie CEP | - | - | - | - | - |
| Prijsmutatie CEP | - | -289.000 | -280.000 | -340.000 | -341.000 |
| **Netto saldo** | **-268.000** | **-90.000** | **-200.000** | **-199.000** | **-189.000** |
| Te reserveren middelen | - | -168.000 | -65.000 | -67.000 | -66.000 |
| **Gevolgen begrotingssaldo** | **-268.000** | **-258.000** | **-265.000** | **-266.000** | **-255.000** |

| Meerjarenbegroting 2026-2030 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Begrotingssaldo bij Begroting** | **-4.042.766** | **349.525** | **71.792** | **-563.045** | **-726.045** |
| Gevolgen septembercirculaire 2026 | -268.000 | -258.000 | -265.000 | -266.000 | -255.000 |
| **Eindstand begrotingssaldo na septembercirculaire** | **-4.310.766** | **91.525** | **-193.208** | **-829.045** | **-981.045** |

# Verloop algemene reserve

| | Jaarrekening | | Begroting | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Verloop algemene reserve tussen 2025 en 2031 (x € 1.000)** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2.029** | **2.030** |
| Algemene reserve | 16.950 | 11.164 | 9.130 | 6.069 | 6.069 | 6.069 |

# Uitgangspunten kostendekkendheid College

- Basis zijn de Richtlijnen vanuit het BBV
  - Beleid van college is toe te werken naar 100% kostendekkendheid
  - Behalve begraven, daar volstaat 70%

# Kostendekkendheid 2026-2027

| Gemeentelijke heffing (x € 1.000) | Rekening 2025 | Begroting 2026 primitief | | | Begroting 2027 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | lasten | baten | dekking | lasten | baten | dekking |
| Afvalstoffenheffingen | 90% | 3.570 | 3.408 | 95% | 3.339 | 3.339 | 100% |
| Rioolheffing | 107% | 3.451 | 3.237 | 94% | 2.683 | 3.321 | 124% |
| Haven- en kadegelden | 74% | 1.108 | 982 | 89% | 1.148 | 1.148 | 100% |
| Marktgelden | 33% | 56 | 40 | 71% | 57 | 49 | 86% |
| Begraafrechten | 72% | 736 | 452 | 61% | 691 | 461 | 67% |
| Secretarieleges (Titel 1) | 49% | 734 | 470 | 64% | 993 | 489 | 49% |
| Omgevingsvergunningen (Titel 2) | 63% | 915 | 776 | 85% | 1.539 | 1.011 | 66% |
| Leges (Titel 3) | 82% | 17 | 14 | 82% | 17 | 14 | 82% |

# Woonlasten

| Gemiddelde woonlasten voor een huishouden van 3 personen voor de periode 2025-2027 | | | | Ontwikkeling 2026/2027 in % |
|---|---|---|---|---|
| **Belastingsoort** | **2025** | **2026** | **2027** | |
| OZB eigenaar | € 494 | € 530 | € 593 | 12% |
| Afvalstoffenheffing | € 269 | € 327 | € 420 | 28% |
| Rioolheffing | € 289 | € 303 | € 317 | 5% |
| **Totaal** | **€ 1.052** | **€ 1.160** | **€ 1.330** | **15%** |

| 2026 | Almere | Dronten | Lelystad | NOP | Urk | Zeewolde |
|---|---|---|---|---|---|---|
| OZB eigenaar | € 481 | € 522 | € 502 | € 444 | € 530 | € 669 |
| Afvalstoffenheffing | € 479 | € 409 | € 509 | € 408 | € 327 | € 367 |
| Rioolheffing | € 271 | € 184 | € 255 | € 198 | € 303 | € 146 |
| **Totaal** | **€ 1.231** | **€ 1.115** | **€ 1.266** | **€ 1.050** | **€ 1.160** | **€ 1.182** |

# Algemene uitleg systematiek van begroten



# Overzicht van baten en lasten

- **Lasten**

- Burgerzaken
- Openbare orde en veiligheid
- Economische zaken
- Sociale zaken en werkgelegenheid
- Zorg, welzijn en volksgezondheid
- Asielbeleid en integratie
- Onderwijs
- Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting
- Verkeer en vervoer
- Milieubeheer
- Cultuur, sport en recreatie

- **Baten**

- Algemene uitkering (€ 43 mio)
- Belastingen en retributies (€ 16 mio)
- Reserves (spaarpot)

# Algemene uitgangspunten voor begroten

- Landelijke richtlijnen
- Richtlijnen vanuit provincie
- Financiële regelgeving gemeente Urk

---

- Kadernota besluiten
- Besluiten gemeenteraad
- Verordeningen en plannen (IBOR/GWRP) etc.
- Historische gegevens
- Adviezen van VNG

# Jeugdhulp: Relatie tussen landelijk beeld en gemeente Urk

- Urk heeft relatief **lage** kosten voor de jeugd.
- Bijdrage gemeentefonds jeugdhulp is **toereikend**.
- Urk heeft een **stabiel** aantal jeugdigen die we helpen.
- Op Urk zien we een verschuiving van lichte naar zwaardere zorg.
- Ook op Urk zien we stijgende prijzen van aanbieders.

# Deadlines aanleveren technische vragen

- Indienen technische vragen bij griffie woensdag **14** oktober 2026 vòòr 12.00 uur.

- **Onderwerpen:**

- Verzoek instemming aangaan GR Sociaal Domein Flevoland
- Herziening grondexploitatie 2026
- Leges- en belastingverordening 2027
- Programmabegroting 2027-2030

# Gelegenheid tot het stellen van vragen

