Regio Foodvalley

ONTWERPBEGROTING 2026-2029

4 april 2025





INHOUD

VOORWOORD 4

1. PROCES VASTSTELLING ONTWERPBEGROTING 2026 6

2. PARAGRAFEN BELEIDSBEGROTING 7

Paragraaf 1: Risico's en weerstandsvermogen 7
Paragraaf 2: Financiering 10
Paragraaf 3: Bedrijfsvoering 11

3. FINANCIËLE BEGROTING REGIO FOODVALLEY 2026-2029 13

3.1. De begrotingsopbouw: inzicht in relatie inzet en middelen 13
3.2. Van Kadernota naar ontwerpbegroting 13
3.3. Overzicht van baten en lasten Ontwerpbegroting Regio Foodvalley 14
3.4. Geprognotiseerde balans 15
3.5. Financiële Tabellen werkprogramma's 15
3.6. Bijdrage per gemeente - Regiobureau en Economic Board 17
3.7. Bijdrage per gemeente - Mobiliteitsfonds 17
3.8. Bijdrage per gemeente per onderdeel 2026 18
3.9. Gebruikte inwoneraantallen 18

BIJLAGE 1: KERNGEGEVENS 20

VOORWOORD

Voor u ligt de Ontwerpbegroting 2026 - 2029 van Regio Foodvalley. Normaal gesproken geeft de kadernota inhoudelijke richting en financiële ruimte aan voor de komende ontwerpbegroting. Omdat we in een overgangsjaar zitten naar een nieuwe Strategische Agenda 2026-2030 was de Kadernota 2026-2029 beleidsarm. Dit betekent ook dat deze ontwerpbegroting beleidsarm is.

Financiële uitdagingen
Zoals eerder is aangegeven in onder andere de Kaderbrief staat Regio Foodvalley voor financiële uitdagingen in het jaar 2026. Deze uitdagingen zijn voor het jaar 2026 met incidentele middelen dichtgelegd. Daarnaast hebben we ook te maken met het zogenoemde ravijnjaar. Het Algemeen Bestuur heeft daarom het besluit genomen om voor 2026 de 0-lijn aan te houden. Het aanhouden van deze 0-lijn zorgt ervoor dat we scherpe keuzes moeten maken. De gesprekken hierover vinden momenteel plaats. Daarbij is het goed om op te merken dat veel opgaven/taken die het Regiobureau momenteel uitvoert, een uitwerking zijn van een ingeslagen weg. Denk daarbij bijvoorbeeld aan het RPLG, de RES en de woningbouwopgave. Daar gaan we onverkort mee door.
Voor 2027 en verder wordt momenteel een plan voor structurele dekking uitgewerkt. Dit plan treft u aan in de Kadernota 2027-2030 die wij u begin 2026 aanbieden.

Nieuwe Strategische Agenda 2026-2030 Regio Foodvalley: 'Onderneemt Natuurlijk!'
U heeft of gaat binnenkort de nieuwe Strategische Agenda 2026-2030 Regio Foodvalley: 'Onderneemt Natuurlijk!' behandelen in uw raad. De bestuurlijke hoofdlijn van de Strategische Agenda is gericht op twee programma's: 1) Toekomstbestendige Economie en 2) Verantwoord Groeien:

Programma Toekomstbestendige economie
Regio Foodvalley is toonaangevend in een toekomstbestendig voedselsysteem, van kennis en innovatie tot productie en verwerking: in Nederland, Europa en internationaal. Hier brengen we denken en doen samen om kennis en innovatie in de voedselketen tot leven te brengen. Dit programma gaat zich ten opzichte van het huidige Food programma meer inzetten op het economische en kennis gedeelte van het Food ecosysteem, waar het huidige programma zich meer inzet op voeding en gezondheid. Juist samen met onze topkennisinstituten, innovatieve bedrijven en krachtige agrarische sector vormen zij de ideale basis voor samenwerking aan een gezonde toekomst voor mens en natuur. We zijn toonaangevend, maar tegelijkertijd is het geen vanzelfsprekendheid dat we deze positie in de komende decennia vasthouden.
Het Programma Toekomstbestendige economie omvat de thema's Food, Human Capital en Innovatief MKB.

Programma Verantwoord groeien
In Regio Foodvalley streven we naar brede welvaart, een gezond leven, een krachtige economie en sterke natuur. Het aantal inwoners in onze regio groeit snel. Daarom werken ondernemers, onderwijs en overheid samen aan het evenwicht van die groei. Want de toename van inwoners vraagt om op elkaar afgestemde investeringen in wonen, mobiliteit, energie en een balans tussen verstedelijking en landelijk gebied. Tegelijkertijd willen we onze unieke ruimte en natuur blijven koesteren. Verantwoord groeien noemen we dat. Groeien in verbinding met een vitaal natuurlijk systeem en een veerkrachtige, toekomstbestendige economie is wat we beogen. Samenbouwen aan een regio waar mensen graag wonen, werken, recreëren en ondernemen. Dat vergt het oplossen van knelpunten en de juiste investeringen. Het Programma Verantwoord groeien omvat zo goed als geheel opgaven waar we momenteel gezamenlijk aan werken en waar we ook de komende jaren nog volop zullen samenwerken. We hebben het dan over de thema's Landelijk Gebied, Energie, Ruimtelijke Economie, Mobiliteit en Wonen.

Ontwerpbegroting 2026-2029
In deze Ontwerpbegroting 2026-2029 herkent u de financiële vertaling van de twee programma's en de daarbij behorende negen thema's waarop we samen hebben afgesproken regionaal te willen samenwerken.
Als uitgangspunt van deze financiële ontwerpbegroting gelden de bedragen die opgenomen zijn in de vastgestelde Ontwerpbegroting 2025. Deze bedragen zijn met een indexatie van 4%[1] doorgetrokken.

[1] *De Ontwerpbegroting bestaat uit enkele honderden regels (lees: budgetten) die allen zijn verdeeld in prijs (p), loon (l) en autonoom (a). Onze P&C documenten zijn conform de circulaires van het Rijk op 4% prijsindex en loonindex gezet. Budgetten die autonoom zijn, worden niet geïndexeerd.*

Het dagelijks bestuur vraagt uw zienswijze op deze Ontwerpbegroting 2026-2029 voor de kosten van het Regiobureau (programma 1). Uw zienswijze kunt u voor 18 juli 2025 bij het Dagelijks Bestuur naar voren brengen zodat dit eventueel verwerkt kan worden in de Ontwerpbegroting 2026-2029 die het Algemeen Bestuur in september vaststelt. De kosten die betrekking hebben op de programma's Verantwoord Groeien en Toekomstbestendige Economie zullen door de colleges in de eigen conceptbegroting worden meegenomen. Om u een totaalbeeld te geven zijn deze *in potlood* opgenomen in deze Ontwerpbegroting. Het gaat om een conceptverdeling omdat er nog volop gesprekken plaatsvinden over de inzet op deze programma's en de keuzes die daarbij horen.

Het proces van de P&C-cyclus hebben wij voor u overzichtelijk op de volgende pagina weergegeven.

Met vriendelijke groet,
namens het Dagelijks Bestuur Regio FoodValley,

René Verhulst
Voorzitter

1. PROCES VASTSTELLING ONTWERPBEGROTING 2026

Begroting

4 april 2025	Algemeen Bestuur stelt de Ontwerpbegroting 2026-2029 vast en het Dagelijks Bestuur biedt deze voor zienswijze aan aan de raden.
7 april 2025 - 18 juli 2025	Zienswijzeprocedure raden
5 september 2025	Vaststelling Begroting 2026-2029 door het Algemeen Bestuur
Uiterlijk 15 september 2025	Aanleveren Begroting 2026-2029 aan Gedeputeerde Staten Gelderland



2. PARAGRAFEN BELEIDSBEGROTING

PARAGRAAF 1: RISICO'S EN WEERSTANDSVERMOGEN

Op grond van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moet Regio Foodvalley in de paragraaf weerstandsvermogen inzicht verschaffen in de robuustheid van de begroting.

Stelposten
In de Ontwerpbegroting 2026 is geen post onvoorzien als stelpost opgenomen.

Weerstandsvermogen en risicoprofiel
De reserves hebben een nadrukkelijke relatie met het weerstandsvermogen en het risicoprofiel van Regio Foodvalley. Het weerstandsvermogen is de mate waarin Regio Foodvalley in staat is om financiële tegenvallers op te vangen (wendbaarheid) om haar taken te kunnen continueren en waarin Regio Foodvalley niet op een andere wijze (verzekering/voorziening) kan voorzien. Voor het weerstandsvermogen gaat het om een beoordeling van de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit (aanwezige financiële risico's in combinatie met de ruimte in de begroting). Voor de hoogte en samenstelling van het weerstandsvermogen zijn geen landelijke normen en richtlijnen vastgesteld. De norm voor het weerstandsvermogen is door het Algemeen Bestuur vastgesteld en treft u onderaan deze pagina in de tabel aan.

Tot de beschikbare weerstandscapaciteit worden, naast de post onvoorzien, de volgende reserves gerekend:
- algemene reserve
- overige algemene reserves
- bedrijfs- en P-reserves
- stille reserves (= de meerwaarden van activa die de boekwaarden te boven gaan)

Voor Regio Foodvalley betreft het alleen de algemene reserve die onderdeel uitmaakt van het weerstandsvermogen. Een mutatie in deze reserve leidt dus tot onmiddellijke aanpassing van de beschikbare weerstandscapaciteit en daarmee van de ratio weerstandsvermogen.

Kenmerkend voor het risicoprofiel van Regio Foodvalley is dat de regio beperkt risico loopt en dat daarvoor een algemene reserve is gevormd. De acht gemeenten die gezamenlijk de gemeenschappelijke regeling vormen blijven namelijk onverwijld 100% aansprakelijk voor exploitatieverliezen van de gemeenschappelijke regeling. In hun eigen paragraaf verbonden partijen zullen zij dit risico moeten kwantificeren.

Als lasten pas aan het einde van het jaar duidelijk worden en/of als er een voorziening moet worden gevormd zal dit nog in datzelfde boekjaar moeten worden afgewikkeld. Het is vanuit efficiency en effectiviteit niet wenselijk om voor elke bedrijfsvoering aangelegenheid aan te kloppen bij de deelnemende gemeenten voor een aanvullende bijdrage.

Berekening benodigd weerstandsvermogen
In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 9 juni 2023 is een systematiek afgesproken om tot de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen te komen. De bijgestelde berekening van het benodigde weerstandsvermogen is als volgt:

Onderdeel RFV	Kenmerken	Risico-profiel RFV	Percentage van de werkelijke lasten 2024	Bedrag weerstandsvermogen primo 2026
Bekostiging Regiobureau	Reguliere bedrijfsvoerings-risico's	Gemiddeld	6%	255.671

Bekostiging regionale programma's	Hoge voorspelbaarheid, geen open einde	Klein	3%	183.142
Bekostiging mobiliteitsfonds	Nihil	Nihil	1%	3.920
				442.733

In deze systematiek verdelen we Regio Foodvalley in 3 onderdelen, elk met zijn eigen risico classificatie. Op deze wijze komen we toch tot een werkbare ondergrens door een percentage van de totale werkelijke programmalasten (inclusief toevoegingen aan reserves) 2024 aan te houden.

Beschikbare weerstandscapaciteit:
Stand algemene reserve per 1/1/2025: € 461.718
Voorgestelde resultaatbestemming 2025: € 0
Stand algemene reserve per 01/01/2026: € 461.718

Conclusie
De beschikbare weerstandscapaciteit is, na resultaatbestemming, voldoende om de risico's van Regio Foodvalley te kunnen opvangen.

Verplichte kengetallen financiële positie in de begroting
Het BBV schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing zes financiële kengetallen moeten worden opgenomen.

Kengetallen	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Netto schuldquote	-63%	-114%	-34%	-38%	-38%	-39%
Solvabiliteitsratio	20%	22%	10%	10%	11%	12%
Grondexploitatie	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Structurele exploitatieruimte	3%	0%	0%	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt

De **netto schuldquote** weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Dit kengetal geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen op de exploitatie. Dit valt in 2026 onder de signaleringsgrens van het toezicht van de provincie Gelderland van minst risicovol (<90%). De jaren daarna loopt het percentage licht op maar blijft nog ruim onder de kritieke signaleringsgrens van 130%. Onze aandacht zal er de komende jaren op gericht zijn om dit percentage zo laag mogelijk te houden.

De **solvabiliteitsratio** geeft de verhouding eigen/vreemd vermogen aan en helpt om inzicht te krijgen in welke mate wij in staat zijn aan onze financiële verplichtingen te voldoen. Deze ratio daalt in 2026 naar 10%. Dit wordt veroorzaakt door de nog te besteden SPUK-van € 16.000.000 wat niet is verantwoord in het eigen vermogen, maar onder vooruit ontvangen bedragen. Gecorrigeerd met deze SPUK-uitkering is het percentage 34%. Na deze correctie valt het jaar 2026 in de categorie B (20%-50%) neutraal conform het toezicht financieel toezichtkader van de provincie Gelderland.

Het kengetal **grondexploitatie** geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De grondexploitatie kan een forse impact hebben op de financiële positie. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij verkoop. Voor de berekening van dit kengetal worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten. Aangezien Regio Foodvalley geen grondexploitatie heeft, is dit kengetal hier niet van toepassing.

De **structurele exploitatieruimte** wordt bepaald door het saldo van structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten. In 2026 komt de structurele exploitatie ruimte uit rond de 0%. Dit valt in de categorie minst risicovol (>0%) van het toezichtkader van de provincie Gelderland.

De **belastingcapaciteit** geeft inzicht hoe de belastingdruk in de provincie of gemeenten zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Regio Foodvalley heft geen belastingen en daarom is dit kengetal hier daarom niet van toepassing.

PARAGRAAF 2: FINANCIERING

Inleiding

Artikel 13 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat Regio Foodvalley beschrijft hoe zij, op basis van het vastgestelde Treasurystatuut, de investeringen wil financieren. Het doel van deze paragraaf is inzicht te verschaffen in de financieringssystematiek en risico's die daarmee samenhangen.
Met deze paragraaf wordt eveneens voldaan aan een aantal verplichtingen volgend uit de Wet financiering decentrale overheden (wet fido).

Rentelasten/baten

Regio Foodvalley heeft met de BNG een rekening-courant-overeenkomst gesloten. Regio Foodvalley heeft geen rentelasten. Over het schatkistbankieren ontvangt Regio Foodvalley wel rentebaten.

Renteresultaat

Renteresultaat	2024	2025	2026	2027	2028	2028
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	0	0	0	0	0	0
b. De externe rentebaten (idem)	-986.802	200.000	175.000	150.000	125.000	100.000
Saldo rentelasten en rentebaten	-986.802	200.000	175.000	150.000	125.000	100.000
c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0	0	0	0	0	0
c2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	0	0	0	0	0
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	0	0	0	0	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	0	0	0	0	0	0
d1. Rente over eigen vermogen	0	0	0	0	0	0
d2. Rente over voorzieningen	0	0	0	0	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	-986.802	200.000	175.000	150.000	125.000	100.000
e. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	0	0	0	0	0	0
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury	-986.802	200.000	175.000	150.000	125.000	100.000

Toerekening rente aan taakvelden

Er wordt in 2026 geen rente toegerekend.

Financieringspositie / financieringsbehoefte

Regio Foodvalley kent geen langlopende financieringsmiddelen.
Er is een rekening-courant overeenkomst met de Bank Nederlandse Gemeenten nv. Verder heeft de regio een rekening bij het ministerie van Financiën (schatkistbankieren).

Rente-risiconorm

Om het herfinancieringsrisico voor de samenwerkingsverbanden te beperken is een norm ingesteld waaraan de samenwerkingsverbanden worden getoetst: de rente-risiconorm.

Om de risico's van hogere renten bij noodzakelijke herfinancieringen en/of renteherzieningen te beperken, mag het totaal van de leningen die moeten worden geherfinancierd of waarvan de rente moet worden herzien, jaarlijks niet meer dan 20% van de totale vaste schuld per 1 januari bedragen.

Renterisiconorm

Berekening renterisiconorm		Realisatie 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028	Begroot 2029
	Lasten	7.790.289	5.365.000	5.541.000	5.771.000	5.945.000	5.945.000
	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%	20%
	Renterisiconorm, in bedrag	1.558.058	1.073.000	1.108.200	1.154.200	1.189.000	1.189.000
Berekening renterisico							
	Renteherzieningen	0	0	0	0	0	0
	Aflossingen	0	0	0	0	0	0
	Renterisico	0	0	0	0	0	0
Toets aan renterisiconorm							
	Renterisiconorm, in bedrag	1.558.058	1.073.000	1.108.200	1.154.200	1.189.000	1.189.000
	Renterisico	0	0	0	0	0	0
	Ruimte (+) / overschrijding (-)	1.558.058	1.073.000	1.108.200	1.154.200	1.189.000	1.189.000

PARAGRAAF 3: BEDRIJFSVOERING

Inleiding
Artikel 14 van het Besluit Begroting en verantwoording (BBV) verplicht Regio Foodvalley om de stand van zaken en de voornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering weer te geven.

De werkorganisatie
Het Regiobestuur heeft gekozen voor een compacte organisatie van het Regiobureau die ten dienste staat van de triple helix samenwerking in de Foodvalley regio en de intergemeentelijke samenwerking. Taken en bevoegdheden zijn geformaliseerd in de gemeenschappelijke regeling Regio Foodvalley en het mandaatbesluit. Voor de hoge ambities van de regio is een efficiënt en slagvaardig Regiobureau nodig.

Financiën
De ontwikkeling van adequate bedrijfsvoering (scheiding van functies, administratieve organisatie, vastlegging, monitoring, verantwoording en rechtmatigheid) is een continu proces. De directeur van Regio Foodvalley is tekeningsbevoegd en heeft mandaat om opdracht tot betaling te geven. De administratie wordt verzorgd door de gemeente Ede via een dienstverleningsovereenkomst. De controller is in vaste dienst van de regio.

Btw
De bedragen in de begroting zijn exclusief btw. De door de regio betaalde btw wordt door de regiogemeenten gedeclareerd bij het btw-compensatiefonds. Deze zogenaamde doorschuif btw / transparante btw wordt verantwoord in de jaarrekening en loopt via de exploitatie.

Frauderisico's en -maatregelen
Periodiek wordt er een frauderisico analyse uitgevoerd over het betreffende boekjaar. Op deze wijze wordt er vastgesteld of de noodzakelijke genomen beheersmaatregelen nog afdoende zijn.

Informatietechnologie
Regio Foodvalley valt onder het ICT-landschap van de gemeente Ede. De gemeente Ede laat door haar accountant periodiek een IT-audit uitvoeren.

Integriteitsbeleid
Bij indiensttreding leggen alle medewerkers een eed of belofte af inzake het integer handelen. Integriteit van het openbaar bestuur is voorwaarde voor een betrouwbare overheid.

Verbonden partijen
Regio Foodvalley heeft geen verbonden partijen, zoals bedoeld in de BBV-voorschriften.

Wet open overheid
De Wet open overheid bepaalt dat in de begroting aandacht besteed moet worden aan de beleidsvoornemens inzake de invoering van deze wet. Deze wet is per 1 augustus 2022 van kracht geworden. Een belangrijk onderdeel van de Woo is de verplichting tot actieve openbaarmaking van 17 categorieën door alle bestuursorganen waaronder ook Regio Foodvalley. Deze verplichting zal gefaseerd per informatiecategorie worden ingevoerd bij Koninklijk besluit. Regio Foodvalley zorgt dat het voldoet aan deze verplichting.

Personeelszaken
Regio Foodvalley valt onder de CAO SGO en heeft het personeelshandboek en integriteitsbeleid van Ede geheel van toepassing verklaart op haar eigen medewerkers. Een personeelsconsulent van de gemeente is tevens adviseur van de regio en ook aanspreekpunt voor het personeel. De salarisadministratie wordt eveneens door de gemeente Ede verzorgd.

Automatisering
De hardware wordt door Regio Foodvalley zelf aangeschaft. Verder maakt de regio gebruik van de dienstverlening van de gemeente Ede. Deze adviseert ook bij de aankoop (kwantumkorting) en ondersteunt de regio bij haar dagelijks werkzaamheden (helpdesk).
De dienstverleningsovereenkomst hiervoor is opgesteld.

Huisvesting
Het Regiobureau is gehuisvest in gebouw De Manenberg van de gemeente Ede. Op dit moment wordt er onderzocht wat voor de langere termijn een passende huisvesting is voor Regio Foodvalley.

Rechtmatigheid, doelmatigheid en fraudebeheersing
Rechtmatigheidsverantwoording
Het Dagelijks Bestuur legt in de jaarrekening verantwoording af over de rechtmatigheid van de baten, lasten en balansmutaties. Dit gebeurt via de rechtmatigheidsverantwoording volgens een verplicht model. In deze verantwoording geeft het Dagelijks Bestuur aan of er fouten zijn gemaakt op het gebied van rechtmatigheid, of er onduidelijkheden zijn en wat de totale bedragen hiervan zijn.

In de “Financiële verordening Regio Foodvalley” zijn twee belangrijke grenzen opgenomen die gebruikt worden voor de rapportering van onrechtmatigheden.

- Rapportagegrens: Dit is de grens waarboven onrechtmatigheden worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering. Deze afweging wordt gedaan per onrechtmatigheid. De rapportagegrens is vastgesteld op € 25.000.
- Verantwoordingsgrens: Dit is de grens voor de conclusie in de rechtmatigheidsverantwoording. Als het totaal aan onrechtmatigheden deze grens overschrijdt, moeten alle geconstateerde onrechtmatigheden worden opgenomen in deze verantwoording, ongeacht hun omvang. Deze grens is vastgesteld op 1% van de totale lasten (inclusief reservemutaties).

Rechtmatigheid en oordeel accountant
De accountant geeft in de controleverklaring geen direct oordeel over de rechtmatigheid. De accountant geeft een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening inclusief de door het dagelijks bestuur opgestelde rechtmatigheidsverantwoording. De accountant stelt voor dit oordeel o.a. vast dat:

- de juiste interne controles zijn uitgevoerd;
- de juiste conclusie zijn getrokken bij deze werkzaamheden;
- de conclusies uit deze werkzaamheden juist in de verantwoording zijn opgenomen.

De accountant geeft wel een oordeel over de rechtmatigheid van de baten, lasten en balansmutaties die betrekking hebben op specifieke uitkeringen (SPUK). Over deze specifieke uitkeringen legt het dagelijks bestuur verantwoording af in de Sisa-bijlage bij de jaarrekening. Rechtmatigheidsfouten ten aanzien van specifieke uitkeringen worden zowel in het oordeel van de accountant als in de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.

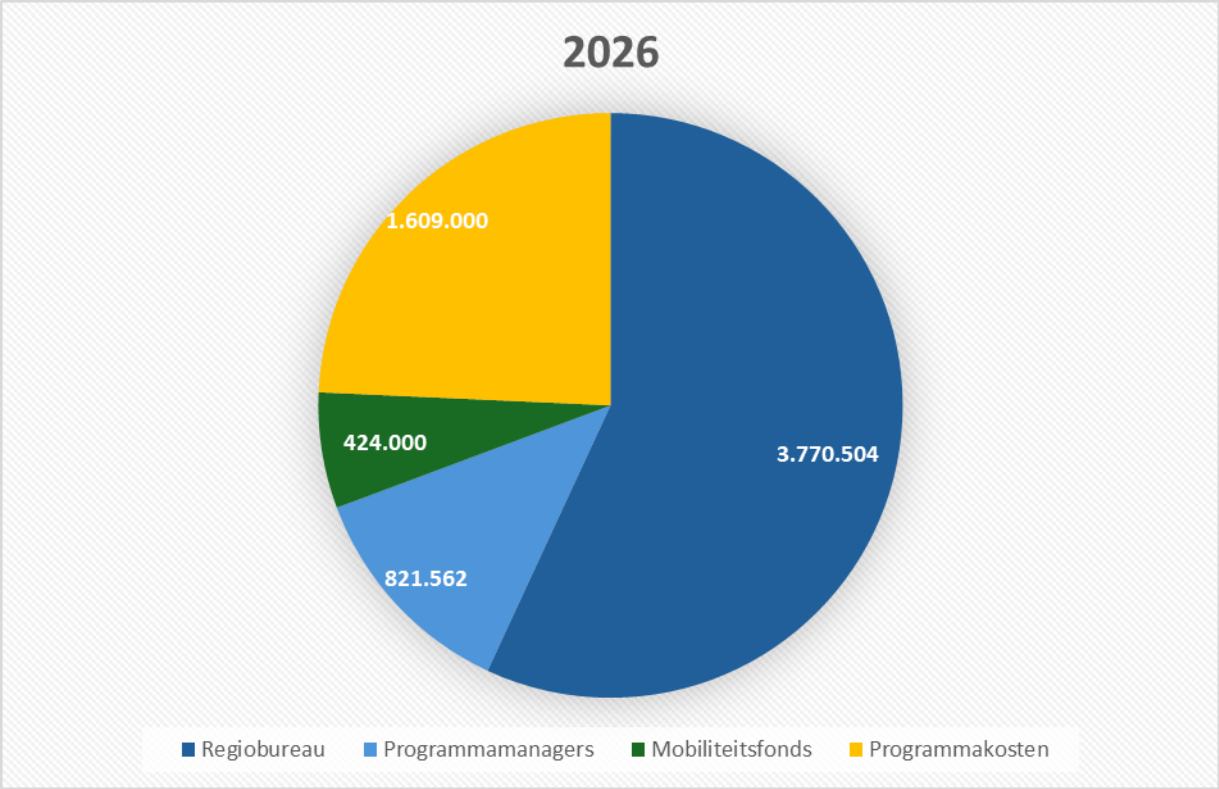
Eind 2023 is de Nota Misbruik en Oneigenlijk gebruik geactualiseerd. In deze nota worden o.a. het beleid ter voorkoming, de inrichting van beheersmaatregelen en de risicogebieden in het kader van misbruik en oneigenlijk gebruik opgenomen. Ook in 2026 worden er interne controles (VIC) uitgevoerd aan de hand van de nota.

3. FINANCIËLE BEGROTING REGIO FOODVALLEY 2026-2029

3.1. DE BEGROTINGSOPBOUW: INZICHT IN RELATIE INZET EN MIDDELEN

De Ontwerpbegroting is opgebouwd langs drie hoofdonderdelen:

1. De kosten die gemoeid zijn met het Regiobureau (inclusief kosten programmamanagers)
2. De kosten voor het mobiliteitsfonds
3. De kosten voor de inhoudelijke programma's (exclusief kosten programmamanagers)



3.2. VAN KADERNOTA NAAR ONTWERPBEGROTING

De ontwerpbegroting is een verdere uitwerking van de Kadernota. Belangrijk verschil is dat de inwonersaantallen en het aantal bedrijven bij de kadernota zijn gebaseerd op de aantallen per 1 januari 2024 en bij de ontwerpbegroting op de aantallen per 1-1-2025. In deze financieel ingestoken ontwerpbegroting ziet u de contouren die aansluiten op de nieuwe Strategische Agenda 2026-2030.

3.3. OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN ONTWERPBEGROTING REGIO FOODVALLEY

Programma	Onderdeel	2025	2026	2027	2028	2029
001. Regiobureau	Algemeen	3.613.885	4.327.066	3.893.021	4.036.274	4.177.900
001. Regiobureau	Economic Board	218.000	265.000	223.000	232.000	240.000
Totaal baten Regiobureau		**3.831.885**	**4.592.066**	**4.116.021**	**4.268.274**	**4.417.900**
002.Toekomstbestendige economie		541.000	561.000	612.000	606.000	629.000
003.Verantwoorde groei		976.000	1.048.000	1.024.000	1.064.000	1.104.000
Totaal baten Programma's		**1.517.000**	**1.609.000**	**1.636.000**	**1.670.000**	**1.733.000**
Totaal Baten		**5.348.885**	**6.201.066**	**5.752.021**	**5.938.274**	**6.150.900**
001. Regiobureau	Algemeen	3.613.885	4.327.066	4.212.035	4.380.560	4.552.438
001. Regiobureau	Economic Board	218.000	265.000	223.000	232.000	240.000
Totaal lasten Regiobureau		**3.831.885**	**4.592.066**	**4.435.035**	**4.612.560**	**4.792.438**
002.Toekomstbestendige economie		541.000	561.000	612.000	606.000	629.000
003.Verantwoorde groei		976.000	1.048.000	1.024.000	1.064.000	1.104.000
Totaal lasten Programma's		**1.517.000**	**1.609.000**	**1.636.000**	**1.670.000**	**1.733.000**
Totaal Lasten		**5.348.885**	**6.201.066**	**6.071.035**	**6.282.560**	**6.525.438**
		0	**0**	**-319.014**	**-344.286**	**-374.539**

De kosten voor het mobiliteitsfonds en de kosten van programmamanagers zijn in dit overzicht opgenomen onder *1. Regiobureau*, omdat deze onderdeel uitmaken van dit programma.
Het begrotingsjaar 2026 is met incidentele middelen sluitend gemaakt. Vandaar dat de totale inkomsten en uitgaven in dit jaar afwijken van het voorgaande en volgende jaar. Vanaf 2027 is er nog geen sluitende meerjarenbegroting. Er is een werkgroep aan het onderzoeken op welke wijze de begroting meerjarig sluitend gemaakt kan worden.

3.4. GEPROGNOTISEERDE BALANS

MEERJARENBALANS T.B.V. PROGRAMMABEGROTING 2026-2029

Balans per 31 december

(bedragen x € 1.000,-)	Rekening 2024		Begroting 2025		Begroting 2026		Begroting 2027		Begroting 2028		Begroting 2029	
ACTIVA												
Vlottende activa												
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**9.648.390**		**10.056.390**		**6.105.390**		**6.171.390**		**6.255.390**		**6.357.390**
Vorderingen op openbare lichamen	1.236.645		-		-		-		-		-	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	8.411.745		10.056.390		6.105.390		6.171.390		6.255.390		6.357.390	
Overige Vorderingen	-		-		-		-		-		-	
Liquide middelen		**230.980**		**200.000**		**200.000**		**200.000**		**200.000**		**200.000**
Kassaldi	-		-		-		-		-		-	
Bank- en girosaldi	230.980		200.000		200.000		200.000		200.000		200.000	
Overlopende activa		**18.155.876**		**17.000.000**		**16.000.000**		**15.000.000**		**14.000.000**		**13.000.000**
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:												
overige Nederlandse overheidslichamen	18.141.356		17.000.000		16.000.000		15.000.000		14.000.000		13.000.000	
Vooruitbetaalde bedragen	14.520		-		-		-		-		-	
Totaal vlottende activa		**28.035.246**		**27.256.390**		**22.305.390**		**21.371.390**		**20.455.390**		**19.557.390**
TOTAAL ACTIVA		**28.035.246**		**27.256.390**		**22.305.390**		**21.371.390**		**20.455.390**		**19.557.390**
PASSIVA												
Vaste passiva												
Eigen vermogen		**5.678.966**		**6.086.966**		**2.135.966**		**2.201.966**		**2.285.966**		**2.387.966**
Algemene reserve(s)	461.718		461.718		461.718		461.718		461.718		461.718	
Bestemmingsreserves												
- Overige bestemmingsreserves	4.034.710		5.625.248		1.674.248		1.740.248		1.824.248		1.926.248	
Gerealiseerd/ geraamd resultaat	1.182.538		-		-		-		-		-	
Totaal vaste passiva		**5.678.966**		**6.086.966**		**2.135.966**		**2.201.966**		**2.285.966**		**2.387.966**
Vlottende passiva												
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		**204.296**		**200.000**		**200.000**		**200.000**		**200.000**		**200.000**
Kasgeldleningen	-		-		-		-		-		-	
Bank- en girosaldi	-		-		-		-		-		-	
Overige schulden	204.296		200.000		200.000		200.000		200.000		200.000	
Overlopende passiva		**22.151.984**		**20.969.424**		**19.969.424**		**18.969.424**		**17.969.424**		**16.969.424**
Verplichtingen opgebouwd in het begrotingsjaar	-		-		-		-		-		-	
Ontvangen voorschotbedragen												
Rijk	18.928.314		20.969.424		19.969.424		18.969.424		17.969.424		16.969.424	
Overige overheidslichamen	2.564.831		-									
Overige overlopende passiva	658.839		-		-		-		-		-	
Totaal vlottende passiva		**22.356.280**		**21.169.424**		**20.169.424**		**19.169.424**		**18.169.424**		**17.169.424**
TOTAAL PASSIVA		**28.035.246**		**27.256.390**		**22.305.390**		**21.371.390**		**20.455.390**		**19.557.390**

3.5. FINANCIËLE TABELLEN WERKPROGRAMMA'S

Overzicht bijdragen gemeenten aan de inhoudelijke programma's SA 2026-2029

Gemeente	2025	2026	2027	2028	2029
Barneveld	293.708	306.624	312.893	320.427	332.717
Ede	497.320	525.254	534.468	545.993	566.886
Nijkerk	162.369	173.295	175.886	179.282	186.128
Renswoude	32.770	33.767	34.569	35.500	36.865
Rhenen	74.202	79.021	80.245	81.833	84.959
Scherpenzeel	36.899	39.434	40.011	40.772	42.328
Veenendaal	201.704	220.019	222.142	225.398	233.967
Wageningen	128.336	139.306	140.815	143.025	148.468
Totaal	**1.427.307**	**1.516.719**	**1.541.028**	**1.572.229**	**1.632.318**

Er vinden op korte termijn gesprekken plaats met de gemeenten Putten en Bunschoten over hun deelname aan de thema's food en landelijk gebied. De bedragen in deze Ontwerpbegroting zijn nog op basis van afspraken uit de Strategische Agenda 2020-2025.

Overzicht splitsing programma's in gemeentelijke bijdrage en overige financiering

Programma en Thema	Bijdrage derden	Bijdrage gemeente	Eindtotaal
002.Toekomstbestendige economie	**-56.060**	**-504.940**	**-561.000**
Food	-31.060	-102.940	-134.000
Human Capital		-229.000	-229.000
Innovatief MKB	-25.000	-173.000	-198.000
003.Verantwoorde groei	**-36.221**	**-1.011.779**	**-1.048.000**
Landelijk gebied	-36.221	-413.779	-450.000
Energie		-185.000	-185.000
Ruimtelijke Economie		-219.000	-219.000
Mobiliteit		-103.000	-103.000
Wonen		-91.000	-91.000
Eindtotaal	**-92.281**	**-1.516.719**	**-1.609.000**

Overige financiering betreft bijdragen van derden (zoals gemeentelijke samenwerking, triple helixpartners) in de werkprogramma's.

Bijdrage 2026 per gemeente per thema van de Strategische Agenda 2026-2030

Programma	Barneveld	Ede	Nijkerk	Renswoude	Rhenen	Scherpenzeel	Veenendaal	Wageningen	Gemeente Totaal
Energie	30.507	60.021	22.086	2.792	9.853	5.091	33.975	20.674	185.000
Mobiliteit	16.985	33.417	12.297	1.555	5.486	2.835	18.916	11.510	103.000
Wonen	15.006	29.524	10.864	1.374	4.847	2.504	16.712	10.169	91.000
Landelijk gebied	124.744	167.420	41.622	17.120	20.279	9.079	17.465	16.050	413.779
Ruimtelijke Economie	36.114	71.052	26.145	3.306	11.664	6.027	40.219	24.474	219.000
Food	16.975	33.398	12.289	1.554	5.483	2.833	18.905	11.504	102.940
Human Capital	37.763	74.296	27.339	3.456	12.197	6.302	42.055	25.591	229.000
Innovatief MKB	28.529	56.127	20.653	2.611	9.214	4.761	31.771	19.333	173.000
Totaal	**306.624**	**525.254**	**173.295**	**33.767**	**79.021**	**39.434**	**220.019**	**139.306**	**1.516.719**

Begroting in taakvelden

Taakveld (bedragen €)	B/L	2025	2026	2027	2028	2029
Economische ontwikkeling	Baten	-1.636.000	-1.771.000	-1.752.000	-1.858.000	-1.791.000
	Lasten	1.636.000	1.771.000	1.752.000	1.858.000	1.791.000
Totaal Economische ontwikkeling		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Mutaties reserves	Baten	0	-500.173	0	0	0
	Lasten	408.000	424.000	441.000	477.000	459.000
Totaal Mutaties reserves		**408.000**	**-76.173**	**441.000**	**477.000**	**459.000**
Openbaar vervoer	Baten	-507.000	-527.000	-548.000	-592.000	-570.000
	Lasten	99.000	103.000	107.000	115.000	111.000
Totaal Openbaar vervoer		**-408.000**	**-424.000**	**-441.000**	**-477.000**	**-459.000**
Overhead	Baten	-3.205.885	-3.402.893	-3.452.021	-3.700.900	-3.577.274
	Lasten	3.205.885	3.903.066	3.771.035	4.075.438	3.921.560
Totaal Overhead		**0**	**500.173**	**319.014**	**374.538**	**344.286**
Totaal generaal		**0**	**0**	**319.014**	**374.539**	**344.286**

Bovenstaande tabel per taakveld wordt voorgeschreven door de BBV

3.6. BIJDRAGE PER GEMEENTE - REGIOBUREAU EN ECONOMIC BOARD

BIJDRAGE PER GEMEENTE AAN HET REGIOBUREAU					
Gemeente	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Barneveld	416.334	384.342	394.402	412.211	429.401
Ede	819.102	756.161	775.952	810.991	844.811
Nijkerk	301.407	278.247	285.529	298.422	310.867
Renswoude	38.107	35.179	36.099	37.729	39.303
Rhenen	134.465	124.132	127.381	133.133	138.685
Scherpenzeel	69.483	64.144	65.823	68.795	71.664
Veenendaal	463.656	428.028	439.231	459.065	478.209
Wageningen	282.139	260.459	267.276	279.346	290.995
Subtotaal	**2.524.692**	**2.330.693**	**2.391.693**	**2.499.693**	**2.603.936**
Putten	51.782	53.853	56.007	58.248	60.578
Bunschoten	23.410	24.346	25.320	26.333	27.386
Totaal	**2.599.884**	**2.408.893**	**2.473.021**	**2.584.274**	**2.691.900**

O.b.v. inwonersaantallen 1-1-2025 / bedragen zijn inclusief programmamanagement

Het verschil tussen het totaal van tabel 3.6 en het totaal van tabel 3.3 (inkomsten) wordt veroorzaakt door transparante btw en bijdrages van derden, zoals gemeentelijke samenwerking, triple helixpartners en provincies. Tabel 3.6 geeft weer wat er daadwerkelijk bij gemeenten in rekening wordt gebracht.

3.7. BIJDRAGE PER GEMEENTE - MOBILITEITSFONDS

Gemeente	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Barneveld	67.281	69.920	72.723	75.691	78.660
Ede	132.370	137.561	143.076	148.916	154.756
Nijkerk	48.709	50.619	52.648	54.797	56.946
Renswoude	6.158	6.400	6.656	6.928	7.200
Rhenen	21.730	22.582	23.488	24.446	25.405
Scherpenzeel	11.229	11.669	12.137	12.632	13.128
Veenendaal	74.929	77.867	80.989	84.295	87.600
Wageningen	45.595	47.383	49.283	51.294	53.306
Totaal	**408.000**	**424.000**	**441.000**	**459.000**	**477.000**

o.b.v. inwonersaantallen 1-1-2025

3.8. BIJDRAGE PER GEMEENTE PER ONDERDEEL 2026

TOTALE BIJDRAGE 2026 PER GEMEENTE PER ONDERDEEL				
Gemeente	**Regiobureau**	**Mobiliteits-fonds**	**Strategische Agenda**	**Totaal**
Barneveld	384.342	69.920	306.624	760.886
Ede	756.161	137.561	525.254	1.418.977
Nijkerk	278.247	50.619	173.295	502.160
Renswoude	35.179	6.400	33.767	75.346
Rhenen	124.132	22.582	79.021	225.735
Scherpenzeel	64.144	11.669	39.434	115.247
Veenendaal	428.028	77.867	220.019	725.914
Wageningen	260.459	47.383	139.306	447.148
Totaal	**2.330.693**	**424.000**	**1.516.719**	**4.271.412**

3.9. GEBRUIKTE INWONERAANTALLEN

Inwoneraantal 1-1-25 volgens CBS		
Barneveld	**63.160**	16,49%
Ede	**124.262**	32,44%
Nijkerk	**45.725**	11,94%
Renswoude	**5.781**	1,51%
Rhenen	**20.399**	5,33%
Scherpenzeel	**10.541**	2,75%
Veenendaal	**70.339**	18,36%
Wageningen	**42.802**	11,18%
Totaal	383.009	100,00%

Begrote beleidsindicatoren 2026

1. Formatie
De begrote toegestane formatie voor 2026 is 0,07 fte per 1.000 inwoners)

2. Bezetting
De begrote gemiddelde bezetting over 2026 is 26,94 FTE

3. Apparaatskosten
De begrote totale apparaatskosten zijn € 4.592.066

4. Externe inhuur
De indicator externe inhuur wordt uitgedrukt in het % van de kosten van de externe inhuur ten opzichte van de kosten van de totale loonsom + totale kosten van de inhuur externen.
De begrote totale salariskosten zijn € 2.555.952. Hiervan is € 35.000 te relateren aan begrootte externe inhuur. Dit betreft 1,35%.

5. Overheadskosten
De indicator Overhead wordt uitgedrukt in het % van de kosten van de overhead ten opzichte van de totale begroting.
De begrote totale lasten van de overhead bedragen € 3.903.066.
De begrote totale realisatie bedraagt € 6.201.066.
Dit betekent dat de begrote overheadskosten 62,94% bedragen in het totaal.

BIJLAGE 1: KERNGEGEVENS

Adresgegevens Regio Foodvalley

Regiobureau Foodvalley

Bezoekadres:	Bunschoterplein 1a 6711 CD Ede
Postadres:	Postbus 9022 6710 HK Ede
Telefoon:	0318 680 667
Website:	www.regiofoodvalley.nl

Regio Foodvalley

Bezoekadres:	Bunschoterplein 1a 6711 CD Ede
Postadres:	Postbus 9022 6710 HK Ede
Telefoon:	0318 680 667
Website:	www.regiofoodvalley.nl