

Perspectiefnota 2026

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2025			2026			2027			2028			2029		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Niet-beïnvloedbare financiële ontwikkelingen																				
a.	20			S	Accres provinciefonds Overige Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Algemene uitkeringen)					6.000	6.000		5.500	5.500		4.500	4.500		4.500	4.500
b.	20			S	Motorrijtuigenbelasting Overige Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Lokale heffingen)		3.900	3.900		16.900	16.900		16.900	16.900		16.900	16.900		16.900	16.900
c.	20			S	Indexeringen Onvoorzien				10.320		10.320-	12.120		12.120-	12.100		12.100-	12.150		12.150-
				I	- programma (Onvoorzien algemeen)				400		400-	500		500-	350		350-	300		300-
	4	4.2	4.2.3	S	Indexering openbaar vervoer 4.2 Toekomstbestendig en duurzaam openbaar vervoer - programmakosten				600		600-	600		600-	600		600-	2.500		2.500-
	20			S	CAO 2025 Onvoorzien	1.200		1.200-	1.420		1.420-	1.430		1.430-	1.450		1.450-	1.450		1.450-
				I	- programma (Onvoorzien algemeen)	275		275-	245		245-	195		195-	75		75-	75		75-
	20			S	Vrijval buffer indexering Onvoorzien	2.554-		2.554	2.653-		2.653	2.098-		2.098	2.023-		2.023	2.129-		2.129
				I	- programma (Onvoorzien algemeen)															
d.	20			I	Rentebaten Overige Algemene dekkingsmiddelen - programma (Saldo financieringsfuncties)		4.000	4.000		20.000	20.000									
e.	20			S	Dividend Overige Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programma (Dividend)		9.120	9.120		5.940	5.940		5.940	5.940		5.940	5.940		5.940	5.940
					- programma (Dividend)		6.080	6.080		3.960	3.960		3.960	3.960		3.960	3.960		3.960	3.960
Niet-beïnvloedbare overige ontwikkelingen																				
f.	3	3.1		S	Verhoging bijdrage BIJ12 3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit	75		75-	75		75-	75		75-	75		75-	75		75-
				S	- programmakosten	210		210-	210		210-	210		210-	210		210-	210		210-
	7	7.2		S	7.2 Wendbaar en eigentijds openbaar bestuur				50		50-	50		50-	50		50-	50		50-
	10	10.00		S	- programmakosten															
				S	10.00 Bedrijfsvoering															
				S	- programmakosten	300		300-	300		300-	300		300-	300		300-	300		300-
g.	3	3.3		S	Afschaffing faunaleges 3.3 Benutten: een duurzaam samengaan van mensen met natuur				560		560-	560		560-	560		560-	560		560-
				S	- programmakosten															
h.	3	3.66		S	Capaciteit natuurbeheer en faunabeheer 3.66 Personeelsgebonden kosten	55		55-	220		220-	220		220-	220		220-	220		220-
				S	- personeelskosten															
i.	7	7.3		S	Wet open openheid 7.3 Effectief eigen bestuur	282		282-	282		282-	282		282-	282		282-	282		282-
				S	- programmakosten															
j.	7	7.66		S	Digitale toegankelijkheid en webredactie 7.66 Personeelsgebonden kosten	140		140-	140		140-	140		140-	140		140-	140		140-
				S	- personeelskosten															
k.	3	3.66		S	Capaciteit toezicht Wet natuurbescherming 3.66 Personeelsgebonden kosten	202		202-	202		202-	202		202-	202		202-	202		202-
				S	- personeelskosten															

Perspectiefnota 2026

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2025			2026			2027			2028			2029		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
l.	2	2.1			Omgevingsdienst IJsselland															
			2.1.2	S	2.1 De kwaliteit van bodem, lucht, geluid en milieu(veiligheid) voldoet aan wettelijke eisen - programmakosten	250		250-	250		250-	250		250-	250		250-	250		250-
m.	1	1.2			Kosten wateraanvoer kanaal Almelo-De Haandrik															
			1.2.2	S	1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen - programmakosten				90		90-	90		90-	90		90-	90		90-
n.	4	4.7			Bediencentrale															
			4.7.1	S	4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur - programmakosten							135		135-	135		135-	135		135-
o.	20	20.00			Zwartewaterbrug															
				S	20.00 Overige algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (nog toe te delen baten en lasten)										1.000-		1.000	375		375-
				I	- programmakosten (nog toe te delen baten en lasten)											1.000-		1.000	375-	
p.	10	10.00			Overhead personeelsmutaties															
			10.00.00	S	10.00 Bedrijfsvoering - programmakosten				300		300-	300		300-	300		300-	300		300-
			10.00.00	I	- programmakosten				150		150-	150		150-	70		70-	70		70-
q.	3	3.3			Faunabeheereenheid (FBE)															
			3.3.4	I	3.3 Benutten: een duurzaam samengaan van mensen met natuur - programmakosten				195		195-	195		195-	195		195-	195		195-
r.	3	3.1			Intensivering inzet stikstof en VTH															
			3.1.2	I	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit - programmakosten	400		400-	1.420		1.420-	1.365		1.365-	1.200		1.200-			
s.	20			Herstelmaatregelen rietmoeras Drontermeer																
			I	Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (reserve uitvoering NNN)				1.500		1.500-										
t.	20			Indexeringskosten project sluis Kornwederzand																
			I	Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (reserve mobiliteitsprogramma V&V)				412		412-										
				I	- programmakosten (algemene risicoreserve)				366		366-									
u.	4	4.7			Overdracht N766															
			4.7.1	S	4.7 Goed functionerende provinciale infrastructuur - programmakosten							30-		30	30-		30	30-		30
	20		4.7.2	S	- programmakosten							100-		100	100-		100	100-		100
			I	Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)				1.250	1.250	1.250-										
		4.7.2	I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)																
v.	20			Hoogovenslakken N377																
			I	Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (reserve kapitaallasten vaste activa)				1.500		1.500-										
w.	20			Grote beheeropgave Kanaal Almelo de Haandrik																
			I	Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (reserve waterwegen)	4.400		4.400-	3.450		3.450-	2.350		2.350-							
x.	20			Schadedossier kanaal Almelo-De Haandrik																
			I	Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (reserve waterwegen)	2.900		2.900-													
y.	20			Woonparken Technology Base																
			I	Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	2.700	2.700	2.700-													
		5.1.4	I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	2.700															
z.	7	7.1			Inzet preventieve gemeenten															
			7.1.2	I	7.1 Goed openbaar bestuur in Overijssel - programmakosten	100		100-												
Beïnvloedbare voorstellen vanuit speerpunten																				
a.	3	3.5			Toekomst voor ons platteland															
			3.5.4	I	Proceskosten MGB - SPUK opkoopregeling 3.5 Ontwikkelen: Transitie naar een toekomstbestendig landelijk gebied - programmakosten	84		84-	56		56-									

Perspectiefnota 2026

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2025			2026			2027			2028			2029		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
b	20				3x3 aanpak in het landelijk gebied															
				I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	2.000	2.000													
	3	3.5		I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	2.000		2.000-												
					3.5 Ontwikkelen: Transitie naar een toekomstbestendig landelijk gebied															
	20		3.5.6	I	- programmakosten	500		500-	500		500-	500		500-	500		500-			
			3.5.6	I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)		500	500		500	500		500	500		500	500			
	3	3.4			Capaciteit landbouw en grondzaken															
					3.4 Ontwikkelen: een toekomstbestendig landbouw- en voedselsysteem															
c.				I	- programmakosten	200		200-	200		200-	200		200-	200		200-			
	1	1.66		I	1.66 Personeelsgebonden kosten															
			1.66.66	S	- personeelskosten	120		120-	120		120-	120		120-	120		120-	120		120-
	5	5.66		S	5.66 Personeelsgebonden kosten															
			5.66.66	S	- personeelskosten	400		400-	400		400-	400		400-	400		400-	400		400-
					Gebiedsaanpak Kanaal Almelo de Haandrik															
	20			I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	3.000		3.000-												
	6	6.7		I	6.7 Leefbaar platteland															
			6.7.1	I	- programmakosten				200		200-	200		200-						
d.					Handhavingscapaciteit voor behoud houtopstanden															
	3	3.1		I	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit															
			3.1.2	I	- programmakosten	25		25-	200		200-	175		175-						
	3	3.66		I	3.66 Personeelsgebonden kosten															
			3.66.66	S	- personeelskosten	25		25-	100		100-	100		100-	100		100-	100		100-
					Werkregio's DPRA															
	1	1.4		I	1.4 Ruimtelijke ontwikkelingen met meerwaarde voor de omgeving															
			1.4.1	I	- programmakosten										600		600-	600		600-
					Kaderrichtlijn Water															
	1	1.2		I	1.2 Schoon en voldoende (drink)water en veilig tegen overstromingen															
e.			1.2.1	I	- programmakosten	25		25-	100		100-	200		200-	200		200-	200		200-
					Wonen															
	20			I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	15.000		15.000-												
					Versnellen actieplan verkeersveiligheid															
	20			I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	5.000	5.000													
				I	- programma (Reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	5.000		5.000-												
					Nationale veiligheid															
	5	5.1		I	Ruimte en defensie															
f.			5.1.2	I	5.1 Krachtige Economie															
				I	- programmakosten	200		200-	300		300-	200		200-						
					Weerbaarheid															
	5	5.1		I	5.1 Krachtige Economie															
			5.1.2	I	- programmakosten	50		50-	250		250-									
					Invulling motie fotonica/semicon															
	20			I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)				650	650		650	650							
			5.3.3	I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)				650	650										
	5	5.3		I	5.3 Betrekken andere financiers bij onze opgaven															
g.			5.3.3	I	- programmakosten				650		650-	650		650-						
					Fondsen															
	20			I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	30.000		30.000-												
					Participatie															
	7	7.2		S	7.2 Wendbaar en eigentijds openbaar bestuur															
			7.2.2	S	- programmakosten	50		50-	50		50-	50		50-	50		50-	50		50-
					Net vitale vakantieparken															
	20			I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	255	255													
h.			7.1.3	I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)	255	255													
	7	7.1		I	7.1 Goed openbaar bestuur in Overijssel															
			7.1.3	I	- programmakosten	255		255-												

Perspectiefnota 2026

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2025			2026			2027			2028			2029		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
n.	20		7.1.3	I	Aanpak preventie jongeren															
				I	Algemene dekkingsmiddelen	600	600													
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	600		600-												
				I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)															
o.	20			I	Inrichting informatiehuishouding															
				I	Algemene dekkingsmiddelen	11.000		11.000-												
				I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)															
p.	6	6.2	6.2.1	S	Museum de Fundatie				450		450-	450		450-	450		450-	450		450-
				S	6.2. Breed en professioneel cultureel aanbod en talentontwikkeling															
				S	- programmakosten															
Beïnvloedbare overige ontwikkelingen																				
q.	3	3.1	3.1.7	S	Monitoring van Natuur															
			3.1.7	S	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit															
			3.1.7	I	- programmakosten	250		250-	400		400-	400		400-	400		400-	400		400-
			3.1.7	I	- programmakosten				250		250-									
	3	3.66	3.66.66	S	3.66 Personeelsgebonden kosten				108		108-	108		108-	108		108-	108		108-
			3.66.66	S	- personeelskosten															
r.	3	3.1	3.1.3	I	Beheerplannen															
				I	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit				200		200-	200		200-						
				I	- programmakosten															
s.	20			I	Indexering gescheperde schaapskuddes 2025 - 2032															
				I	Algemene dekkingsmiddelen	1.056		1.056-												
				I	- programmakosten (reserve uitvoering NNN)															
t.	3	3.3	3.3.4	I	Wolven preventie															
			3.3.4	I	3.3 Benutten: een duurzaam samengaan van mensen met natuur	300		300-	600		600-	600		600-						
			3.3.4	I	- programmakosten															
u.	6	6.7	6.7.2	I	Toekomstgerichte erven niet agrariërs				200		200-	200		200-	200		200-	200		200-
			6.7.2	I	6.7 Leefbaar platteland															
			6.7.2	I	- programmakosten															
v.	3	3.1	3.1.5	S	Impuls GBDA niet agrariërs				150		150-	150		150-	150		150-	150		150-
			3.1.5	S	3.1 Beschermen: behouden en vergroten van biodiversiteit															
			3.1.5	S	- programmakosten															
w.	20			I	Bossenstrategie															
				I	Algemene dekkingsmiddelen				3.000		3.000-									
				I	- programma (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)															
x.	20			I	Burgerberaad				800		800-									
				I	Algemene dekkingsmiddelen															
				I	- programma (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)															
y.	20			I	Ondersteuning Amateurlkunst in Overijssel 2025 - 2028															
				I	Algemene dekkingsmiddelen	200	200													
			6.3.1	I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	200		200-												
			6.3.1	I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)															
	6	6.3	6.3.1	I	6.3. Cultuur voor iedereen	50		50-	50		50-	50		50-	50		50-	50		50-
			6.3.1	I	- proqrammakosten															
	20		6.3.1	I	Algemene dekkingsmiddelen		50	50		50	50		50	50		50	50		50	50
			6.3.1	I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)															
z.	20		2.3.1	I	Uitvoering windbeleid															
			2.3.1	I	Algemene dekkingsmiddelen	3.000	3.000													
			2.3.1	I	- programmakosten (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)	3.000		3.000-												
			2.3.1	I	- programmakosten (reserve uitvoering Kwaliteit van Overijssel)															
aa.	10	10.00	10.00	S	Dienstauto's toezichthouders															
			10.00	S	10.00 Bedrijfsvoering	120		120-	240		240-	240		240-	240		240-	240		240-
			10.00	S	- proqrammakosten															
bb.	20			I	Aanvullende reservering cofinanciering															
				I	Algemene dekkingsmiddelen	35.000		35.000-												
				I	- programma (Algemene reserve Kwaliteit van Overijssel)															

Perspectiefnota 2026

(bedragen x € 1.000)

Volg-nummer	Kern-taak	Beleids-doel	Prestatie	I/S	Omschrijving	2025			2026			2027			2028			2029		
						Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Overige wijzigingen																				
	20			I	- Vrijval Algemene reserve egalisatie plafond BCF Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		8.810	8.810												
	20			I	- Vrijval buffer EU programma's Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		5.399	5.399												
	20			I	- Vrijval reserve Openbaar Vervoer Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten		30.000	30.000												
	20			I	- Reservering Elektrificatie Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten	20.000		20.000-												
	20			I	- Toevoeging aan risicoreserve Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten	5.000		5.000-												
	20			I	- Verbeterplan OV Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten (reserve Openbaar Vervoer)	17.200		17.200-												
				I	- programmakosten (reserve Verkeer en Vervoer)		17.200	17.200												
	20			I	- Reservering Incidenteel --> Structureel															
				S	Overige Algemene dekkingsmiddelen - programmakosten - programmakosten				15.000-		15.000	15.000-		15.000		15.000-	15.000		15.000-	
Mutatie algemene reserve																				
	20			I	Algemene dekkingsmiddelen		76.586	76.586	20.522		20.522-									
				I	- programmakosten (Algemene reserve)															
					- programmakosten (Algemene reserve; Resultaat 2026 overboeken naar AR)				7.128		7.128-									
Totaal structurele exploitatiewijzigingen						875	13.020	12.145	29.384	28.840	544-	31.754	28.340	3.414-	30.829	27.340	3.489-	34.048	27.340	6.708-
Totaal incidentele exploitatiewijzigingen						174.780	162.635	12.145-	33.644	27.060	6.584-	5.770-	5.810	11.580	4.640	4.510	130-	1.265	3.960	2.695
Totaal exploitatiewijzigingen						175.655	175.655		63.028	55.900	7.128-	25.984	34.150	8.166	35.469	31.850	3.619-	35.313	31.300	4.013-

LEGENDA

- nr. omschrijving
- 1 Ruimtelijke ontwikkeling en waterbeheer
 - 2 Milieu en energie
 - 3 Vitaal platteland
 - 4 Mobiliteit
 - 5 Regionale economie
 - 6 Cultuur en sociale kwaliteit
 - 7 Kwaliteit openbaar bestuur
 - 10 Bedrijfsvoering
 - 20 Algemene dekkingsmiddelen

Lasten: - = verlaging
+ = verhoging

Baten: - = verlaging
+ = verhoging

Saldo: - = financiële ruimte neemt af
+ = financiële ruimte neemt toe
= baten -/- lasten

I/S: betreft incidentele lasten & baten (I) of structurele lasten & baten (S) conform uitgangspunten Begroting 2024, Overzicht incidenteel / structureel