gemeente Capelle aan den IJssel

Begroting 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3
Aanbiedingsbrief 5
Leeswijzer 10
Begroting in hoofdlijnen 14
Programma 0 Bestuur en ondersteuning 19
Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde 34
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 40
Programma 3 Economie 48
Programma 4 Onderwijs 51
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 60
Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) 61
Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie 68
Programma 6 Sociaal domein 75
Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur 76
Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) 81
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 94
Deelprogramma 6D Jeugdhulp 98
Programma 7 Volksgezondheid en milieu 105
Programma 8 Stadsontwikkeling 121
Paragrafen 131
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 132
Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit 133
Algemene risico's 139
Risico's sociaal domein 145
Overige risico's 151
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 159
Onderhoud kapitaalgoederen 160
Openbare ruimte 161
Gemeentelijk vastgoed 166
Overzicht kapitaalgoederen 167
Paragraaf Financiering 171
Paragraaf Bedrijfsvoering 175
Paragraaf Wet open overheid 182
Paragraaf Verbonden partijen 184
Samenvatting Verbonden partijen 185
Gemeenschappelijke regelingen 188
Vennootschappen en coöperaties 198
Stichtingen en verenigingen 205
Overige gerelateerde partijen 207
Paragraaf Grondbeleid 212
Paragraaf Lokale heffingen 216

Financiële begroting 229
Raadsbesluit 266
Bijlagen 267
Reserves en voorzieningen 268
Investeringskredieten 293
Inkomende subsidies 295
Doelenboom 300
Amendementen en moties 303

Aanbiedingsbrief

Aan: De leden van de raad van de gemeente CAPELLE AAN DEN IJSSEL

Datum: 8 oktober 2024

Betreft: Aanbiedingsbrief Begroting 2025 inclusief Najaarsnota 2024

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden we u ter vaststelling de Begroting 2025 inclusief de Najaarsnota 2024 aan.

Het is voor het eerst dat de najaarsnota en begroting samengevoegd zijn tot één compacter document. We geven daarmee invulling aan een breed gekoesterde wens van de raad, het college en de organisatie om efficiënter om te gaan met de behandeling van de planning & control cyclus. Een moment om zowel terug te kijken naar het jaar 2024 - dat al weer grotendeels achter ons ligt - als vooruit te blikken op het jaar 2025.

Wie naar het financieel perspectief van onze gemeente kijkt, zal voor 2024 en 2025 tot dezelfde conclusie komen: dat perspectief was somber, is somber, en blijft somber. Bij de Voorjaarsnota 2024 kondigden we al aan dat we afstevenen op een begrotingstekort voor het jaar 2024, hoewel dat tekort iets kleiner lijkt te worden dan destijds werd gedacht. Een tekort dat we moeten dekken door de algemene reserve in te zetten. Daarmee creëren we een – op papier – sluitende begroting. Een ingreep die ook voor 2025 is toegestaan en die we zullen moeten doen.

Maar in de jaren die volgen loopt het tekort snel en fors op. Bijna elke gemeente heeft door het ‘ravijnjaar’ te maken met deze situatie. Het Rijk voorziet ons van onvoldoende middelen voor de taken waar we als gemeenten verantwoordelijk voor zijn. Forse bezuinigingen dreigen, met alle gevolgen van dien voor onze voorzieningen en dienstverlening. Keer op keer is bij het (vorige en huidige) kabinet aangedrongen op maatregelen. Het lijkt aan dovemansoren gericht.

Om de regie op onze gemeentefinanciën in eigen hand te houden moeten we dus – hoe vurig we ook hopen dat het niet nodig zal zijn – voorbereidingen treffen om de staat van onze begroting ten goede te doen keren: op naar een in de meerjarenbegroting positief resultaat in 2029. In de tussenliggende jaren willen we het tekort zo klein mogelijk houden. Kortom: we moeten op korte en langere termijn maatregelen nemen. We stellen voor om de OZB-tarieven voor de categorieën 'woningen', 'niet woningen - eigenaar' en 'niet woningen - gebruikers' met 12,5% te verhogen. Dit leidt tot structureel extra inkomsten van meer dan 1,7 miljoen euro vanaf 2025. Een pijnlijke maar in onze ogen noodzakelijke maatregel, mede gelet op het feit dat het Rijk overweegt per 2026 een plafond in te stellen voor de groei van deze tarieven.

Daarnaast starten we meteen met het goed kijken naar onze gemeentelijke organisatie. We geven een bestuursopdracht aan de gemeentesecretaris om vanaf 2025 de lasten van de bedrijfsvoering terug te brengen. De opdracht wordt de komende tijd nader ingevuld en uitgewerkt. Hiervoor nemen we een taakstellend bedrag op in de Begroting 2025, dat gelijk wordt gesteld aan de extra OZB-opbrengst van 1,7 miljoen euro. Zo dragen onze inwoners, onze bedrijven en onze organisatie gezamenlijk de ‘last’.

Over het proces om gezamenlijk tot maatregelen te komen voor de langere termijn leest u meer aan het einde van deze aanbiedingsbrief.

Najaarsnota 2024: financieel zwaar weer, maar gewoon aan de slag

‘Terughoudendheid’ was het kernbegrip voor 2024. Het financieel zware weer stelde ons voor enkele zeer pijnlijke keuzes: bijvoorbeeld om geen (extra) middelen beschikbaar te stellen voor het evenementenbeleid, het sport- en beweegbeleid en het Denk & Doe Mee-fonds.

Maar er is ook zeker wat positiefs te melden. Zo werd het Programma Wonen 2024-2028 'Goed wonen voor vandaag en morgen' vastgesteld waarmee we, mede dankzij de aanbevelingen uit het

Rekenkamerrapport van vorig jaar, aan de slag kunnen met een stevige visie voor wonen op langere termijn. Met concrete acties om de betaalbare woningvoorraad uit te breiden, te zorgen dat Capellenaren passend wonen, de kwaliteit van de woningvoorraad op peil te houden, en te zorgen voor leefbare wijken.

Het in juni vastgestelde Beleidsplan Afval ‘In een schone woonomgeving van afval naar grondstof’ bevat maatregelen die een investering vergen, maar een aanzienlijke kostenstijging voorkomen, meer grip geven op inzameling en dumping en bijdragen aan onze milieudoelen. Dat gaan alle Capellenaren merken in hun straat en buurt.

In het Capels Akkoord is verkeersveiligheid benoemd als een van onze topprioriteiten om aan te werken. Een onderwerp dat enorm leeft onder onze inwoners, en niet voor niets. Uit cijfers blijkt dat het aantal (ernstige) verkeersgewonden blijft stijgen en dat de daling van het aantal verkeersdoden stagneert. In het in september door de raad vastgestelde Verkeersveiligheidsplan 2024 staan concrete actiepunten om de veiligheid direct te verbeteren: zo zijn bromfietsers niet langer welkom op fietspaden, wordt er kritisch gekeken naar maximumsnelheden, in het bijzonder rond schoolzones en winkelcentra en krijgen kinderen en ouderen die kwetsbaar zijn in het verkeer extra aandacht.

Begroting 2025: een pas op de plaats, maar blijven investeren

Uit de voorstellen die zijn opgenomen in de begroting blijkt dat we wederom kritisch hebben gekeken naar wat hoogstnoodzakelijk en onvermijdelijk is. Alles wat als 'beleidskeuze' aan te merken is, valt buiten de boot. We maken beleidsmatig dus een pas op de plaats.

Maar Capelle is een New Town. Een groeikern waar vanaf de jaren ’60 in een kort tijdsbestek flink is gebouwd. Capelle is daarmee een krachtige middelgrote gemeente geworden. Die groei stelt ons nu voor een forse opgave: veel buurten zijn gelijktijdig aan herstructurering en vervanging toe. Nú investeren biedt niet alleen kansen voor de toekomst, maar voorkomt ook dat problemen die al spelen groter worden. De oproep van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) om noodzakelijke investeringen niet uit te stellen, moeten we als Capelle dus zeker omarmen.

Fysiek domein
En dat doen we ook. Dat blijkt wel uit de Omgevingsagenda, die we dit najaar vaststellen en ons voor 2025 en verder in staat stelt om voor de korte én lange termijn weloverwogen keuzes te maken voor onze stad en onze inwoners. Een goed instrument om nieuwe werkwijzen te introduceren, ruimtelijke en sociale opgaven te bundelen en regie in handen te nemen.

Dat krijgt in 2025 op meerdere plaatsen meteen handen en voeten. Zo starten we met het herinrichten van het bedrijventerrein van Capelle-West, waarbij vergroening en klimaatadaptatie belangrijke thema’s zijn. Om onze lokale economie vitaal en toekomstbestendig te houden, is het van belang dat er voldoende ruimte blijft voor werken in onze gemeente. Daarom staat het behouden van de huidige werklocaties en bedrijventerreinen de komende jaren hoog op onze agenda.

Op andere plaatsen kijken we juist naar verduurzaming: Komend jaar voeren we het Capels Isolatieplan (CIP) uit, waarmee we Capellenaren die een koopwoning hebben met een slecht energielabel ondersteunen bij het verduurzamen van hun woning. We zien ook dat de vraag naar en het aanbod van energie verandert. Dat vereist een nieuwe aanpak met een infrastructuur waarin voor zowel warmte, koeling, als de opslag van energie voldoende ruimte is.

Soms is vervanging onvermijdelijk of een verstandige keuze. Zo nadert Sporthal Schenkel, gebouwd in 1984, het einde van de technische levensduur. Capelle is een vitale stad waarin sport, bewegen en ontmoeten een belangrijke rol spelen. Steeds meer inwoners zijn zich ervan bewust dat sport en bewegen hoort bij een gezonde leefstijl. Daarmee neemt de vraag naar sportaccommodaties toe. Daarnaast heeft de gemeente de wettelijke taak om te zorgen voor voldoende accommodaties voor het bewegingsonderwijs. In het Capels Akkoord staat dat een sporthal op Schenkel meerwaarde heeft en behouden moet blijven. Het college is van plan zich aan die belofte te houden: we hebben een voorkeur uitgesproken voor een nieuwe sporthal op de huidige locatie of op het naastgelegen perceel, met ruimte voor maatschappelijke en commerciële functies. Uw raad besluit gelijktijdig met deze begroting over de toekomst van de sporthal en de bijbehorende financiële consequenties.

Naast herinrichting, verduurzaming en vervanging, is ook groei noodzakelijk. Samen met onze partners blijven we bouwen aan de stad. Dat is hard nodig, want de uitdagingen zijn groot en er zijn duizenden woningen nodig. We werken hard aan het realiseren van woningbouwprojecten, zodat Capellenaren een geschikte woning kunnen vinden in de stad. Er komt een nieuwe huisvestingsverordening en we bereiden ons voor op de Wet betaalbare huur. Hopelijk krijgen hierdoor veel meer Capellenaren een eerlijke kans op een betaalbare (huur)woning.

Sociaal domein
Armoedebestrijding en bestaanszekerheid zijn speerpunten, waarop we al jaren fors inzetten en met onze plannen en besluiten van dit jaar gaan we daar voortvarend mee door.

Bijvoorbeeld met de Vervolgaanpak kinderarmoede ‘Samen voor alle kinderen’, waarmee we kinderen en hun ouders een steuntje in de rug geven. Op het gebied van bestaanszekerheid zien we dat de Rijksoverheid werkt aan de vereenvoudiging van het stelsel van sociale zekerheid. Hiermee wil men zorgen voor toegankelijke en begrijpelijke inkomensregelingen en voor een zeker en voorspelbaar inkomen. We sluiten hier graag bij aan met een plan dat we in het tweede kwartaal van 2025 aanbieden. Hierin staat hoe we de Capelse inkomensregelingen laagdrempeliger gaan uitvoeren. Hierbij maken we ook gebruik van de aanbevelingen uit het in december 2024 te verwachten Rekenkamerrapport naar de Capelse inkomensregelingen.

Ook wordt er hard gewerkt aan een nieuw beleidsplan schulddienstverlening, dat later dit jaar aan uw raad wordt aangeboden. Dit in samenhang met de plannen van het Rijk om de basisdienstverlening voor de schuldenaanpak te versterken, zodat meer inwoners (betere) hulp bij schulden krijgen. Naar verwachting neemt het aantal Capellenaren met schuldenproblematiek toe in 2025, met name onder zzp’ers en jongeren. Dit zijn aandachtsgroepen in onze aanpak.

Voor jongeren is er nog meer broodnodige aandacht. Zo hebben we in 2024 de Hervormingsagenda Jeugd uitgewerkt in een lokaal plan: 'tegen de stroom in voor duurzame en betaalbare jeugdhulp'. We nemen dit in 2025 mee bij de herijking van ons nieuwe Beleidskader Jeugdhulp. Er worden maatregelen opgesteld om de jeugdhulp toekomstbestendig te maken. Hiermee zetten we de ontwikkeling in van 'problematiseren' naar 'normaliseren'. Mede door de laagdrempelige werkwijze van onze KinderLabs kunnen we op deze ontwikkeling inspelen en kan tijdig gesignaleerd en doorverwezen worden.

De ombuigingsopgave

Zoals in het eerste gedeelte van deze aanbiedingsbrief is benoemd houden we het tekort de komende jaren zo klein mogelijk, onder meer door het verhogen van de OZB-tarieven en de taakstelling op de bedrijfsvoering. Maar we ontkomen er niet aan om ook verder vooruit te blikken. Voor het jaar 2029 (het laatste jaar van de volgende meerjarenbegroting) is nu een negatief resultaat voorzien van ruim 19 miljoen euro. Na het ravijnjaar dalen we dus nog behoorlijk verder af. Zo ver dat het niet aannemelijk is dat we vanzelf weer boven komen. Er moet dus een fors maatregelenpakket worden voorbereid om een zo groot mogelijk deel van dit voorziene tekort de komende jaren te dichten.

Dat maatregelenpakket heeft geen betrekking meer op financieel technische maatregelen, scherper aan de wind zeilen en meer efficiency aanbrengen in hoe we onze taken uitvoeren. De bekende eerste drie ‘sporen’ uit onze eerdere aanpak. We ontkomen er niet aan om verder te gaan en spoor vier en vijf te bewandelen: het voorbereiden van maatregelen, die ervoor zorgen dat de dienstverlening of ons voorzieningenniveau versoberd wordt, werkzaamheden in de stad worden gefaseerd (spoor 4) of de inkomsten vergroot worden, bijvoorbeeld door de lasten voor inwoners te verhogen (spoor 5).

De afgelopen maanden is intensief gewerkt aan het in kaart brengen van tal van 'ombuigingsmogelijkheden'. Dit is gedaan binnen zes zoekrichtingen: Voorzieningen, Diensten, Efficiënte organisatie, Inkomsten, Medebewindstaken en Financiële kaders. Hierover wordt op 5 november met uw raad nader gesproken. Gelijktijdig met de vaststelling van deze begroting wordt gezamenlijk bepaald welke ombuigingen verder worden uitgewerkt op haalbaarheid, wenselijkheid en financiële en maatschappelijke impact.

Op basis van de uitkomsten van deze uitwerking en het actuele financiële perspectief zoals dat bekend is bij de Voorjaarsnota 2025, wordt uw raad bij de behandeling van die nota voorgesteld te besluiten wat de noodzakelijke vervolgstappen zijn.

Financieel perspectief 2024 - 2032

De onderstaande tabel laat de financiële resultaten zien: het saldo van baten en lasten.

	Begroting en meerjarenbegroting								
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Eindstand Begroting 2024 (incl. amendementen)	V378	V4.285	N1.885	N5.345	N7.406	N9.756	N12.969	N15.566	N15.566
Eindstand Najaarsnota 2023	V1.005	V4.033	N2.731	N6.172	N8.223	N10.603	N13.816	N15.513	N15.513
Tussenstand Voorjaarsnota 2024	N4.724	N2.600	N11.136	N14.801	N17.861	N20.916	N24.515	N26.754	N29.867
Dekking negatieve resultaten 2024 en 2025 (VJN 2024 0.18)	V4.724	V2.600							
Eindstand Voorjaarsnota 2024	**N 0**	**N 0**	**N11.136**	**N14.801**	**N17.861**	**N20.916**	**N24.515**	**N26.754**	**N29.867**
Actualisatie	N 0	V301	N10	N143	N121	N231	N285	N414	N294
Wijzigingsvoorstellen	V760	N2.079	V1.058	V680	V842	V2.120	V3.028	V3.468	V3.018
Dekking negatieve resultaten 2024 en 2025 (VJN 2024 0.18)	N760	V1.778							
Afronding	V 0	V 0	V 2	V 3	V 4	V 3	V 3	V 4	V 3
Eindstand Najaarsnota 2024 en Begroting 2025	**V 0**	**V 0**	**N10.086**	**N14.261**	**N17.137**	**N19.024**	**N21.769**	**N23.696**	**N27.140**

De actualisatie van de Begroting 2025 en wijzigingsvoorstellen in de Najaarsnota 2024 / Begroting 2025 leveren in 2024 en in 2026 en volgende jaren per saldo voordelen op, waardoor de eindstanden positiever zijn geworden. De wijzigingsvoorstellen voor 2025 zijn per saldo nadelig. In lijn met het wijzigingsbesluit uit de Voorjaarsnota 2024 (0.18) worden de resultaten uit 2024 en 2025 gedekt door een onttrekking aan de Algemene reserve . Totaal wordt in 2024 en 2025 respectievelijk 3.964 en 4.378 onttrokken, waardoor de begroting in die jaren - op papier - sluitend is.

Vanaf 2026 hebben we geen sluitende begroting meer. De eindstanden van de begroting met een oplopend tekort van N10.086 naar N27.140 benadrukken de noodzaak van de ombuigingsopgave, waarvan de uitkomsten verwerkt zullen worden in de Voorjaarsnota 2025.

Risico's
In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing rapporteren we over de risico's die we als gemeente lopen. In 2024 is onze weerstandsratio 50,9 en in 2025 7,0. In beide jaren is dat meer dan voldoende om de nu bekende en gekwantificeerde risico's op te vangen. De hogere weerstandsratio in 2024 komt omdat de risico's voor het resterende jaar beperkt zijn. Gezien het oplopende negatieve resultaat in de begroting neemt de Algemene reserve in hoog tempo af. Hierdoor daalt de weerstandsratio ook drastisch in de meerjarenbegroting.

Financiële kengetallen en EMU-saldo

Het exploitatieresultaat dat hierboven is toegelicht, is niet het enige middel om de financiële gezondheid van gemeenten te beoordelen. Er zijn bijvoorbeeld ook posten die niet meegenomen worden in dit saldo, maar (uiteindelijk) wel tot feitelijke kosten leiden, zoals uitgaven in voorzieningen of investeringskredieten. Sinds een aantal jaar is het daarom voor gemeenten verplicht om financiële kengetallen te berekenen. Deze vindt u terug in de hoofdstukken Begroting op hoofdlijnen en Financiële begroting.

Ook berekenen we het EMU-saldo, dat een inschatting geeft van alle verwachte kasstromen: alle feitelijke inkomsten en uitgaven.

EMU-saldo
Het EMU-saldo ontwikkelt zich als volgt:

EMU-saldo	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
NJN 2023	-42.317	-20.831	-24.193	-23.736	-24.138	-16.996	-26.354	-17.030	
VJN 2024	-44.202	-30.557	-40.557	-34.230	-35.847	-30.722	-42.250	-34.195	-40.502
NJN 2024 + Begroting 2025	-35.339	-34.542	-49.591	-44.867	-33.944	-29.310	-40.432	-33.187	-40.191

Zoals uit het EMU-saldo blijkt, is er op basis van de begroting sprake van een negatief EMU-saldo. Dit komt er op neer, dat we in alle jaren meer uitgeven dan dat er binnenkomt. Hierdoor nemen de leningen en daarbij behorende rentelasten jaarlijks toe.

Het EMU-saldo van gemeenten draagt bij aan het totale EMU-saldo in Nederland. Volgens de Septembercirculaire 2024 zou deze voor ons niet nadeliger moeten zijn dan N12.807, oftewel ons Capelse aandeel in het totale begrotingstekort van Nederland. Deze referentiewaarde is inclusief ons aandeel in openbare lichamen, zijnde gemeenschappelijke regelingen. Dit is echter geen harde norm, maar een indicatie. Uit de tabel blijkt dat we hier niet aan voldoen.
Een EMU-saldo van 0 is overigens de theoretisch beste situatie, als uitgaven en inkomsten aan elkaar gelijk zijn.

Vervolgprocedure
U behandelt de Begroting 2025 (inclusief Najaarsnota 2024) op 21-23 oktober 2024 in de commissies en op 11 november 2024 in de raad. De raad autoriseert de verantwoording op programmaniveau. De Begroting 2025 (inclusief Najaarsnota 2024) sturen we na vaststelling in de gemeenteraad naar onze toezichthouder de Provincie Zuid-Holland.

Informatie en vragen
U kunt beleidsinhoudelijke en financieel-technische vragen stellen bij de afdeling Financiën via p&c@capelleaandenijssel.nl.

We vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Capelle aan den IJssel,

De secretaris	De burgemeester
mr. A.H.P. van Gils	drs. J. Manusama MA

Leeswijzer

Algemeen

Primaire doelgroep van deze begroting met geïntegreerde najaarsnota is uw gemeenteraad. Daarnaast is het bedoeld om Capellenaren, maatschappelijke organisaties, bedrijven en andere overheden, waaronder de provincie Zuid-Holland, inzicht te geven in de beleidsvoornemens en de financiële cijfers over 2025, alsook in de stand van zaken binnen het huidige kalenderjaar. Planning en control documenten zijn digitaal te terug te vinden op capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.

We kennen de volgende documenten: begroting, voorjaarsnota, (in begroting geïntegreerde) najaarsnota, slotwijziging en jaarstukken.

Alle in de begroting genoemde bedragen zijn x € 1.000, tenzij anders aangegeven. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan. Waar in de tekst geschreven staat ‘u’ of ‘uw‘ mag u ervan uitgaan dat de gemeenteraad wordt bedoeld.

Hoe is de begroting opgebouwd?

De begroting is opgebouwd uit een beleidsbegroting en een financiële begroting. Vanaf nu wordt de Najaarsnota van het lopende kalenderjaar geïntegreerd in de Begroting van het komende kalenderjaar. Hiermee ontstaat een verbeterd inzicht in de huidige beleidsmatige en financiële stand van zaken. Dit loopt op natuurlijke wijze door in de plannen voor volgende begrotingsjaar en daarna.

Beleidsbegroting
De beleidsbegroting is opgebouwd uit het programmaplan (programma's) en paragrafen. De programma’s geven informatie per ‘beleidsveld’. De paragrafen geven informatie over de gemeente in zijn geheel en geven diverse dwarsdoorsneden door de programma’s heen. Ze zijn bedoeld om de raad een beleidsmatig inzicht te geven in beheersmatige zaken.

Financiële begroting
De financiële begroting bevat een aantal cijfermatige tabellen, zoals het overzicht van baten en lasten, het overzicht van incidentele baten en lasten, algemene dekkingsmiddelen, geprognosticeerde balans en de reserves en voorzieningen. In deze begroting is een overzicht van de investeringskredieten en een kasstroomoverzicht opgenomen. De Financiële begroting bevat een meerjarenraming van zeven jaar.

Autorisatieniveau gemeenteraad
Het autorisatieniveau van de gemeenteraad voor de budgetten bevindt zich op de niveaus van de programma’s, behalve binnen programma’s die bestaan uit deelprogramma's. Hier bevindt het niveau zich op de deelprogramma’s.

Wat staat er in het programmaplan (programma's)?

Het programmaplan is samengesteld uit de volgende negen programma’s:

- Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
- Programma 1 Integrale Veiligheid en Openbare Orde
- Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat
- Programma 3 Economie
- Programma 4 Onderwijs
- Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
    - Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)
    - Deelprogramma 5B Openbaar Groen en (openlucht) recreatie

- Programma 6 Sociaal Domein
    - Deelprogramma 6A Sociale Infrastructuur
    - Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)
    - Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke Ondersteuning
    - Deelprogramma 6D Jeugdzorg
- Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu
- Programma 8 Stadsontwikkeling

Ieder programmahoofdstuk bestaat uit onderstaande onderdelen:

- In de **Missie** staat de overkoepelende programmadoelstelling. De missie laat zien waar het programma over gaat;
- De eerste twee W-vragen zijn: **Wat willen we bereiken** (doelstellingen) en **Wat doen we daarvoor?/Wat gaan we daarvoor doen?** (prestaties/activiteiten). Bij 'Wat willen we bereiken' geven we aan welk maatschappelijk effect (of algemene beleidsdoelstelling) we met het betreffende programma voor de gemeente willen bereiken. Dit is het domein van de raad. Bij de tweede W-vraag (Wat doen we daarvoor?/Wat gaan we daarvoor doen?) benoemen we de specifieke prestaties die respectievelijk in het huidige kalenderjaar en in het begrotingsjaar worden geleverd en die bijdragen aan de doelstellingen. Deze hebben we zo geformuleerd dat de raad kan controleren, tussentijds of via het jaarverslag, of het college de afgesproken prestaties heeft geleverd. Bij de doelstellingen hebben we ook, waar van toepassing, indicatoren weergegeven. Dit betreffen zowel eigen Capelse indicatoren als verplichte landelijke indicatoren.
  De landelijke indicatoren zijn vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten voorgeschreven indicatoren over de verschillende beleidsterreinen. Alle landelijke indicatoren, behalve die in programma 0, zijn afkomstig uit landelijke databases via waarstaatjegemeente.nl. We zijn afhankelijk van de actualiteit van deze cijfers en hebben hier geen directe invloed op. Het kan daarom zijn dat indicatoren geen recente cijfers bevatten, omdat deze gewoonweg (nog) niet beschikbaar zijn.
- Conform de toezegging die aan uw raad is gedaan nemen we in deze begroting bij zowel de landelijke als de Capelse indicatoren een **verwachtingswaarde** of **streefwaarde** voor het jaar 2025 op. Een verwachtingswaarde staat bij indicatoren waar we geen directe invloed op hebben (bijvoorbeeld WOZ-waarde) of bij indicatoren waarbij het positief is mocht de uiteindelijke waarde onder de opgenomen waarde komen (bijvoorbeeld voortijdige schoolverlaters). We streven bij deze indicatoren meestal naar een zo laag mogelijke waarde, maar hebben een verwachting van deze waarde in 2025 gezien ons beleid. De term streefwaarde zou voor deze indicatoren voor verwarring kunnen zorgen en daarom hanteren we hier ook de term verwachtingswaarde. In alle andere gevallen spreken we in deze begroting over streefwaarde. In een aantal gevallen zijn er nieuwe indicatoren toegevoegd in deze begroting. Waar er waarden uit eerdere jaren bekend zijn, zijn deze ook ingevuld onder de noemer 'Jaarrekening'. Voor een beperkt aantal gevallen geldt dat het niet mogelijk is een streef- of verwachtingswaarde op te nemen. In de tekst staat dan toegelicht waarom dat het geval is.
- In **Ontwikkelingen** wordt een korte beschrijving gegeven van de context, de achtergronden en de actuele ontwikkelingen die binnen het programma spelen;
- De **Kaderstellende nota's** zijn kaderstellende beleidsstukken die bij dit programma horen en vastgesteld zijn door uw gemeenteraad of door het college van B&W. Deze nota's zijn openbaar en op internet te vinden;
- Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat we de betrokkenheid van verbonden partijen op een programma inzichtelijk maken. Dit doen we door in de **paragraaf Verbonden partijen** per partij aan te geven op welke programma's deze betrekking heeft. In deze paragraaf is de volledige informatie te vinden over de verbonden partijen;
- Per programma treft u de W**ijzigingsvoorstellen** aan. Bovenin dit onderdeel staat een financiële samenvatting van alle voorstellen, zowel die van de najaarsnota als van de

begroting. Hierbij maken we onderscheid in onvermijdelijke voorstellen, technische voorstellen en beleidskeuzes;

- **Wat mag het kosten?** Bij de derde W-vraag stelt uw raad de voor het programma benodigde financiële middelen vast. De lasten en baten per programma specificeren we globaal. In de tabel worden de totale kosten per programma vermeld exclusief en inclusief de mutaties in de reserves. Alle besluitvorming tot en met de voorjaarsnota is verwerkt. De najaarsnotamutaties zijn tussengevoegd. Het nieuwe beleid voor het begrotingsjaar hebben we hierin inclusief de wijzigingsvoorstellen opgenomen. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan;
- **Analyse Programma op hoofdlijnen** (verschil ten opzichte van vorige Begroting). Analyse op hoofdlijnen, waarin het verschil in raming van het begrotingsjaar met de raming van het voorgaande begrotingsjaar wordt gepresenteerd. Waar van toepassing wordt ook ingegaan op opvallende meerjarige effecten.
- In een aantal programma's worden ook de **Subsidieplafonds** weergegeven. In de Algemene Subsidieverordening (ASV) is opgenomen dat uw raad subsidieplafonds in de zin van artikel 4:22 Awb kan vaststellen. Een subsidieplafond is het bedrag dat gedurende een bepaald tijdvak ten hoogste beschikbaar is voor de verstrekking van subsidies volgens een bepaald wettelijk voorschrift (subsidieregeling). Dit betekent overigens niet dat deze bedragen daadwerkelijk als subsidie worden verstrekt.

Wat staat er in de paragrafen?

De paragrafen zijn een belangrijk element in de begroting. De paragrafen geven een 'dwarsdoorsnede' van de begroting bezien vanuit een bepaald perspectief. Veel van de paragrafen zijn hierdoor een belangrijke aanvulling op de informatie over de (meerjaren)begroting. Vrijwel alle paragrafen zijn wettelijk voorgeschreven vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. De paragrafen vormen de kaders die uw raad ons stelt voor het beheer en de uitvoering van het beleid (en de begroting). Uw raad heeft hiermee instrumenten in handen om:

1. de beleidslijnen van de diverse onderdelen van de financiële functie vast te stellen;
2. de hoofdlijnen van de uitvoering te controleren.

We hebben de onderstaande paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Wet open overheid;
- Verbonden partijen;
- Grondbeleid;
- Lokale heffingen.

Wat staat er in de financiële begroting?

De financiële begroting bevat:

- Overzicht baten en lasten;
- Reservermutaties perprogramma;
- Overzicht taakvelden per programma;
- Incidentele baten en lasten;

- Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten;
- Algemene dekkingsmiddelen;
- Financiële positie;
- Post onvoorzien;
- Geprognosticeerde balans;
- EMU-saldo;
- Kasstroomoverzicht;
- Reserves en voorzieningen;
- Financiering (treasury);
- Vennootschapsbelasting;
- Continueren activiteiten.

Wat staat er in de bijlagen?

De bijlagen worden ter informatie verstrekt aan uw raad. In deze begroting zijn de volgende bijlagen opgenomen:

- Reserves en voorzieningen;
- Investeringskredieten;
- Inkomende subsidies;
- Doelenboom.

Begroting in hoofdlijnen

Eindstand Begroting 2025

De Begroting 2024 en de Najaarsnota 2023 lieten een voordelig resultaat zien in de eerste jaren. In de Voorjaarsnota 2024 kenterde dit beeld en is de Algemene reserve ingezet ter dekking van de negatieve saldi in 2024 en 2025. De actualisatie van de Begroting 2025 en wijzigingsvoorstellen in de Najaarsnota 2024 / Begroting 2025 leveren in 2024 en in 2026 en volgende jaren per saldo voordelen op, waardoor de eindstanden positiever zijn geworden. De wijzigingsvoorstellen voor het jaar 2025 zijn per saldo nadelig. In lijn met het wijzigingsbesluit uit de Voorjaarsnota 2024 (0.18) worden de resultaten uit 2024 en 2025 gedekt door een onttrekking aan de Algemene reserve. In 2024 en 2025 wordt totaal respectievelijk 3.964 en 4.378 onttrokken.

	Begroting en meerjarenbegroting								
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Eindstand Begroting 2024 (incl. amendementen)	V378	V4.285	N1.885	N5.345	N7.406	N9.756	N12.969	N15.566	N15.566
Eindstand Najaarsnota 2023	V1.005	V4.033	N2.731	N6.172	N8.223	N10.603	N13.816	N15.513	N15.513
Tussenstand Voorjaarsnota 2024	N4.724	N2.600	N11.136	N14.801	N17.861	N20.916	N24.515	N26.754	N29.867
Dekking negatieve resultaten 2024 en 2025 (VJN 2024 0.18)	V4.724	V2.600							
Eindstand Voorjaarsnota 2024	**N 0**	**N 0**	**N11.136**	**N14.801**	**N17.861**	**N20.916**	**N24.515**	**N26.754**	**N29.867**
Actualisatie	N 0	V301	N10	N143	N121	N231	N285	N414	N294
Wijzigingsvoorstellen	V760	N2.079	V1.058	V680	V842	V2.120	V3.028	V3.468	V3.018
Dekking negatieve resultaten 2024 en 2025 (VJN 2024 0.18)	N760	V1.778							
Afronding	V 0	V 0	V 2	V 3	V 4	V 3	V 3	V 4	V 3
Eindstand Najaarsnota 2024 en Begroting 2025	**V 0**	**V 0**	**N10.086**	**N14.261**	**N17.137**	**N19.024**	**N21.769**	**N23.696**	**N27.140**

Actualisatie Begroting

In de actualisatie van de meerjarenbegroting hebben we, conform de uitgangspuntenbrief voor de Begroting 2025, verschillende budgetten geïndexeerd (zie 1 en 5). Het gaat hierbij onder andere over de salarissen, indexaties van verbonden partijen in lijn met uw besluiten over de begrotingen van deze partijen en indexaties van subsidies. Deze indexering is ten laste van de stelpost lonen en prijzen gebracht uit de Meicirculaire. Deze stelpost was hiervoor toereikend, het restant is vrijgevallen (zie 11).
De personeelsbegroting is geactualiseerd en de ontwikkelingen van de nieuwe CAO zijn hierin verwerkt (salarisstijging van 4,75% per 1 januari 2024 en 1,25% per 1 oktober 2024). De stelpost die in de Voorjaarsnota 2024 (0.13) was opgenomen voor deze ontwikkelingen valt nu vrij (zie 2).
De afschrijvingen zijn integraal doorgerekend en geactualiseerd. In de Voorjaarsnota is rekening gehouden met een trendmatige groei van N200 in de laatste jaarschijf. De groei is beperkter waardoor het restant nu vrij valt, dit verklaart het voordeel in 2032 (zie 4).

Actualisatie		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Indexatie	N2.641	N2.606	N2.613	N2.579	N2.589	N2.585	N2.608	N2.576
	Vrijval stelpost lonen en prijzen	V2.641	V2.606	V2.613	V2.579	V2.589	V2.585	V2.608	V2.576
2	Personeelsbegroting	N3.061	N3.060	N3.058	N3.057	N3.055	N3.052	N3.042	N3.042
	Vrijval stelpost lonen (VJN 2024 0.13)	V2.795	V2.795	V2.795	V2.795	V2.795	V2.795	V2.795	V2.795
3	Formatie uit overige budgetten	N41	N20	N20	N20	V72	V72	V72	V72
4	Afschrijving	N64	N114	N224	N203	N260	N129	N142	V66
5	Bijdrage GR	N1.519	N1.542	N1.521	N1.548	N1.548	N1.548	N1.548	N1.548
	Vrijval stelpost lonen en prijzen	V1.519	V1.542	V1.521	V1.548	V1.548	V1.548	V1.548	V1.548
6	Dotatie voorziening verlofsparen	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100
7	Correctie laatste jaarschijf	N0	N0	N0	N0	N0	N0	V65	V71
8	Voorziening appa	N146	N146	N146	N146	N146	N146	N146	N146
9	Bijstelling groei zorgkosten CJG	N183	N183	N183	N183	N183	N183	N183	N183
10	Verhogen kosten participatie	N0	N0	N0	N0	N150	N300	N450	N600
11	Vrijval restant stelpost lonen en prijzen	V1.827	V1.360	V1.348	V1.336	V1.326	V1.330	V1.307	V1.339
12	Actualisatie overig	N727	N541	N555	N543	N530	N572	N590	N566
Saldo		**V301**	**N10**	**N143**	**N121**	**N231**	**N285**	**N414**	**N294**

Wijzigingsvoorstellen

De inhoudelijke uitwerking van de wijzigingsvoorstellen treft u in de diverse programma's aan. Per wijzigingsvoorstel geven we aan of het een technisch of onvermijdelijke wijziging is of dat het een beleidskeuze is.

Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
0.1 Afschrijvingen	V491	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.2 Rentetoerekening en rentebijstelling	N45	V367	V109	N195	N293	Technisch	Van Woudenberg
0.3 Algemene uitkering meicirculaire 2024	V1.747	N3.268	N68	N126	V685	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.4 Dividend	V265	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.5 Dotatie voorziening Algemene Pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa)	N535	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Manusama
0.6 Kredieten Dienstverlening	N0	V106	V52	V50	V50	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.7 Voorziening onderhoud	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.8 Inventarisatie archief (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Van Woudenberg
0.9 Dotatie voorziening Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)	N176	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
0.10 Stelpost Bedrijfsvoeringsbudget	N750	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
0.11 O&F plan Stadsbeheer	N0	V730	V689	V649	V609	Onvermijdelijk	Faassen
0.12 Stelpost lonen	N0	N1.468	N1.957	N1.957	N1.957	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.13 Vervallen taakstelling bezuiniging vastgoed (Werkplein)	N0	N77	N274	N324	N324	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.14 OZB verhoging 12,5%	N0	V1.738	V1.738	V1.738	V1.738	Beleidskeuze	Van Woudenberg
0.15 Taakstelling Bedrijfsvoering	N0	V1.738	V1.738	V1.738	V1.738	Beleidskeuze	Faassen
1.1 Subsidies veiligheid	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Manusama
1.2 Cliëntvolg- en regiesysteem	N0	N104	N0	N0	N0	Technisch	Faassen
2.1 Kwetsbare woningvoorraad	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Geissler
2.2 Gebiedsprogramma Zuid-Holland Bereikbaar	N50	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
2.3 Overhevelen budgetten Mobiliteit (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Van Woudenberg
2.4 Investering IBOR	N0	N28	V121	V11	N136	Onvermijdelijk	Wilson
3.1 Overhevelen budget Voorterreinenfonds Capelle West (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Faassen
3.2 Reclamecontracten	N0	V181	V181	V181	V181	Onvermijdelijk	Faassen
4.1 Aanpassen budgetten MFC Fascinatio	N0	N136	N136	N136	N136	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
5A.1 Herrubriceren Brede SPUK	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Westerdijk
5A.2 Sporthal Schenkel	N0	N0	N0	N75	N75	Onvermijdelijk	Westerdijk
5B.1 Onderhoud openbare ruimte	N270	N270	N270	N270	N270	Onvermijdelijk	Wilson
5B.2 Baggeren en de Reserve Water	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Wilson
6A.1 Huizen van de Wijk Middelwatering (via reserve eenmalig)	N0	V50	V50	N0	N0	Technisch	Faassen
6A.2 Verhogen inkomsten voor aanpak huiselijk geweld	V30	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6A.3 Verhoging huurlasten en -baten Stationsplein 20	N84	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
6A.4 Toeslagenproblematiek	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Faassen
6A.5 Begeleid wonen (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Wilson
6B.1 Dienstverlening aanpak armoede en schulden (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Westerdijk
6B.2 Toekomst Promen (deels via reserve eenmalig)	N216	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Westerdijk
6B.3 Overhevelen budget Schuldenaanpak jongeren (JPF) (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Westerdijk
6B.4 Fashioncheque en Energietoeslag minima	V27	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Westerdijk
6C.1 Wmo maatwerkvoorzieningen	V500	V148	V54	V54	V54	Onvermijdelijk	Wilson
6D.1 Werkdrukverlaging jeugdbescherming	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6D.2 Besparingsmaatregelen Hervormingsagenda Jeugdhulp	V102	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6D.3 Herrubricering Budget 6D naar 6A en 6C	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Wilson
6D.4 Besparing jeugdhulp	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6D.5 Implementatiekosten lokale maatregelen kostenbeheersing jeugdhulp	N0	N723	N163	N98	N98	Onvermijdelijk	Faassen
6D.6 Vrijval reservering compensatieregeling Voogdij 18+	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen

Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
6D.7 Bijstelling van de begroting 2025 van de GRJR	N0	N525	N525	N525	N525	Onvermijdelijk	Faassen
7.1 SPUK Bodem	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Geissler
7.2 Extra bijdrage uitvoering klimaat- en energiebeleid	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Geissler
7.3 Overhevelen budget Soortenmanagementplan (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Geissler
7.4 Tarief afvalstoffenheffing	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
7.5 Tarief rioolheffing	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
7.6 Kwijtscheldingen	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Van Woudenberg
7.7 Monitoren geluid metro	N0	N50	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Geissler
8.1 Omgevingswet (deels via reserve eenmalig)	N0	N29	N28	N0	N0	Onvermijdelijk	Stout
8.2 Liefdeslaantje	N42	N2	N2	N2	N2	Onvermijdelijk	Stout
8.3 Rivium District Investeringen	N0	V42	V42	V67	V67	Onvermijdelijk	Westerdijk / Van Woudenberg
8.4 Leges omgevingsvergunningen	N235	N448	N294	N100	N465	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
8.5 Pilot Doorstroming	N0	N50	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Geissler
Totaal	**V760**	**N2.079**	**V1.058**	**V680**	**V842**		

Structureel en reëel evenwicht

De provincie geeft een dringend advies om in het raadsvoorstel of de inleiding van de begroting een staat op te nemen waaruit het structureel evenwicht van de begroting blijkt. In deze begroting nemen we deze staat hieronder op. De provincie benadrukt dat er geen sprake mag zijn van een opschuivend sluitend perspectief. Daarmee wordt bedoeld dat het niet is toegestaan om ieder jaar opnieuw een (meerjaren)begroting aan te bieden, waarbij uitsluitend de laatste jaarschijf in evenwicht is. Het eerste jaar 2025 is reëel sluitend en in evenwicht, door inzet van de algemene reserve. Er is geen sprake van een opschuivend sluitend perspectief.

	Begroting en meerjarenbegroting								
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Eindstand Najaarsnota 2024 en Begroting 2025	V 0	V 0	N10.086	N14.261	N17.137	N19.024	N21.769	N23.696	N27.140
Af: saldo incidentele baten en lasten	N529	N339	V608	V423	V240	V240	V240	V240	V240
Saldo structurele baten en lasten	**V529**	**V339**	**N10.694**	**N14.684**	**N17.377**	**N19.264**	**N22.009**	**N23.936**	**N27.380**

Financiële kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat we door middel van financiële kengetallen inzicht geven in onze financiële positie. Gemeenten zijn vrij om hier zelf duiding aan te geven. Niettemin heeft de provincie Zuid-Holland in een themacirculaire een aantal signaleringswaarden aangegeven. De signaleringswaarden worden nader toegelicht in het onderdeel Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit.
In de Begroting 2025 ontwikkelen de kengetallen zich slechter dan in de Voorjaarsnota 2024. Vanwege investeringen moeten meer leningen worden aangetrokken, wat ongunstig is voor de netto schuldquote. De solvabiliteit verslechtert omdat de begrotingsresultaten zijn afgenomen. De kengetallen benadrukken de noodzaak van de ombuigingsopgave. De uitkomsten van de bezuinigingsoperatie worden verwerkt in de Voorjaarsnota 2025.

Financiële ratio's		Rekening 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1a	netto schuldquote	22,3%	32,4%	46,2%	68,3%	83,1%	96,4%	107,2%	122,1%	133,9%	149,0%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	21,4%	31,6%	45,4%	67,4%	82,2%	95,5%	106,3%	121,2%	133,1%	148,1%
2	solvabiliteit	58,9%	52,4%	47,9%	40,9%	34,3%	28,9%	24,3%	18,7%	13,3%	7,3%
3	grondexploitatie	0,1%	1,6%	1,1%	1,3%	1,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4	structurele exploitatieruimte	-1,1%	0,2%	0,1%	-4,1%	-5,5%	-6,5%	-7,2%	-8,2%	-8,9%	-10,1%
5	belastingcapaciteit	82,9%	73,4%	76,8%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
6	debt service coverage ratio	1,0	-0,4	0,7	0,4	0,3	0,2	0,3	0,2	0,2	0,1
7	afschrijvingsratio	3,3%	3,2%	4,0%	4,5%	5,1%	5,4%	6,1%	6,3%	6,6%	6,9%

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Missie

We willen een gemeente zijn voor en van alle Capellenaren. Met een bestuur dat luistert naar de zorgen en ideeën van Capellenaren. Om samen te zoeken naar perspectief en oplossingen, waarbij we denken in mogelijkheden. Een betrouwbaar bestuur dat de tweedeling in de samenleving niet groter, maar juist kleiner maakt. Een bestuur dat ook vertrouwen geeft en Capellenaren (weer) overtuigt dat meedenken, inspreken, stemmen en meedoen ertoe doet. We willen de denk- en doe-kracht van de Capellenaar stimuleren en daarvoor alle ruimte bieden. Als bestuur en gemeente zijn we integer, transparant, zichtbaar en controleerbaar. Daarbij is onze dienstverlening van een hoog niveau en zijn onze financiën structureel op orde.

Wat willen we bereiken?

Optimale dienstverlening

We zorgen voor een optimale dienstverlening. Zowel in het gemeentehuis als met onze digitale dienstverlening. Veel diensten en producten zijn de afgelopen jaren al gedigitaliseerd. We kiezen voor 'digitaal tenzij'. Het moet voor Capellenaren altijd mogelijk zijn om diensten en producten ook aan de balie aan te vragen. Daarbij staat de menselijke maat centraal, waarbij we maatwerk leveren. De vervolgstap is om onze dienstverlening 'aan de achterkant' goed in te richten. Dit geeft een impuls aan de kwaliteit van onze dienstverlening.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Digitalisering interne afhandeling aanvragen Capellenaren

We brengen in kaart wat er nodig is om interne processen te digitaliseren, waardoor bijvoorbeeld de doorlooptijd van aanvragen verkort kan worden.

Portefeuillehouder

- Burgemeester

Stand van Zaken

Er is een pilot gestart met verdere digitalisering van het proces adresaangifte. In het vierde kwartaal 2024 volgt een definitief plan van aanpak met een prioritering van processen en planning in 2025.

Kwaliteit (indicator)



BG23 | Informatiehuishouding nog beter op orde brengen

We willen een transparante en controleerbare gemeente zijn. Daarvoor willen we onze informatiehuishouding beter op orde brengen. Dat doen we door de aanbevelingen van de archiefinspectie uit te voeren. Voor de volgende tweejaarlijkse archiefinspectie (eind 2023 / begin 2024) hebben we dit gereed.

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van Zaken

Het verslag van de inspectie op de informatiehuishouding is gereed en laat zien dat de organisatie nog flinke stappen moet maken om de informatiehuishouding op orde te krijgen. Dit wordt opgenomen in de reguliere werkzaamheden en er zal elk jaar een actieplan 'informatiehuishouding op orde' gemaakt worden met daarin concrete doelen voor dat jaar. In kwartaal vier komt het verslag en een actieplan voor 2025 ter behandeling in het college. Om grip op de ontwikkelingen te houden is een grote rol weggelegd voor het CMT om de uitvoering van het actieplan te monitoren. Uiteindelijk zal elke medewerker in de organisatie hiermee aan de slag moeten. Voortgang wordt door de gemeentearchivaris in de gaten gehouden en gerapporteerd aan het college.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Communicatie

In het beleidsplan communicatie van de gemeente Capelle aan den IJssel presenteren we onze visie en strategie op het gebied van communicatie aan de hand van vijf Capelse Pijlers. Hiermee willen we Capellenaren met duidelijke en effectieve communicatie proactief bereiken en betrekken bij dat wat er echt toe doet in Capelle. In het beleidsplan zijn de doelstellingen, ambities en visie van organisatie en bestuur en het coalitieakkoord van het college de uitgangspunten voor hoe we communicatie in Capelle aan den IJssel inrichten. In een tijd waarin heldere en begrijpelijke informatie, duidelijke taal, digitale toegankelijkheid en het betrekken van onze burgers essentieel is.

We hebben onze communicatie georganiseerd op basis van vijf communicatiepijlers:

1. Onze communicatie is duidelijk en we zijn bereikbaar zodat iedere Capellenaar kan meedoen;
2. De organisatie luistert en gaat in gesprek met de Capellenaar;
3. Interne communicatie, woordvoering en huisstijl bepalen (ook) wie we zijn;
4. De unit Communicatie biedt maatwerk, zoekt naar mogelijkheden, is creatief en toont lef;
5. De unit Communicatie is sparringpartner voor de hele organisatie.

Wat willen we bereiken?

Versterking lokale democratie

In de Visie Burgerparticipatie staat hoe we als gemeente ons participatiebeleid uitvoeren en samenwerken met de stad. Dit doen we door het inzetten van onze participatie-instrumenten en te onderzoeken of er nog nieuwe vormen van participatie passen bij Capelle. Omdat we graag een uitnodigende gemeente willen zijn, stimuleren we onze inwoners, bedrijven en organisaties om mee te denken, mee te doen en zelf zaken op te pakken. We blijven kijken naar manieren om de betrokkenheid van jeugd bij de gemeente te vergroten.

Onze participatievisie kent de volgende Capelse speerpunten:

1. Van 'buiten naar binnen' denken en werken;
2. Maatwerk in participatievorm leveren;
3. Moeilijk bereikbare doelgroepen betrekken;
4. Betrokkenheid en eigenaarschap vergroten;
5. Gelijkwaardige samenwerking waar mogelijk.

Wat willen we bereiken?

Aantrekkelijk werkgever

In het HR beleidsplan presenteren we hoe de gemeente Capelle aan den IJssel ervoor zorgt een aantrekkelijk werkgever te zijn. Een werkgever waar we met plezier komen en blijven werken. We vinden het belangrijk dat iedereen ongeacht achtergrond, cultuur, gender, seksuele geaardheid,

religie, fysieke en mentale mogelijkheden zich welkom en gewaardeerd voelt en gelijke kansen krijgt. We besteden aandacht aan ontwikkel- en doorgroeimogelijkheden, arbeidsvoorwaarden, vitaliteit en de cultuur van de organisatie. Zo bereiken we dat we voldoende en kwalitatief de juiste medewerkers in dienst krijgen en behouden.

We hebben onze HR activiteiten georganiseerd op basis van 'de reis' die een (mogelijke) medewerker bij ons als werkgever maakt:

1. Instroom
2. Doorstroom
3. Uitstroom.

Indicatoren

BG25 - Formatie (landelijke indicator)

Formatie inclusief ondersteuning aan GR IJsselgemeenten. Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.

Toelichting
De stijging van 0,2 tussen 2024 en 2025 wordt veroorzaakt door het O&F-plan Stadsbeheer. Ook is het vergelijkend cijfer van 2024 aangepast naar 7,9, omdat in de eerdergenoemde 7,5 (bij deze indicator in de Begroting 2024) het O&F plan van Stadsontwikkeling, als ook acht incidentele fte’s, nog niet waren meegenomen. Deze zijn echter wel financieel verwerkt in de Begroting 2024. De cijfers genoemd bij Jaarrekening 2024 betreffen de cijfers tot 1-9-2024.

Bron: eigen cijfers per 31/12

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Begroting	6,8	7,4	7,9	8,1
Jaarrekening	6,8	7,5	7,6	

BG25 - Apparaatskosten (landelijke indicator)

Eenheid: kosten in € per inwoner.

Toelichting
De apparaatskosten zijn met 153 per inwoner gestegen door onder andere hogere salarislasten door toename van het aantal fte en de loonstijging. Daarnaast werden er voorheen bepaalde doorbelastingen meegenomen, deze gaven een vertekend beeld van de bedrijfsvoering. Deze zijn er nu uitgehaald.

De cijfers genoemd bij Jaarrekening 2024 betreffen de cijfers tot 1-9-2024. Voor deze calculatie zijn de bedrijfsvoeringskosten geëxtrapoleerd tot eind 2024.

Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Begroting	612	641	682	835
Jaarrekening	607	681	801	

BG25 - Overhead (landelijke indicator)

Overhead inclusief ondersteuning GR IJsselgemeenten. Eenheid: lasten taakveld overhead delen door totale lasten.

Toelichting De cijfers genoemd bij Jaarrekening 2024 betreffen de cijfers tot 1-9-2024.

Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Begroting	10%	10%	10%	9%
Jaarrekening	10%	10%	9%	

Ontwikkelingen

Negatief financieel perspectief
Het financiële meerjarig perspectief van onze gemeente is zeer negatief. Een belangrijke oorzaak is dat we noodzakelijke investeringen moeten blijven doen om ook in de toekomst een aantrekkelijke gemeente te blijven. Dit leidt tot extra rente- en afschrijvingskosten. Al vanaf 2024 ontstaan er grote tekorten. We bereiden ons voor op een situatie waarin het Rijk ons hiervoor niet compenseert. We brengen in 2024 versneld ombuigingsmaatregelen in kaart. We ontkomen er niet meer aan om ook maatregelen voor te stellen die de dienstverlening of het dienstenniveau van de gemeente versoberen (spoor 4) of leiden tot verhoging van de inkomsten van de gemeente (spoor 5). We werken de mogelijkheden uit tot concrete voorstellen in de VJN 2025.

Duidelijke Taal
Duidelijke taal is de norm voor communicatie vanuit de gemeente Capelle aan den IJssel. Zowel intern als extern. Bestaande en nieuwe gemeentelijke websites en apps dienen te voldoen aan de (wettelijke) regels Digitale Toegankelijkheid. Als websites nog niet voldoen passen we ze aan. We bekijken of we het aantal websites vanuit de gemeente (en haar partners) kunnen terugbrengen. We maken een nieuwe 'mood' video over Capelle.

Krapte op en wensen van de arbeidsmarkt
De krapte op de arbeidsmarkt blijft. De wensen van de arbeidsmarkt veranderen ook. Daarnaast heeft de Gemeente veel openstaande vacatures en daar komt voorlopig geen verandering in. We vinden het daarom belangrijk te investeren in werving en selectie en een divers medewerkersbestand zodat we een breed deel van de arbeidsmarkt aanspreken. We streven naar medewerkers met een vast dienstverband, maar staan ook open voor tijdelijke inhuur. Daarnaast investeren we in het aantrekken en behouden van talent.

Hoog ziekteverzuim
Medewerkers ervaren meer stress. Niet alleen door een (te) hoge werkdruk, maar ook in de balans tussen werk en privé. We blijven als werkgever zoeken naar mogelijkheden om het ziekteverzuim te verlagen. Werkgeluk en ziekteverzuim zijn nauw met elkaar verbonden. In 2024 hebben we op basis van een medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) acties bepaald en zijn gestart met de uitvoering. In 2025 werken we verder aan de uitvoering van deze acties.

Wet versterking waarborgfunctie Awb (inwerkingtreding naar verwachting per 1 januari 2025)
Deze wet heeft tot doel de dienstverlening door de overheid te verbeteren, het maatwerk en de menselijke maat in het bestuursrecht te versterken en laagdrempelige geschilbeslechting te bevorderen. Hiermee wil deze wet bijdragen aan een overheid die betrouwbaar, dienstbaar en rechtvaardig is (een 'responsieve overheid'). Kernelementen van deze wet zijn: 1. toevoeging dienstbaarheidsbeginsel ; 'het bestuursorgaan stelt zich bij het uitoefenen van zijn taak dienstbaar op'; 2. uitbreiding evenredigheidstoets ; bestuursorgaan kan alle te nemen besluiten toetsen aan het evenredigheidsbeginsel, ook waar sprake is van een volledig gebonden bevoegdheid zonder enige beleidsruimte; 3. motivering besluiten in Duidelijke Taal.

Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (inwerkingtreding naar verwachting per 1 januari 2026)
Deze wet regelt dat burgers en bedrijven zaken met de overheid digitaal moeten kunnen afhandelen. Ze krijgen het recht om officiële berichten, zoals vergunningaanvragen, overige aanvragen, bezwaarschriften, klachten etc., elektronisch naar de Gemeente te sturen. Overigens blijft het recht bestaan om per post met de overheid te communiceren. De Awb geeft aan de burgers en bedrijven de keuze tussen de papieren of de digitale weg, de overheid mag en kan dit niet meer opleggen.

Wet Versterking participatie op decentraal niveau (inwerkingtreding per 1 januari 2025)
Doel van de wet is om betrokkenheid van inwoners bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid van hun gemeente te versterken. Ook verankert deze wet wettelijk het ‘uitdaagrecht’ als

specifieke vorm van participatie.
We vinden het belangrijk dat inwoners invloed kunnen uitoefenen op beslissingen die hen aangaan. Met hun ideeën en kennis kunnen ze ervoor zorgen dat besluiten van de overheid (nog) beter aansluiten bij hun behoeften. Participatie hoort bij een sterke en levendige democratie. De wet verplicht de medeoverheden om een Participatieverordening op te stellen met heldere kaders voor participatie. Onze gemeente heeft al sinds 2021 een Participatieverordening.
Nieuw voor onze gemeente is dat het 'uitdaagrecht' nu wettelijk is vastgelegd. Met het uitdaagrecht kunnen inwoners verzoeken om de uitvoering van een taak van de overheid over te nemen, al dan niet met bijhorend budget, omdat ze denken deze taak beter of efficiënter te kunnen uitvoeren. Denk hierbij aan het beheer of onderhoud van een park of buurthuis. Het uitdaagrecht vergroot de betrokkenheid van inwoners en maatschappelijke partijen bij hun directe leefomgeving. Het biedt daarnaast kansen om de kwaliteit van de uitvoering te verbeteren en kan leiden tot nieuwe vormen van samenwerking en sociale verbinding.

Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 'Voor vandaag en morgen' (juni 2022);
- Visie Burgerparticipatie (RV 597126, november 2021).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Inkoopbeleid 2023 (RV 1014890, juli 2023);
- Archiefverordening 2021 (RV 525268, september 2021);
- Beleidsplan Raadscommunicatie (RV 1260687, september 2023);
- Beleidsplan ambtelijke en bestuurlijke integriteit 2019 - 2022 (RV 84013, november 2019);
- Nota Vaste Activa 2019 (RV 1078515, april 2019);
- Nota Verbonden Partijen 2019 (RV 1078857, april 2019);
- Nota Reserves, Voorzieningen, Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2017 (RV 875020, mei 2017);
- Financiële Verordening 2023 (RV 1259250, oktober 2023);
- Verordening behandeling bezwaarschriften 2022 (RV 790829, juni 2022);
- Verordening onroerendezaakbelastingen 2022 (RV 620673, december 2021);
- Verordening Participatie (RV 597126, november 2021);
- Referendumverordening 2020 (RV 144290, februari 2020);
- Verordening Borgstellingen gemeente Capelle aan den IJssel 2020 (RV 313131, november 2020);
- Verordening Lening verstrekking gemeente Capelle aan den IJssel 2020 (RV 313284, november2020);
- Verordening gemeentelijke Ombudsman Capelle aan den IJssel 2005 (RV 11369, november 2005);
- Financieringsstatuut 2020 (RV 313231, november 2020);
- Klachtenregeling gemeente Capelle aan den IJssel 2017 (RV 835654, december 2016);
- Handreiking informatievoorziening gemeenteraad Capelle aan den IJssel (RV 39430, november 2016).

College van B&W:

- Capels Participatie Handboek (BBV 1291382, oktober 2023);

- Communicatiebeleidsplan 'Onze communicatie is duidelijk en toegankelijk' (BBV 1161094, juni 2023);
- Aanbestedingsprotocol 2023 (BBV 1014604, mei 2023);
- Inkoopvoorwaarden voor Leveringen en Diensten 2023 (BBV 1014604, mei 2023);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019).

Post onvoorzien

We zijn bevoegd tot bestedingen ten laste van de post onvoorzien. De omvang van de post onvoorzien wordt begroot op € 0,50 per inwoner. Gezien het gestegen aantal inwoners in 2024 naar bijna 68.000, wordt de post opgehoogd met € 1.000 naar een bedrag van totaal € 34.000. De post onvoorzien maakt deel uit van taakveld 0.8 Overige baten en lasten. In de tabel hieronder is het verloop van het budget opgenomen.

Budget post Onvoorzien	2024	2025 e.v.
Stand per 1 januari	33	34
Bestedingsbesluit:		
Er zijn dit jaar nog geen bestedingsbesluiten door het college genomen.		
Prognose stand per 31 december	**33**	**34**

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 0 staan hieronder weergegeven.

Programma 0 - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
0.1 Afschrijvingen	V491	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.2 Rentetoerekening en rentebijstelling	N45	V367	V109	N195	N293	Technisch	Van Woudenberg
0.3 Algemene uitkering meicirculaire 2024	V1.747	N3.268	N68	N126	V685	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.4 Dividend	V265	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.5 Dotatie voorziening Algemene Pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa)	N535	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Manusama
0.6 Kredieten Dienstverlening	N0	V106	V52	V50	V50	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.7 Voorziening onderhoud	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.8 Inventarisatie archief (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Van Woudenberg
0.9 Dotatie voorziening Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)	N176	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
0.10 Stelpost Bedrijfsvoeringsbudget	N750	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
0.11 O&F plan Stadsbeheer	N0	V730	V689	V649	V609	Onvermijdelijk	Faassen
0.12 Stelpost lonen	N0	N1.468	N1.957	N1.957	N1.957	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.13 Vervallen taakstelling bezuiniging vastgoed (Werkplein)	N0	N77	N274	N324	N324	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
0.14 OZB verhoging 12,5%	N0	V1.738	V1.738	V1.738	V1.738	Beleidskeuze	Van Woudenberg
0.15 Taakstelling Bedrijfsvoering	N0	V1.738	V1.738	V1.738	V1.738	Beleidskeuze	Faassen
Totaal	**V998**	**N135**	**V2.027**	**V1.573**	**V2.246**		

0.1 Afschrijvingen - onvermijdelijk

De werkelijke afschrijvingen in 2024 zijn V510 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat een aantal investeringsbudgetten is doorgeschoven, waardoor er geen afschrijvingen in 2024 plaatsvinden.
Het voordeel van V19 op programma 7 heeft betrekking op riolering en afval. De lagere lasten

resulteren in een lagere onttrekking van N18 uit de voorziening riolering middelen derden en van N1 Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden. Het nadeel van N116 op programma 0 wordt voor N120 veroorzaakt door de besparingsmaatregel onderrealisatie investeringen afschrijvingen (0.13 Begroting 2024). Deze maatregel was als voordeel begroot op programma 0, maar valt nu vrij. Hier tegenover staan de werkelijke voordelen door lagere afschrijvingen op de diverse programma's (zie tabel).

We stellen voor om in de begroting 2024 de lasten te verlagen met V510 en de baten te verlagen met N19.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als aparte voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	2024		
	Lasten	Baten	Saldo
0	N116		N116
1	V1		V1
2	V464		V464
4	V1		V1
5A	V8		V8
5B	V63		V63
6A	N3		N3
6C	V59		V59
7	V19	N19	N0
8	V14		V14
Totaal	**V510**	**N19**	**V491**

0.2 Rentetoerekening en rentebijstelling - technisch

Rentetoerekening
In de Voorjaarsnota 2024 zijn de rentelasten bijgesteld (VJN 2024 0.2 Rente) en is aangekondigd dat de (meerjarige) verwerking van de omslagrente waarmee de rente wordt toegerekend aan de diverse taakvelden, opgenomen wordt in deze Najaarsnota 2024/Begroting 2025.
Conform de notitie rente van de commissie BBV moet met een omslagpercentage de rente worden omgeslagen naar de taakvelden waarop de activa drukken. Het herziene omslagpercentage voor 2024 is 0,3%, voor 2025 0,7%, voor 2026 1,1%, voor 2027 1,5%, voor 2028 1,7%, voor 2029 1,9%, voor 2030 2,2%, voor 2031 2,3% en vanaf 2032 2,4%.
De rentelasten zijn in de Voorjaarsnota naar boven bijgesteld. Ook zijn mutaties in de investeringsplanning doorgevoerd. Dit leidt tot een gewijzigd omslagpercentage en een gewijzigde rentedoorbelasting naar de programma's. Deze omslag is neutraal. Wel wordt vanaf taakveld Treasury meer rente toegerekend aan de taakvelden riolering en afval. Hier tegenover staat een hogere onttrekking uit de voorziening riolering middelen derden en uit de Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden, wat een voordeel oplevert voor de begroting.
We stellen voor om de baten in de begroting aan te passen met N117 in 2024, V13 in 2025, V200 in 2026, V375 in 2027, V505 in 2028, V558 in 2029, V700 in 2030, V945 in 2031, V1.196 in 2032 en verder.

Rentebijstelling
Als gevolg van de wijzigingsvoorstellen in deze begroting en de actualisatie is de financieringsbehoefte gewijzigd. Hiervoor moeten nieuwe geldleningen worden aangetrokken. Zie hiervoor ook de paragraaf financiering. Het aantrekken van nieuwe geldleningen heeft bijstelling van de rentelasten als gevolg. In 2032 en verder wordt de rentebijstelling voor een groot gedeelte opgevangen door het bedrag dat hiervoor is opgenomen bij trendmatige ontwikkeling (Voorjaarsnota 2024).
We stellen voor om de lasten in de begroting aan te passen met V72 in 2024, V354 in 2025, N91 in 2026, N570 in 2027, N798 in 2028, N844 in 2029, N905 in 2030, N969 in 2031 en N521 in 2032 en verder.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als aparte voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032 e.v.
Rentetoerekening									
0	N584	N66	V885	V1.819	V2.497	V2.845	V3.458	V4.332	V5.049
1	V8	N1	N10	N16	N19	N18	N21	N21	N22
2	V153	V42	N223	N487	N695	N818	N1.023	N1.458	N1.715
3	V6	V7	V6	V6	V6	V7	V8	V8	V8
4	V151	V50	N185	N457	N627	N733	N876	N984	N1.118
5A	V87	N17	N150	N236	N265	N284	N320	N330	N329
5B	V43	N8	N62	N153	N207	N241	N299	N367	N436
6A	V9	N0	N15	N23	N27	N27	N30	N32	N33
6C	V6	N4	N19	N31	N38	N41	N48	N53	N58
7	V117	N13	N200	N375	N505	N558	N700	N945	N1.196
8	V4	V10	N27	N47	N120	N132	N149	N150	N149
Subtotaal	**N0**	**N0**	**V0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Onttrekking voorziening riolering	N99	V5	V164	V323	V450	V512	V655	V901	V1.156
Onttrekking voorziening afval	N17	V8	V36	V52	V55	V46	V46	V44	V40
Subtotaal rentetoerekening	**N117**	**V13**	**V200**	**V375**	**V505**	**V558**	**V700**	**V945**	**V1.196**
0 - Rentebijstelling	**V72**	**V354**	**N91**	**N570**	**N798**	**N844**	**N905**	**N969**	**N521**
Totaal	**N45**	**V367**	**V109**	**N195**	**N293**	**N286**	**N205**	**N24**	**V675**

0.3 Algemene uitkering meicirculaire 2024 - onvermijdelijk

Jaarlijks worden meestal drie circulaires gepubliceerd, die de ontwikkelingen rond het gemeentefonds beschrijven. In mei wordt de Voorjaarsnota van de rijksoverheid vertaald, in september de Miljoenennota, en in december wordt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk afgesloten.
De nettoresultaten van de meicirculaire 2024 voor de gemeente Capelle aan den IJssel zijn over het algemeen minder negatief dan eerder werd aangenomen op basis van de Voorjaarsnota 2024 van het Rijk. Dit komt mede doordat in de Voorjaarsnota 2024 al wijzigingsvoorstellen waren opgenomen, die nu gedekt worden uit de algemene uitkering. Verder zijn er lagere reserveringen gemaakt voor het accresvolume en is er een voorschot genomen op de verwachte hogere OZB-opbrengsten van nog te realiseren woningen. Voor meer inhoudelijke informatie wordt verwezen naar collegebrief 2024/074 d.d. 2 juli 2024.

We stellen voor om de lasten en baten als volgt aan te passen: N548 / V2.295 in 2024, N8.316 / V5.048 in 2025, N8.939 / V8.871 in 2026, N8.184 / V 8.058 in 2027, N7.557 / V8.242 in 2028 en N8.135 / V10.042 in 2029 en verder.

In onderstaande tabel worden de mutaties in de meicirculaire 2024 voor de gemeente Capelle samengevat:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029 e.v.
Stand Voorjaarsnota 2024	**V160.678**	**V161.851**	**V151.056**	**V153.195**	**V155.044**	**V155.044**
Mutaties Meicirculaire 2024	V2.295	V4.948	V8.571	V7.758	V7.842	V9.577
Stand Najaarsnota 2024/Begroting 2025	**V162.973**	**V166.799**	**V159.627**	**V160.953**	**V162.886**	**V164.621**
Bruto uitkomst Meicirculaire 2024	**V2.295**	**V4.948**	**V8.571**	**V7.758**	**V7.842**	**V9.577**
Af: mogelijke te oormerken bedragen	N548	N2.329	N416	N402	N438	N474
Af: stelpost lonen en prijzen		N5.987	N5.508	N5.482	N5.463	N5.463
Af: stelpost volume accres			N3.015	N2.300	N1.656	N2.198
Bij: Hogere opbrengst OZB		V100	V300	V300	V400	V465
Netto uitkomst Meicirculaire 2024 incl.taakmutaties	**V1.747**	**N3.268**	**N68**	**N126**	**V685**	**V1.907**

0.4 Dividend - onvermijdelijk

Zowel Sportief Capelle b.v. als het Isala Theater b.v. hebben het boekjaar 2023 afgesloten met een positief resultaat van resp. V156 en V197.

In de Algemene vergadering van aandeelhouders van 30 mei 2024 van Sportief Capelle is besloten het resultaat deels (25%) ten bate van de algemene reserve van de b.v. te laten komen en deels (75%) uit te keren aan de aandeelhouder (de gemeente) in de vorm van dividend (V117)

In de Algemene vergadering van aandeelhouders van 3 juli 2024 van Isala Theater is besloten het resultaat deels (25%) ten bate van de algemene reserve van de b.v. te laten komen en deels (75%) uit te keren aan de aandeelhouder (de gemeente) in de vorm van dividend (V148)

We stellen voor om de baten in de begroting 2024 te verhogen met V265 in 2024.

0.5 Dotatie voorziening Algemene Pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) - onvermijdelijk

Op basis van de tussentijds ontvangen prognose van de actuariële berekeningen van Visma Idella zal er een dotatie in de voorziening Appa plaatsvinden (N535). Bij de jaarrekening beoordelen we op basis van de definitieve actuariële berekeningen of de voorziening nog toereikend is. Op basis van deze berekeningen kan er nog een dotatie aan of vrijval van de voorziening plaatsvinden bij het opstellen van de jaarstukken 2024.

We stellen voor om de lasten in de begroting 2024 te verhogen met N535 in 2024.

0.6 Kredieten Dienstverlening - onvermijdelijk

Vervallen, doorschuiven, bijramen en nieuwe kredieten vastgoed
De kredieten in 2024 voor gemeentelijk vastgoed zijn geactualiseerd. Hieruit blijkt dat een aantal kredieten, dat voor 2024 beschikbaar is gesteld, kan vervallen, moet worden doorgeschoven naar latere jaren, bijgeraamd moet worden of nieuw beschikbaar gesteld.

Vervallen
Uit actualisatie van het Meerjarenonderhoudsplan buitensportaccommodaties blijkt dat de voor 2024 beschikbaar gesteld kredieten niet noodzakelijk zijn of niet geactiveerd hoeven te worden omdat het onderhoud loopt via de voorziening onderhoud (V725).

Het inrichtingskrediet gymnastieklokaal Meeuwensingel en het restantkrediet energiebesparende maatregelen moeten op grond van de Financiële verordening Capelle aan den IJssel 2022 vervallen omdat de besteding niet binnen drie jaar heeft plaats gevonden en ook dit jaar niet wordt uitgevoerd (V87).

Het krediet voor zonnepanelen sporthal Oostgaarde, Dakotaweg 26, kan worden verlaagd in verband met het niet realiseren van dakisolatie (V50).

Doorschuiven
Het betreft hier het doorschuiven van twee kredieten voor buitensportaccommodaties en twee kredieten voor verduurzaming, waarvan de besteding volgend jaar of in latere jaren plaats vindt (V/N334).

Voor meubilair, audio en apparatuur stellen we voor een aantal kredieten door te schuiven naar 2025 in verband met realisatie integratie Werkplein in het gemeentehuis, herinrichting gemeentewerf en aanbesteding audiovisuele middelen (V/N93).

Bijramen
Twee kredieten voor sportaccommodaties, waarvan de uitgaven in 2024 de beschikbare kredieten overschrijden. Daarnaast moet het voorbereidingskrediet sporthal Schenkel bijgeraamd worden omdat de voorbereidingskosten hoger uitvallen (N144).

Nieuw
Via de subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed (DUMAVA) hebben we voor verduurzaming van het Isala theater, Stadsplein 5, subsidie ontvangen (V110).

In onderstaand overzicht zijn de financiële gevolgen in beeld gebracht. Hierbij zijn de door te schuiven kredieten vastgoed apart in beeld gebracht.

We stellen voor de lasten in de begroting te verlagen met V107 in 2025, V52 in 2026, V50 in 2027, V50 in 2028, V44 in 2029, V11 in 2030, V44 in 2031 en V44 in 2032 en de baten te verhogen met N1 in 2025. Het effect op de kredieten is V3.339 in 2024, N2.497 in 2025 en N61 in 2028.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als aparte voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Krediet	Oorspronkelijk krediet	Aanpassen kredieten				
		2024	2025	2026	2027	2028
Energiebesparende maatregelen	131	-74				
Voorbereidingskrediet sporthal Schenkel	103	66				
Gymlokaal en materiaal Meeuwensingel	50	-14				
Verduurzaming vastgoed	713	-397	187			
Vervanging toplagen sportvelden e.d.	965	-697	87			61
Nieuwbouw onderw Meeuwensingel	15.106	-2.130	2.130			
Meubilair, audio en apparatuur	192	-93	93			
Totaal	**17.260**	**-3.339**	**2.497**	**N0**	**N0**	**N61**

Mutatie afschrijvingslasten	2025			2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
	lasten	baten	saldo	lasten	lasten	lasten	lasten	lasten	lasten	lasten
Programma 0	V44		V44					N33		
Programma 1	V1		V1							
Programma 2	V1		V1							
Programma 5A	V55		V55	V48	V46	V46	V40	V40	V40	V40
Programma 5B	V1		V1							
Programma 7	V1	N1	N0							
Programma 8	V4		V4	V4	V4	V4	V4	V4	V4	V4
Totale mutatie afschrijvingslasten	**V107**	**N1**	**V106**	**V52**	**V50**	**V50**	**V44**	**V11**	**V44**	**V44**

0.7 Voorziening onderhoud - onvermijdelijk

De onttrekkingen aan de voorziening onderhoud zijn geactualiseerd en dit leidt tot aanpassingen voor 2024 en volgende jaren.
Redenen hiervoor zijn dat:

- onderhoud technisch in 2024 nog niet noodzakelijk is en wordt doorgeschoven naar latere jaren;
- door actualisatie van het meerjarenplan buitensportaccommodaties onderhoud eerder in 2024 uitgevoerd wordt;
- de juridische overdracht van het onderwijsgedeelte van MFC Fascinatio, Educatusstraat 10, nog niet heeft plaatsgevonden.

Als gevolg van bovenstaande wijzigen de jaarlijkse onttrekkingen.

We stellen voor om de jaarlijkse onttrekkingen aan de onderhoudsvoorziening te verlagen in 2024 met V1.831 en te verhogen in 2025 met N1.679, in 2026 met N65, in 2027 met N12, in 2028 met N13.

0.8 Inventarisatie archief (via reserve eenmalig) - technisch

Voor de inventarisatie van het archief is onlangs afgesproken met de opdrachtnemer dat de facturatie plaatsvindt conform de hoeveelheid werk die op dat moment gereed is. De afspraak is dat 35% van de hoofdsom in 2024 gefactureerd wordt en 65% in 2025. Het budget is destijds volgens een andere verdeling meerjarig aangeraamd. In 2024 is teveel geraamd en in 2025 te weinig (V40/N40).

We stellen voor V40 van 2024 via de reserve eenmalig over te hevelen naar 2025.

0.9 Dotatie voorziening Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) - onvermijdelijk

In de cao gemeenten is een regeling opgenomen, waardoor werknemers eerder kunnen stoppen met werken. Dit heet de RVU, Regeling Vervroegde Uittreding, en geldt in de periode tussen 2024-2028. De RVU-uitkering begint maximaal 24 maanden voor de AOW-gerechtigde leeftijd en eindigt als de AOW-gerechtigde leeftijd is bereikt. Binnen Capelle zijn totaal vijf medewerkers die gebruik maken, of willen gaan maken, van de RVU. De hiermee gemoeide lasten bedragen N176. Voorgesteld wordt om dit bedrag in een voorziening te storten en te onttrekken in de jaren dat de lasten zich werkelijk voordoen.

0.10 Stelpost Bedrijfsvoeringsbudget - onvermijdelijk

De ontwikkelingen in de maatschappij vragen meer inzet van de interne organisatie dan verwacht. Dat, in combinatie met de stijgende prijzen, de eerder genoemde krapte op de arbeidsmarkt en een hoog ziekteverzuim op een aantal belangrijke posities, maakt de kans groot dat de kosten voor de bedrijfsvoering in 2024 hoger worden dan begroot. Naar aanleiding van een prognose op basis van de cijfers tot en met Q3 2024 en vooruitlopend op nog te nemen maatregelen om de overschrijding van de kosten te beperken, stellen we voor om de lasten met N750 op te hogen middels een stelpost op het bedrijfsvoeringsbudget.
Om sneller en beter te kunnen voorspellen hoe de budgetuitputting zich ontwikkelt, is ingezet op het invoeren van een verplichtingenadministratie. Daarnaast wordt hard gewerkt aan de implementatie van een managementdashboard dat real time informatie over, onder andere, financiële ontwikkelingen gaat geven. Volgens de huidige planning kunnen we vanaf januari 2025 een start maken met het werken met beide systemen.

0.11 O&F plan Stadsbeheer - onvermijdelijk

Binnen de afdeling Stadsbeheer is al in 2019 vastgesteld dat de inrichting en toegekende formatie van de afdeling niet langer toereikend is om aan alle wettelijke taken en vastgestelde (beleids)opgaven, zoals vastgelegd in onder andere het IBOR-programma en de bijbehorende beheerplannen, adequaat uit te voeren. Het volume van het werk is sterk toegenomen en het werk binnen de afdeling is steeds complexer geworden. Bij het vaststellen van de ambities en beheerprogramma's is als concern in het verleden niet goed in beeld gebracht of er, en zo ja welke capaciteitsuitbreiding noodzakelijk was om de taken te realiseren. Dat heeft ertoe geleid dat de afdeling niet alle voorgenomen resultaten heeft kunnen bereiken. Als gevolg daarvan zijn in de afgelopen jaren behoorlijke onderbestedingen gerealiseerd in de investeringen en heeft zich een 'boeggolf' aan projecten opgebouwd. Deze boeggolf kon niet worden weggewerkt omdat de afdeling te weinig capaciteit had en daardoor het volledige werkvolume niet aankon. Dit is wel nodig, omdat de ambities en beheerprogramma's gebaseerd zijn op het noodzakelijke onderhoud en de noodzakelijke vervangingsinvesteringen om de openbare ruimte duurzaam in stand te houden. Als de achterstanden verder oplopen, neemt de kans op degeneratie van het openbaar gebied toe. Met dit voorstel is de afdeling in staat op adequate wijze uitvoering te geven aan de huidige wettelijke taken en ambities.

We stellen voor de lasten en baten in de begroting als volgt te wijzigen: V 347 / V 383 in 2025, V 294 / V 396 in 2026, V 241 / V408 in 2027, V 188 / V 421 in 2028, V 135 / V 434 in 2029, V 82 / V 447 in 2030, V 29 / V 459 in 2031 en N 24 / V 472 in 2032.

In dit wijzigingsvoorstel zijn wel de afschrijvingslasten opgenomen, maar niet de rentelasten. Het huidige markttarief voor een langlopende geldlening bedraagt ongeveer 3,5% rente. Dit betekent circa N 47 aan jaarlijks oplopende rentelasten. De rentelasten zijn verwerkt in het verzamelvoorstel rentetoerekening in programma 0.

Stadsbeheer	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Mutatie personeelsbegroting (prijspeil 2025)	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365
Mutatie lasten	**N2.365**	**N2.365**	**N2.365**	**N2.365**	**N2.365**	**N2.365**	**N2.365**	**N2.365**

Dekking mutatie lasten	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365	N2.365
Doorbelasting naar IBOR-investeringen	V2.155	V2.155	V2.155	V2.155	V2.155	V2.155	V2.155	V2.155
Afschrijvingen IBOR-investeringen	N0	N79	N159	N238	N318	N397	N477	N556
Lagere afschrijvingen door jaarlijkse verlaging krediet flexschil V800	N0	V27	V53	V80	V106	V133	V159	V186
Onttrekking voorzieningen riool en afval	V183	V196	V208	V221	V234	V247	V259	V272
Begraafplaatsen	V25	V25	V25	V25	V25	V25	V25	V25
Dag van het park	V26	V26	V26	V26	V26	V26	V26	V26
Doorbelasting uren	V506	V506	V506	V506	V506	V506	V506	V506
Leges omgevingsvergunningen	V200	V200	V200	V200	V200	V200	V200	V200
Saldo	**V729**	**V689**	**V648**	**V608**	**V568**	**V528**	**V488**	**V447**

Verdeling over de programma's	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
0	V320	V320	V320	V320	V320	V320	V320	V320
1	N540	N540	N540	N540	N540	N540	N540	N540
2	V637	V627	V617	V607	V596	V586	V576	V566
5B	V483	V453	V423	V393	V363	V333	V303	V273
7	N119	N132	N145	N157	N170	N183	N195	N208
8	N433	N433	N433	N433	N433	N433	N433	N433
Totaal lasten	**V347**	**V294**	**V241**	**V188**	**V135**	**V82**	**V29**	**N24**
7 (onttrekking uit de voorziening riool)	V96	V105	V114	V124	V133	V142	V151	V160
7 (onttrekking uit de voorziening afval)	V87	V91	V94	V98	V101	V105	V108	V112
8	V200	V200	V200	V200	V200	V200	V200	V200
Totaal baten	**V383**	**V396**	**V408**	**V421**	**V434**	**V447**	**V459**	**V472**
Saldo	**V729**	**V689**	**V648**	**V608**	**V568**	**V528**	**V488**	**V447**
Indicatieve rentelasten	N47	N94	N141	N188	N235	N282	N329	N376
Saldo na indicatieve rentelasten	**V682**	**V595**	**V507**	**V420**	**V333**	**V246**	**V159**	**V71**

0.12 Stelpost lonen - onvermijdelijk

Bij de actualisatie van de Begroting 2025 is bij de berekening van de salariskosten rekening gehouden met de loonstijging uit de huidige cao, die loopt tot 1 april 2025. De loonmutatie voor 2025 is nog niet bekend. Conform onze begrotingsuitgangspuntenbrief gaan we voor 2025 uit van de Loonvoet sector Overheid zoals vermeld in de Meicirculaire 2024. Deze index bedraagt 4,4%. Voor ons gemeentelijk personeel komt dat neer op een bedrag van N1.468 in 2025 en N1.957 vanaf 2026.

We stellen voor de lasten in de begroting te verhogen met N1.468 in 2025 en N1.957 vanaf 2026.

0.13 Vervallen taakstelling bezuiniging vastgoed (Werkplein) - onvermijdelijk

In 2025 is een taakstellende bezuiniging Vastgoed begroot bestaande uit een besparing door het samenvoegen van het Werkplein in het gemeentehuis (V 197) en een besparing op het

beheer/exploitatie van Wijkcentrum Schollevaar, Maria Danneels erf (V 77). Vanaf 2027 structureel V 324.

Binnen de wijk Schollevaar wordt breder gekeken naar het gemeentelijk vastgoed en maatschappelijke voorzieningen. Dit heeft vooral te maken met de gebiedsontwikkelingen rondom het Stationsplein. De besparing kan hierbij worden betrokken. Voor het samenvoegen van het Werkplein in het Gemeentehuis is geen sluitende businesscase bereikt, waardoor de besparing niet kan worden gerealiseerd.

We stellen voor de begrote besparingen met ingang van 2025 te laten vervallen.

We stellen voor de lasten in de begroting te verhogen met N77 in 2025, N274 in 2026 en N324 vanaf 2027.

0.14 OZB extra verhoging 12,5% - beleidskeuze

Gemeente Capelle aan den IJssel heeft jarenlang slechts zeer geringe stijgingen doorgevoerd in de OZB-tarieven. Op dit moment liggen onze tarieven voor woningen zelfs 25% van het landelijk gemiddelde af. Gezien de grote tekorten in de gemeentelijke begroting is het laag houden van de tarieven niet meer haalbaar en zal een aanzienlijke verhoging richting het landelijk gemiddelde moeten plaatsvinden.
Een andere aanleiding om het tarief nu aan te passen is dat de nieuwe coalitie heeft aangegeven de mogelijkheid te onderzoeken dat gemeenten niet meer ongeremd OZB-verhogingen mogen doorvoeren, zo blijkt uit het hoofdlijnenakkoord. Het is nog onbekend hoe deze wetgeving er precies gaat uitzien. Met het oog op de toekomst stellen we daarom voor om de OZB-tarieven voor de categorieën woningen, niet woningen - eigenaar en niet woningen - gebruikers met 12,5% te verhogen, bovenop de prijsindexering van 2,3%. Dit leidt tot extra inkomsten van V1.738 structureel vanaf 2025. Totaal zal een gemiddeld huishouden ongeveer € 37,50 extra OZB gaan betalen in 2025. Het college van burgemeester en wethouders heeft aan de extra OZB verhoging een taakstelling op de bedrijfsvoering van de Gemeente gekoppeld. Zie hiervoor voorstel 0.15.

0.15 Taakstelling Bedrijfsvoering - beleidskeuze

Met het oog op de grote tekorten in de meerjarenbegroting wordt, naast de ophoging van de OZB-tarieven, ook op korte termijn goed gekeken naar onze ambtelijke organisatie. Hiertoe heeft het college van burgemeester en wethouders een bestuursopdracht gegeven aan de gemeentesecretaris om vanaf 2025 de bedrijfsvoeringslasten terug te brengen. De opdracht wordt de komende tijd nader ingevuld en uitgewerkt. Hiervoor wordt een taakstellend bedrag opgenomen in de Begroting 2025. De Taakstelling Bedrijfsvoering wordt gelijkgesteld aan de extra OZB-opbrengst van V1.738. Zo dragen inwoners, bedrijven en onze organisatie gezamenlijk de ‘last’.

Overhead

Bij de herziening van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten is vastgelegd dat lasten en baten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taakvelden. Volgens deze voorschriften worden de lasten en baten overhead echter niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd, als indirecte lasten, maar centraal onder een afzonderlijk taakveld (taakveld 0.4 Overhead). Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies en activiteiten gericht op sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Denk hierbij aan de kosten van:

- Leidinggevenden primair proces;
- Financiën;
- HR;
- Inkoop;

- Interne en externe communicatie;
- Juridische medewerkers;
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- ICT-activiteiten die zijn ondergebracht bij de GR IJsselgemeenten;
- Facilitaire zaken en Huisvesting;
- Documentaire informatievoorziening.

De overhead in de Begroting 2025 is als volgt opgebouwd:

Lasten	**Begroting 2025**
Personeelskosten excl. Inhuur	N19.439
Personeel van derden	N364
Overige goederen en diensten	N6.056
Dotatie voorzieningen	N349
Kapitaallasten	N284
Overige inkomensoverdrachten	N6.402
Doorbelasting overhead	V2.553
Communicatie	N38
Taakstelling bedrijfsvoering	V1.738
Totaal lasten	**N28.641**
Baten	**Begroting 2025**
Overige goederen en diensten	V2.656
Totaal baten	**V2.656**
Saldo Overhead	**N25.985**

Specificatie budgetten Raad, Griffie en Rekenkamer

Op het gebied van de budgetten die de raad, de griffie en de rekenkamer betreffen, is de gemeenteraad ook wat betreft de uitvoering leidend in plaats van het college. Deze budgetten zijn opgenomen binnen hetzelfde taakveld 0.1 Bestuur. In onderstaand overzicht worden deze budgetten gespecificeerd.

Specificatie budget Raad en Raadscommissies, Griffie en Rekenkamer (TV 0.1 Bestuur)	**Rekening 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**	**Raming 2026**	**Raming 2027**	**Raming 2028**	**Raming 2029**	**Raming 2030**	**Raming 2031**	**Raming 2032**
Lasten										
Raad en Raadscommissies	N1.133	N1.164	N1.200	N1.265	N1.200	N1.200	N1.200	N1.265	N1.200	N1.200
Griffie	N663	N961	N838	N838	N838	N838	N838	N838	N838	N838
Rekenkamer	N108	N111	N114	N114	N114	N114	N114	N114	N114	N114
Totaal lasten	**N1.904**	**N2.236**	**N2.152**	**N2.217**	**N2.152**	**N2.152**	**N2.152**	**N2.217**	**N2.152**	**N2.152**
Baten										
Raad en Raadscommissies	V15									
Totaal baten	**V15**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo van baten en lasten	**N1.889**	**N2.236**	**N2.152**	**N2.217**	**N2.152**	**N2.152**	**N2.152**	**N2.217**	**N2.152**	**N2.152**
Mutatie in reserves:										
Reserve Rekenkamer										
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N1.889**	**N2.236**	**N2.152**	**N2.217**	**N2.152**	**N2.152**	**N2.152**	**N2.217**	**N2.152**	**N2.152**

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N38.805	N40.258	N2.235	N42.493	N36.637	N40.391	N41.393	N43.615
Baten	V172.927	V181.165	V2.621	V183.786	V190.981	V185.675	V187.716	V189.482
Saldo van baten en lasten	**V134.122**	**V140.907**	**V386**	**V141.294**	**V154.345**	**V145.283**	**V146.323**	**V145.868**
Mutaties reserves:								
Algemene reserve	N0	V4.723	N760	V3.963	V4.378	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N43	V618	N40	V578	V40	N0	N0	N0
Reserve Doe Mee Fonds	V376	V1.220	N0	V1.220	V142	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V333**	**V6.561**	**N800**	**V5.761**	**V4.560**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**V134.455**	**V147.468**	**N414**	**V147.055**	**V158.905**	**V145.283**	**V146.323**	**V145.868**

* Taakveld 0.10 mutaties reserves zijn bij de tabellen per programma opgenomen. In bovenstaande tabel is het taakveld 0.10 geen onderdeel van het saldo van baten en lasten.

** Exclusief taakveld 0.11 resultaat van de rekening baten en lasten; de som van het resultaat van alle programma's geeft het resultaat van de rekening/begroting.

Analyse Programma 0 op hoofdlijnen

De baten binnen programma 0 betreffen voornamelijk de algemene uitkeringen uit het gemeentefonds. De raming hiervan is gebaseerd op de meicirculaire 2024. Tot en met 2025 zijn de inkomsten hoger als gevolg van extra rijksuitgaven (hogere accressen). De normeringssystematiek wordt echter aangepast en dit verklaart de lagere inkomsten in latere jaren. Zie ook wijzigingsvoorstel NJN0.3.

De toename van de lasten in 2024 ten opzichte van 2023 wordt verklaard door de dotatie voorziening APPA (wijzigingsvoorstel NJN0.5) en de tijdelijke verhoging voor bestuurlijke kosten (VJN 2024 0.12) en het centraal ramen van de stelpost lonen. Ook zijn er incidentele lasten die gedekt worden door een onttrekking aan een reserve (reserve eenmalig uitgaven en reserve Doe Mee Fonds). De toename in meerjarenperspectief wordt verklaard door de stelpost volume accres.

Het negatieve resultaat in 2024 en 2025 wordt gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve, deze onttrekking is verwerkt binnen dit programma.

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde

Missie

We zijn een gemeente waar iedereen zich veilig voelt. Veiligheids-en leefbaarheidsgrenzen zijn voor iedereen helder. Vanuit de eigen rol en verantwoordelijkheid draagt iedereen bij aan de veiligheid van onze gemeente. We regisseren een duidelijke aanpak die preventie en repressie combineert. Er wordt adequaat, merkbaar en transparant opgetreden tegen overlast en criminaliteit. De denk- en doekracht van Capellenaren, en ook die van ondernemers en (veiligheids)partners, speelt een belangrijke rol en willen we benutten.

Integraal Veiligheidsbeleid verantwoording

We gaan in het jaarlijkse IVB verslag uitgebreid in op de inzet, veiligheidsstatistieken en geven hier een toelichting op.

Wat willen we bereiken?

Preventie

We regisseren als gemeente het voorkomen van onveiligheid binnen Capelle. We richten ons op de veiligheidsthema's leefomgeving, bedrijvigheid, jeugd, fysieke veiligheid en ondermijning (georganiseerde- en gedigitaliseerde criminaliteit) om zo de weerbaarheid van Capellenaren en ondernemers te verhogen. Ook gaan we de ontwikkeling van criminele structuren tegen en stimuleren vroegtijdig ingrijpen. De Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond houdt toezicht op voorzieningen voor het brandveilig ontvluchten van een gebouw bij brand. Daarnaast richten ze zich op het vergroten van het veiligheidsbewustzijn onder Capellenaren, in het bijzonder bij verminderd zelfredzame en oudere personen in hoogbouw.

Indicatoren

BG25 - Diefstal uit woning (landelijke indicator)

Eenheid: aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners. Deze indicator werd tot en met 2024 vergeleken met een referentiewaarde op basis van een gemiddelde waarde van de jaren 2017 tot en met 2019. Vanaf Begroting 2025 wordt de referentiewaarde bepaald op basis van het gemiddelde cijfer van de gemeenten Zoetermeer en Nissewaard.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

Regio	2022	2023	2024	2025
Referentiewaarde	-	2,7	2,7	1,1
Capelle aan den IJssel	1,1	1,6		
Nederland	1,4	1,3		

BG25 - Gewelds- en seksuele misdrijven (landelijke indicator)

Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag, en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.). Eenheid: per 1.000 inwoners.
Vanaf Begroting 2025 wordt de referentiewaarde bepaald op basis van het gemiddelde cijfer van de gemeenten Zoetermeer en Nissewaard.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

Regio	2022	2023	2024	2025
Referentiewaarde	-	5,0	5,0	5,3
Capelle aan den IJssel	4,8	4,5		
Nederland	4,6	3,8		

BG25 - Winkeldiefstal (landelijke indicator)

Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
Vanaf Begroting 2025 wordt de referentiewaarde bepaald op basis van het gemiddelde cijfer van de gemeenten Zoetermeer en Nissewaard.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

Regio	2022	2023	2024	2025
Referentiewaarde	-	2,0	2,0	3,1
Capelle aan den IJssel	1,5	1,8		
Nederland	2,3	2,5		

Wat willen we bereiken?

Repressie

We richten ons vanuit de veiligheidsthema's leefomgeving, bedrijvigheid, jeugd, fysieke veiligheid en ondermijning (georganiseerde- en gedigitaliseerde criminaliteit) op toezicht en (bestuurlijke) handhaving van regels. Hiermee willen we onveilige situaties voorkomen. We organiseren nazorg voor slachtoffers van overvallen en ondermijnende criminaliteit. De Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond richt zich repressief op haar wettelijke taken: het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen en brand, het bestrijden van brand en het bieden van de juiste zorg aan patiënten.

Indicatoren

BG25 - Vernielingen en beschadigingen (landelijke indicator)

Vernielingen en beschadiging betreft het totaal aantal per jaar gemelde schades. Eenheid: per 1.000 inwoners.
Vanaf Begroting 2025 wordt de referentiewaarde bepaald op basis van het gemiddelde cijfer van de gemeenten Zoetermeer en Nissewaard.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

Regio	2022	2023	2024	2025
Referentiewaarde	-	5,1	3,9	3,8
Capelle aan den IJssel	7,1	5,2		
Nederland	6,0	6,2		

BG25 - Verwijzingen Halt (landelijke indicator)

Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Ze krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de

jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat ze fout hebben gedaan, zonder dat ze in aanraking komen met het Openbaar Ministerie. Eenheid: per 1.000 jongeren. Vanaf Begroting 2025 wordt de referentiewaarde bepaald op basis van het gemiddelde cijfer van de gemeenten Zoetermeer en Nissewaard.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (Bureau Halt)

Regio	2022	2023	2024	2025
Referentiewaarde	-	10,0	0,7	11,0
Capelle aan den IJssel	5,0	1,0		
Nederland	8,0			

Wat willen we bereiken?

Eigen verantwoordelijkheid

Capellenaren en ondernemers zorgen samen voor een veilige samenleving. We richten ons op het stimuleren van (burger)participatie en het vergroten van de meldingsbereidheid. Het programma Veilig Leven van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond sluit hierbij aan. Met dit programma willen we het veiligheidsbewustzijn van Capellenaren vergroten.

Wat willen we bereiken?

Regie en samenwerking

Veel veiligheidsvraagstukken vragen om een gezamenlijke aanpak. We nemen de regie en werken meer samen met ketenpartners. Regievoering vraagt om een goede informatiepositie.

Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Integraal Veiligheidsbeleid 2023 'Veiligheid vandaag en morgen' (RV 1009691, februari 2023);
- Programma Mobiliteit 2020-2030 (RV 406688, maart 2021);
- Jeugdbeleid 2021-2024 'De basis voor groei' (RV 478825, april 2021).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Beleidskader Grenzenstellend Jongerenwerk ‘overtuigen door aanwezigheid’ (RV 1162931, juli 2023).

College van B&W en Burgemeester:

- Vergunning- toezicht en handhavingsbeleid 2023-2026 (BBV 976413, december 2022);
- Prioriteitennota brandveiligheid Capelle a/d IJssel 2019-2022 (BBV 1051326, januari 2019);
- Beleidsregel niet-vergunde seksinrichtingen gemeente Capelle aan den IJssel 2019 (BBV 92634, oktober 2019);
- Beleidsregel collectevergunning 2021 (BBV 429161, augustus 2021);
- Beleidsregel aanpak heling en handhavingsarrangement (BBV 815017, maart 2017);
- Beleidsregel ex artikel 174a Gemeentewet (Sluiting van woning of lokaal) (BBV 537627, november 2013);

- Beleidsregel Maatregelen bestrijding voetbalvandalisme en ernstige overlast (BBV 219558, september 2011);
- Beleidsregel BIBOB (BBV 556531, februari 2014);
- Beleidsregel Opiumwet 13b (BBV 1078517, maart 2019);
- Beleidsregel gebruik waterpijpen in de horeca (BBV 1051823, december 2018);
- Brandbeveiligingsverordening Capelle aan den IJssel 2010 (BBV 173332, oktober 2010).

Externe partners / GR:

- Strategische agenda 2023 – 2026 Politie eenheid Rotterdam (RV 872318, september 2022);
- Beleidsplan 2023 - 2027 Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (RV 857569, september 2022);
- Regionaal beleidskader cameratoezicht 2014 (BBV 691433, oktober 2015).

Ontwikkelingen

Dierenwelzijn
Dierenwelzijn is een belangrijk speerpunt binnen onze gemeente. De Gemeente heeft specifieke wettelijke verantwoordelijkheden met betrekking tot dierenwelzijn, zoals de opvang en verzorging van zwerfdieren en gevonden huisdieren. Deze taak heeft de Gemeente uitbesteed aan de Dierenbescherming. Begin 2025 wordt de nieuwe nota Dierenwelzijn vastgesteld, waarin we ons inzetten voor het welzijn van dieren. Onderdeel van deze nota is de invulling van onze wettelijke taak van het vervoer en opvang van gevonden dieren met een vermoedelijke eigenaar. De kosten voor de opvang en verzorging van dieren zullen naar verwachting toenemen, door de stijging van landelijke tarieven die de Dierenbescherming hanteert voor opvang en vervoer van dieren. In Q1 2025 wordt de nieuwe nota Dierenwelzijn aan de raad aangeboden en is duidelijk hoeveel de extra kosten zijn. De eventuele extra kosten worden in de voorjaarsnota 2025 meegenomen.

Inzet op jongeren in de criminaliteit
Binnen onze gemeente is een klein aantal jongeren dat zich in de criminaliteit begeeft. Hiervoor zetten we RIO en IPTA in. RIO richt zich op inwoners die vanwege een High Impact Crime (HIC)-feit in aanraking zijn gekomen met justitie. De aanpak bestaat uit het zo snel mogelijk contact maken met de doelgroep en het aanpakken van knelpunten die een terugkeer in de maatschappij bemoeilijken, en zo voorkomen dat ex-gedetineerden opnieuw de criminaliteit ingaan. Met IPTA voorkomen we dat jongeren (verder) afglijden in criminaliteit. De subsidies hiervoor zijn beschikbaar gesteld in 2022 en 2023 (zie ook wijzigingsvoorstel). Er is een subsidieverlenging aangevraagd bij het ministerie, waarmee financiële dekking wordt beoogd tot september 2025. We verwachten de besluitvorming december 2024. Vervolgens verwerken we de subsidie financieel in de Voorjaarsnota 2025.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 1 staan hieronder weergegeven.

Programma 1 - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
1.1 Subsidies veiligheid	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Manusama
1.2 Cliëntvolg- en regiesysteem	N0	N104	N0	N0	N0	Technisch	Faassen
Totaal	**N0**	**N104**	**N0**	**N0**	**N0**		

1.1 Subsidies veiligheid - technisch

In de jaren 2022 en 2023 is door het Rijk een subsidie RIO IPTA beschikbaar gesteld (NJN22-1.2). De RIO richt zich op inwoners, die vanwege een High Impact Crime (HIC)-feit in aanraking zijn gekomen

met justitie. De aanpak bestaat uit het zo snel mogelijk contact maken met de doelgroep en het aanpakken van knelpunten die een terugkeer in de maatschappij bemoeilijken, en zo voorkomen dat ex-gedetineerden opnieuw de criminaliteit ingaan. Met IPTA voorkomen we dat jongeren (verder) afglijden in criminaliteit. De middelen zijn beschikbaar gesteld in 2022 en 2023, de baten en de lasten lopen echter, als gevolg van de doorlooptijd van het project, budgettair neutraal over de jaren 2022, 2023 en 2024. In 2024 is het beschikbare budget, zowel de baat als de last, niet begroot. Naast de subsidie RIO/IPTA (N/V267) zijn er in 2024 ook subsidies ontvangen voor ex-gedetineerden (N/V24) en YouChoose (N/V35). We stellen voor om deze drie subsidies alsnog in de begroting 2024 op te nemen.

1.2 Cliëntvolg- en regiesysteem - onvermijdelijk

Vanwege het aflopen van rechtmatige contractering voor de in gebruik zijnde applicatie C3 ten behoeve van de registratie en opvolging van meervoudige en / of complexe Sociaal Domein-processen en -casuïstiek (casuïstiek op het gebied van huiselijk geweld, GGZ, woonoverlast, persoonsgerichte aanpak, Jeugdbescherming en woningontruimingen) is een nieuw cliëntvolgsysteem noodzakelijk. De huidige contractpartner C3 is verlengd tot en met 2025. In verband met rechtmatigheid moet het systeem opnieuw worden aanbesteed. Dit is ook geconstateerd door de accountant van de GR IJsselgemeenten.
Om te kunnen starten met aanbesteden, zijn extra middelen nodig van N104. Deze middelen worden aangewend voor Projectleiderschap Innoviq N24, éénmalige kosten aanschaf nieuw systeem N70 en eenmalig meerkosten dubbeldraaien systeem N10.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N9.544	N10.732	N317	N11.048	N11.867	N11.969	N11.984	N11.574
Baten	V970	V1.062	V326	V1.389	V821	V821	V821	V821
Saldo van baten en lasten	**N8.574**	**N9.669**	**V9**	**N9.660**	**N11.046**	**N11.148**	**N11.162**	**N10.753**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	V59	V32	N0	V32	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V59**	**V32**	**N0**	**V32**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N8.515**	**N9.637**	**V9**	**N9.628**	**N11.046**	**N11.148**	**N11.162**	**N10.753**

Analyse Programma 1 op hoofdlijnen

De toename van de lasten in 2025 en volgende wordt verklaard door een hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR). Daarnaast zijn vanwege subsidies de lasten en baten hoger in 2023 en 2024. Zo is er een subsidie ontvangen voor het tegengaan van ondermijnende criminaliteit (Subsidie Trajecten Projecten Criminaliteit).

Subsidieplafonds

Subsidieregeling	Plafond
Antidiscriminatievoorziening	70

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Missie

We maken en behouden een veilige, schone en prettige buitenruimte. Om de bereikbaarheid in stand te houden en waar mogelijk te verbeteren, investeren we in maatregelen voor de auto, openbaar vervoer, fietsers en voetgangers. Daarbij hebben we oog voor de verschillende doelgroepen en belanghebbenden en zetten we de samenwerking met onze partners voort. Ook blijven we aandacht geven aan het vergroten van de verkeersveiligheid en dragen we bij aan een duurzame en toekomstgerichte stad.

Wat willen we bereiken?

Schone, hele en veilige openbare buitenruimte

We zijn verantwoordelijk voor een schone, hele en veilige openbare buitenruimte.

Indicatoren

BG25 - Waardering voor het schoonmaken van de bestrating

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: gemiddeld rapportcijfer.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	6,0	6,0	6,0	6,0
Jaarrekening	6,2	6,2	6,4	

BG25 - Meldingen buitenruimte

Eenheid: aantal meldingen.

Bron: interne registratie

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	6.700	6.300	6.300	6.700
Jaarrekening	9.273	6.863		

BG25 - Afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn

Eenheid: %.

Bron: interne registratie

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	98%	98%	90%	95%
Jaarrekening	90%	90%		

Wat willen we bereiken?

Verschillende vormen van vervoer in balans

We verbeteren de doorstroming en bereikbaarheid in Capelle. Daarbij hebben we aandacht voor verschillende vervoersvormen zoals openbaar vervoer, fietsers, voetgangers en autovervoer.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Fietsbeleid evalueren (Capels Akkoord)

We evalueren het Fietsplan 2010-2020 ‘Slim op de Fiets’ en stellen het nieuwe fietsbeleid op voor de periode vanaf 2023.

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van Zaken

Begin 2023 zijn we gestart met de evaluatie van het fietsplan 2010-2020. Halverwege 2023 hebben we input opgehaald bij bewoners, de fietsersbond en andere partners voor het opstellen van nieuw fietsbeleid. Het nieuwe Fietsbeleid is in mei 2024 vastgesteld door uw raad (raadsvoorstel 1438079) .

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Een verkeersveilige stad

We blijven prioriteit geven aan verkeersveiligheid.

Indicatoren

BG25 - Geregistreerde ongevallen

Het aantal geregistreerde ongevallen zijn ongevallen waar politie bij is geweest. We vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal geregistreerde ongevallen, maar niet gepast om hier een verwachtingswaarde voor op te nemen.
Eenheid: aantal geregistreerde ongevallen.
De cijfers voor 2024 zijn tot en met september 2024.

Bron: Viastat

Boekwerk	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jaarrekening	244	252	336	320	248	

BG25 - Gewonden bij geregistreerde ongevallen

Aantal gewonden bij geregistreerde ongevallen. Geregistreerde ongevallen zijn ongevallen waar politie bij is geweest. We vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal gewonden bij geregistreerde ongevallen, maar niet gepast om hier een verwachtingswaarde voor op te nemen.
Eenheid: aantal gewonden.
De cijfers voor 2024 zijn tot en met september 2024.

Bron: Viastat

Boekwerk	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jaarrekening	53	54	67	77	100	

BG25 - Dodelijke slachtoffers bij geregistreerde ongevallen

Aantal dodelijke slachtoffers bij geregistreerde ongevallen. Geregistreerde ongevallen zijn ongevallen waar politie bij is geweest. We vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal dodelijke slachtoffers bij geregistreerde ongevallen, maar niet gepast om hier een verwachtingswaarde voor op te nemen.
Eenheid: aantal dodelijke slachtoffers.
De cijfers voor 2024 zijn tot en met september 2024.

Bron: Viastat

Boekwerk	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jaarrekening	0	0	2	1	4	

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Verkeersveiligheidsaanpak uitwerken (Capels Akkoord)

We stellen de verkeersveiligheidsaanpak vast, waarbij we zowel naar locaties met veel verkeersongevallen (blackspots) als naar potentiële ongevalslocaties kijken. Hierbij werken we met de 'risico gestuurde verkeersveiligheidsaanpak'. Deze aanpak is een uitwerking van het landelijke Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030 (SPV 2030) en de Regionale Uitvoeringsagenda Verkeersveiligheid (RUAVV).

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van Zaken

Begin 2023 zijn we gestart met het uitwerken van de verkeersveiligheidsaanpak. Deze hebben we in Q3 van 2024 aan u voorgelegd. Hiermee is deze maatregel afgerond.

Kwaliteit (indicator)

BG23 | Verlagen snelheden op 50km/h wegen onderzoeken

Steeds meer gemeenten onderzoeken welke gebiedsontsluitingswegen met een snelheid van 50 km/h verlaagd kunnen worden naar een snelheid van 30 km/h. Ook wij inventariseren voor welke wegen deze snelheidsverlaging mogelijk en nuttig is. Dit stemmen we af met hulpdiensten en openbaar vervoer-partijen .

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van Zaken

Het verlagen van de snelheden op 50 km/h wegen is onderdeel van het op te stellen Wegencategoriseringsplan. Zie hiervoor onder Toekomstbestendige stad de maatregel

Verkeersveiligheidsaanpak uitwerken. Deze aanpak hebben we in Q3 van 2024 aan u voorgelegd. Hiermee is deze maatregel afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Toekomstbestendige stad

De mobiliteitsbehoefte verandert en de keuzes voor vervoerswijzen daarmee ook. We bereiden de stad voor op het gebruik van nieuwe manieren van reizen. We spelen in op de klimaatverandering en onderzoeken waar we maatregelen kunnen treffen om de wateroverlast door het gebruik van andere verharding te verminderen.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Waterdoorlatende parkeerplaatsen aanleggen (Capels Akkoord)

Om wateroverlast op straat te verminderen, gaan we binnen IBOR-projecten parkeerplaatsen waar mogelijk voorzien van waterdoorlatende (groene) bestrating.

Portefeuillehouder

- Wilson

Stand van Zaken

Momenteel onderzoekt een werkgroep welke soort waterdoorlatende (groene) verharding het beste toegepast kan worden in Capelle. Daarmee borgen we een duidelijke lijn van toe te passen materialen. Ervaringen van bewoners met deze vorm van parkeerplaatsen in de Arica en nieuwe pilots in IBOR-projecten dragen bij aan het maken van de juiste keuzes.

Intussen wordt in diverse IBOR-projecten waterdoorlatende (groene) verharding toegepast (o.a. Silkeborg, Vrijheidsdans, Bonnefanten, Schildersvormenbuurt, Valeriusrondeel, Orkaden, Capelle West, Hollandsch Diep).

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Programma Mobiliteit 2020-2030 (RV 406688, maart 2021);
- Programma Buitenruimte (RV 1154528, juli 2023).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Fietsbeleid Capelle aan den IJssel 2024-2032 (RV 1438079, mei 2024);
- Nota Parkeerbeleid 2023 en Nota Parkeernormen 2023 (RV 976005, januari 2023);
- Bestemmingsplan Parkeren Capelle aan den IJssel (RV 1339626, februari 2024).

College van B&W:

- Uitvoeringsprogramma Programma Mobiliteit 2021-2025 (BBV 492105, juli 2021);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019);
- Handboek Inrichting Openbare Ruimte (BBV 536041, januari 2014).

Ontwikkelingen

Beheren mobiliteitsdata
In 2025 geldt er Europese regelgeving voor het delen van bepaalde mobiliteitsdata. Hiervoor moeten we onze data (nog) beter en betrouwbaarder maken. Daarvoor gaan we diverse inventarisaties en verbeteracties uitvoeren in 2025, zodat niet alleen de data voldoen aan de richtlijnen, maar ook op niveau blijven.

Openbaar vervoer regio Rotterdam
Het aantal OV-reizigers neemt nog steeds toe. Toch lijkt het erop dat vervoerstromen na corona structureel zijn gewijzigd, bijvoorbeeld doordat werknemers meer thuiswerken. Eind 2023 zijn nieuwe, realistische concessie-afspraken gemaakt. Onderdeel hiervan is dat de RET haar bedrijfsvoering en het tram- en busnet toekomstbestendig gaat maken. Vanwege het personeelstekort ontstaat een steeds grotere uitdaging voor de RET (en andere OV-aanbieders) om het OV te laten rijden. Hierdoor wordt tot nu toe een afgeschaalde dienstregeling gereden. We houden de ontwikkelingen op het gebied van openbaar vervoer nauwlettend in de gaten.

Bewoners- en werkgeversaanpak
In 2025 zetten we onze samenwerking met Zuid-Holland Bereikbaar voort om een vervolg te geven aan de bewoners- en werkgeversaanpak. Bewoners worden gestimuleerd om buiten de spitsen en meer met de fiets te reizen. Werkgevers worden benaderd om werknemers te verleiden thuis te werken en op een meer duurzame wijze te reizen of thuis te werken. Ook stelt Zuid-Holland Bereikbaar het ‘gebiedsprogramma Rotterdam en omstreken’ op, waar Capelle aan meewerkt als een van de gebiedspartners.

Snelheidsverschillen op het fietspad
Begin 2025 leggen we het uitvoeringsplan fiets aan u voor nadat het fietsbeleid in mei 2024 is vastgesteld. Een van de maatregelen die hierin terugkomt is de bromfiets die we op diverse locaties van het (brom)fietspad naar de weg verplaatsen. Hierdoor nemen de snelheidsverschillen op het fietspad af waardoor het prettiger en veiliger fietsen is op het fietspad. Daarnaast ontstaat er meer ruimte op de fietspaden waardoor fietsers elkaar gemakkelijker kunnen inhalen. We doen dit in overleg met de fietsersbond.

Verkeerssituatie Rivium
Een van de locaties waar we op inzetten voor de toekomst, is de wijk Rivium. Hier wordt over enkele jaren gestart met de bouw van nieuwe woningen. In 2025 gaan we verder met het voorbereiden van de verkeersplannen. Daarbij kan gedacht worden aan zaken rondom het vervoer over water, de Parkshuttle, fietsverbindingen, wandelvoorzieningen, bereikbaarheid van hulpdiensten en aanpassingen van wegen.

MIRT Algeracorridor
Eind 2023 zijn we samen met gemeente Krimpen aan den IJssel, Krimpenerwaard, Rotterdam, de Provincie Zuid-Holland en de MRDH gestart met de kwartiermakers fase van de Algeracorridor. Dit is een fase tussen de verkennings- en planuitwerkingsfase die we met bovenstaande vijf partijen uitvoeren. In de tweede helft van 2024 ronden we de kwartiermakersfase af en zijn de uitgangspunten bekend om de planuitwerkingsfase in te gaan. De afspraken leggen we vast in een nieuwe bestuursovereenkomst en na ondertekening starten we met de aanbesteding van de ingenieursdiensten.

Optimalisatie fietsroute Algerabrug - Capelsebrug
Afgelopen jaren is de MIRT-verkenning uitgevoerd voor lange termijn doorstromingsmaatregelen op de Algeracorridor. Daarnaast zijn er maatregelen voorbereid die onderdeel uitmaken van de Korte Termijn Aanpak Algeracorridor, ook wel bekend als KTA Algeracorridor. Een van deze maatregelen binnen de KTA Algeracorridor is de optimalisatie van de fietsroute tussen de Algerabrug en Capelsebrug. Dit is een schakel binnen de regionale fietsroute Lekkerkerk – Rotterdam. Het definitief ontwerp op Capels grondgebied is in de zomer van 2023 vastgesteld. In de tweede helft van 2024

starten we met het uitvoeren van de verschillende optimalisaties aan de fietsroute. We ronden de werkzaamheden af in 2025.

Optimalisatie fietsroute Algerabrug – Rivium (zuidelijke fietsroute)
De optimalisatie van de zuidelijke fietsroute tussen de Algerabrug en Rivium is onderdeel van de KTA Algeracorridor. De fietsverbinding wordt geoptimaliseerd door het fietspad te verbreden, kruispunten veiliger te maken, een voetpad te realiseren naast het fietspad en een fietsstraat te maken ter hoogte van de Zeeheldenbuurt. In 2024 ronden we de voorbereidingen voor de optimalisatie van de fietsroute af, om in 2025 te starten met de uitvoering.

Toegankelijkheid haltes Openbaar Vervoer
Om het gebruik van het openbaar vervoer te stimuleren, verbeteren we de toegankelijkheid van bushaltes. Het voornemen was om in 2024 dertig haltes te verhogen. Bij de uitwerking is gebleken, dat buurtbushaltes niet voor subsidie in aanmerking komen en een deel van de reguliere bushaltes grootschalige aanpassingen vergen, waardoor het budget ontoereikend was. Besloten is om in 2025 een aantal reguliere haltes aan te pakken, die met kleinschalige aanpassingen toegankelijk gemaakt kunnen worden (zes haltes). Het toegankelijk maken van de overige haltes zal meeliften met herinrichtingsprojecten.

Doorstroming Capelseweg - Kanaalweg
Conform de uitgangspunten uit het Coalitieakkoord 2022-2026 doen we onderzoek naar de doorstromingsmaatregelen op de Capelseweg-Kanaalweg. Op deze corridor is regelmatig sprake van filevorming. Het onderzoek naar de doorstroming ronden we in 2025 af.

Ontsluiting wijk Schenkel
Conform de uitgangspunten uit het Coalitieakkoord 2022-2026 hebben we in 2023 onderzoek uitgevoerd naar de benodigde doorstromingsmaatregelen op de Kralingseweg om de wijk Schenkel beter te ontsluiten. Dit hebben we in nauwe samenwerking met een bewonerswerkgroep en gemeente Rotterdam opgepakt. De verbetermaatregelen zijn in beeld, net als de kosten om dit mogelijk te maken. We leggen de doorstromingsmaatregelen en verwachte kosten in de tweede helft van 2024 aan u voor.

Een verkeersveilige situatie op de weg
De landelijke trend is dat gemeenten hun snelheden op de wegen verlagen. Door lagere snelheden van gemotoriseerd verkeer neemt de kans op (ernstige) ongevallen tussen bijvoorbeeld auto en fiets af. Daarnaast hebben lagere snelheden van gemotoriseerd verkeer een positieve invloed op de leefbaarheid in Capelle aan den IJssel. In het verkeersveiligheidsplan gaan we dieper in op deze materie en leggen aan u voor op welke wegen we de snelheid willen verlagen. Dit doen we in overleg met hulpdiensten en OV-partijen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 2 staan hieronder weergegeven.

Programma 2 - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
2.1 Kwetsbare woningvoorraad	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Geissler
2.2 Gebiedsprogramma Zuid-Holland Bereikbaar	N50	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
2.3 Overhevelen budgetten Mobiliteit (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Van Woudenberg
2.4 Investering IBOR	N0	N28	V121	V11	N136	Onvermijdelijk	Wilson
Totaal	**N50**	**N28**	**V121**	**V11**	**N136**		

2.1 Kwetsbare woningvoorraad - onvermijdelijk

De lasten en baten van dit voorstel bedragen N/V363. De baat betreft een bijdrage van Havensteder van V363 voor de aanpak van achterstallig onderhoud van de achtergangpaden in de overgedragen

gebieden. De last van N363 betreft het benodigde herstel van deze achtergangpaden waarvan N100 in 2024 en N263 in 2025.

2.2 Gebiedsprogramma Zuid-Holland Bereikbaar - onvermijdelijk

Voor het gebiedsprogramma Rotterdam en omstreken (hinderopgave/werkgeversaanpak) is eenmalig N50 nodig voor het opstellen van een gebiedsprogramma van drie jaar (2025-2027). Alle gebiedspartners (acht gemeenten, PZH, MRDH, RWS, ZHB en het Havenbedrijf Rotterdam) leveren een bijdrage om dit gebiedsprogramma vorm te geven.

2.3 Overhevelen budgetten Mobiliteit (via reserve eenmalig) - technisch

Het budget voor het herinrichten van de Kanaalweg zal op z'n vroegst volgend jaar worden ingezet voor onder andere aanpassingen in de parkeerplaatsen. We stellen voor het budget (125) over te hevelen naar volgend jaar via de reserve eenmalig.

2.4 Investering IBOR - onvermijdelijk

De lasten/baten van dit voorstel bedragen V31/N59 in 2025, V119/V2 in 2026, N23/V33 in 2027, N102/N34 in 2028, V49/N38 in 2029, V56/N38 in 2030, V57/N38 in 2031 en V107/N88 in 2032.

Om de buitenruimte op een gelijkmatige wijze in stand te houden, zoals toegelicht in onze beheerplannen uit 2023, is het noodzakelijk dat we vervangingsonderhoud uitvoeren. Hierdoor houden we de buitenruimte schoon, heel en veilig, nu en in de toekomst.

Bij al onze projecten bekijken we welke (koppel)kansen we kunnen creëren door bijvoorbeeld samenwerking met Capelse bedrijven, Havensteder en diverse afdelingen intern. We passen verbeteringen toe in de inrichting, met minder verharding en meer groen. Hiermee maken we Capelle aan den IJssel meer bloemrijk en kleurrijk, waterrobuust en hittebestendig. Daarnaast maken we wegen veiliger door de inrichting aan te passen van 50 km naar 30 km per uur. Waar mogelijk passen we innovaties toe. Bijvoorbeeld water passerende, groene parkeerplaatsen. Door een combinatie met andere water regulerende maatregelen spelen we in op (toekomstige) weersextremen in lijn met het Programma Buitenruimte.

Door middel van een termijn planning bepalen we welk vervangingsonderhoud nodig is in welke wijk en op welk moment. Dit passen we zowel op onze IBOR (integrale projecten) als op onze singuliere investeringsprojecten toe. Voorbeelden van singuliere investeringsprojecten zijn de drie verkeersregelinstallaties aan de AvR en de Burgemeester van Berensteijnlaan en diverse bruggen. In dit soort projecten staat de vervanging van een specifiek onderdeel dus centraal.

Veel factoren zijn van invloed op onze projectplanningen. Denk aan de werkzaamheden van nutsbedrijven, die we zoveel mogelijk in een project willen betrekken (werk met werk maken). Daardoor verminderen we namelijk de overlast in de buitenruimte. Ook de beschikbaarheid van personele capaciteit, zowel intern als extern, is van groot belang voor het realiseren van onze planning. Tenslotte kunnen gebiedsontwikkelingsprojecten zoals het stationsgebied Schollevaar, bouwplan De Werf en de MIRT Algeracorridor van grote invloed zijn. We willen immers dat de wijken voor onze bewoners, ondernemers en bezoekers goed bereikbaar blijven.

Hierdoor komt het voor dat er in de tijd gezien geschoven wordt met projecten. Zo gaan de Sporenbuurt-West, De Mient en Orkaden later in uitvoering dan gepland. Daarentegen starten de Sporenbuurt-Midden, Spoorlaan en Valeriusrondeel eerder op.

Door op deze wijze enige flexibiliteit in onze planning in te bouwen, voorkomen we een financiële boeggolf en een veelheid aan omleidingen in de stad. We houden de buitenruimte gelijkmatig in stand en zorgen intern voor een gelijkmatige hoeveelheid werk. Zoals in onderstaande tabel is

weergegeven, heeft dit schuiven geen financiële gevolgen.

Naast aanbestedingsvoordelen op projecten, hebben we te maken met een markt waarbij de inschrijvingen soms beperkt en daardoor hoger dan verwacht zijn. Vooralsnog valt dit binnen budget.

Wijziging kredieten	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Totaal
Programma 2 (TV2.1)	V724	V1.329	N2.606	V690	V602	N0	N0	N0	N0	V739
Programma 5B (TV 5.7)	N2.055	N731	V875	N461	V509	N0	N0	N0	N0	N1.863
Programma 7 (TV 7.2)	N995	V1.339	V591	V669	N80	N0	V750	N750	N400	V1.124
Programma 8 (TV 8.3)	V989	V219	V411	N1.619	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal	**N1.337**	**V2.156**	**N728**	**N721**	**V1.031**	**N0**	**V750**	**N750**	**N400**	**V0**

Wijziging afschrijvingen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Programma 2 (TV2.1)	N0	V12	V191	V94	N47	V69	V75	V77	V77
Programma 5B (TV 5.7)	N0	N40	N93	N52	N89	N58	N58	N58	N58
Programma 7 (TV 7.2)	N0	V59	N2	N33	V34	V38	V38	V38	V88
Programma 8 (TV 8.3)	N0	V0	V23	N32	V1	V1	V1	V1	V1
Totaal lasten	**N0**	**V31**	**V119**	**N23**	**N102**	**V49**	**V56**	**V57**	**V107**
Voorziening riool	N0	N59	V2	V33	N34	N38	N38	N38	N88
Totaal baten	**N0**	**N59**	**V2**	**V33**	**N34**	**N38**	**N38**	**N38**	**N88**
Saldo	**N0**	**N28**	**V121**	**V11**	**N136**	**V11**	**V17**	**V19**	**V19**

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N10.740	N12.608	V593	N12.015	N11.224	N11.463	N12.659	N13.412
Baten	V1.642	V2.344	V100	V2.444	V930	V784	V784	V784
Saldo van baten en lasten	**N9.098**	**N10.263**	**V693**	**N9.571**	**N10.293**	**N10.679**	**N11.875**	**N12.628**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	V69	V914	N125	V789	V152	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V69**	**V914**	**N125**	**V789**	**V152**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N9.029**	**N9.349**	**V568**	**N8.781**	**N10.141**	**N10.679**	**N11.875**	**N12.628**

Analyse Programma 2 op hoofdlijnen

Toenemende afschrijvingslasten verklaren de hogere lasten in meerjarenperspectief. Er wordt jaarlijks geïnvesteerd in wegen, fietspaden en verkeersregelinstallaties. De afschrijvingen lopen hierdoor op van € 2,7 miljoen in 2025 tot € 4,1 miljoen in 2028.
De vergoeding die we ontvangen vanwege de aanleg van het glasvezelnetwerk verklaren de hogere baten in 2024.
Bij 'mutaties reserves' staat de onttrekking aan de reserve eenmalig ten behoeve van (incidentele) budgetten zoals gebiedsvisie Landelijk Capelle, KTA Capelseplein, en voorbereidingsbudget MIRT.

Programma 3 Economie

Missie

Een krachtige lokale economie en een sterk en divers bedrijfsleven met binding aan de stad zijn van grote waarde. We werken samen met ondernemers aan een toekomstbestendige Capelse economie. We stimuleren de samenwerking tussen Capelse ondernemers.

Wat willen we bereiken?

Toekomstbestendig ondernemersklimaat

We werken nauw samen met ondernemers in Capelle om het ondernemers- en vestigingsklimaat verder te versterken. Dit doen we samen met ondernemers- en winkeliersverenigingen, de bedrijfsinvesteringszones op Capelle XL en Capelle West en de Green Business Club Fascinatio. We blijven samen met ondernemers aan de slag om bedrijventerreinen en winkelcentra aantrekkelijk en concurrerend te houden.

Indicatoren

BG25 - Functiemenging (landelijke indicator)

De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
Eenheid: %.
Vanaf 2024 zijn geen gegevens beschikbaar op waarstaatjegemeente.nl.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	53,0%	52,0%	52,0%	52,3%
Capelle aan den IJssel	52,5%	52,5%	-	
Nederland	53,8%	53,8%	-	

BG25 - Vestigingen (van bedrijven) (landelijke indicator)

Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar. Voor 2024 zijn geen gegevens beschikbaar op waarstaatjegemeente.nl.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (LISA)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	122,0	145,0	153,0	155,0
Capelle aan den IJssel	152,4	127,0	-	0,0
Nederland	174,1	148,0	-	

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Gebiedsinrichtingsplan Capelle West opstellen

We stellen een toekomstgericht gebiedsinrichtingsplan Capelle West op.

Portefeuillehouder

- Faassen

Stand van Zaken

Het definitieve gebiedsinrichtingsplan Capelle West is 14 mei vastgesteld (BBV 1434991). Deze is tot stand gekomen na het organiseren van diverse bijeenkomsten en participatiemomenten voor bedrijven, eigenaren en omwonenden. De uitvoering van het project start naar verwachting in het vierde kwartaal 2024.

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Programma Economie 2024-2027 ‘Blijven werken aan de economie van morgen’ (RV 1296645, december 2023).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Structuurvisie Detailhandel 2021 (RV 472761, juli 2021);
- Nota Buitenreclame Capelle aan den IJssel 2024 (RV 1359303, mei 2024);
- Verordening logiesbelasting 2024 (RV 1304996, december 2023);
- Verordening marktgeld 2023 (RV 1304996, december 2023);
- Verordening BI-zone Capelle West 2023-2027 (RV 878621, september 2022);
- Verordening BI-zone CapelleXL 2021-2025 (RV 336469, oktober 2020);
- Verordening Winkeltijden Capelle aan den IJssel 2015 (RV 691083, november 2017);
- Marktverordening Capelle aan den IJssel 2011 (RV 204895, september 2011).

Ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 3 staan hieronder weergegeven.

Programma 3 - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
3.1 Overhevelen budget Voorterreinenfonds Capelle West (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Faassen
3.2 Reclamecontracten	N0	V181	V181	V181	V181	Onvermijdelijk	Faassen
Totaal	**N0**	**V181**	**V181**	**V181**	**V181**		

3.1 Overhevelen budget Voorterreinenfonds Capelle West (via reserve eenmalig) - technisch

In de Begroting 23 3.1 heeft u een budget van 250 beschikbaar gesteld voor het instellen van een voorterreinen en voorgevelfonds voor het bedrijventerrein Capelle West, waarbij ondernemers een bijdrage van maximaal 50% in de kosten kunnen ontvangen bij het aanpassen van hun voorterrein en/of pand. Vanuit de provincie Zuid-Holland hebben we subsidie ontvangen voor het vergroenen van de parkeerplaatsen op het bedrijventerrein (VJN24 3.1, N/V100). Medio dit jaar stellen we de voorwaarden vast waaraan de ondernemers moeten voldoen zodat de ondernemers een start kunnen maken met de uitvoering. Het merendeel van deze aanpassingen zal echter in 2025 plaatsvinden. We stellen daarom voor 250 over te hevelen naar volgend jaar.

3.2 Reclamecontracten – onvermijdelijk

Voor inkomsten uit reclame-uitingen in de buitenruimte is nu een bedrag van V330 verwerkt in onze meerjarenbegroting. Door verdere invulling te geven aan bestaande reclamecontracten (startjaar 2023) van de abri's en de wuppies en de vervanging van de huidige reclamemast aan de A16 stijgen onze inkomsten vanaf 2025 met V181 per jaar. In de tweede helft van 2024 wordt een themasessie met de gemeenteraad gepland, waarin ook de reclame-uitingen centraal staan.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N1.387	N1.562	V256	N1.306	N1.296	N1.046	N1.048	N1.049
Baten	V834	V864	N0	V864	V908	V923	V923	V923
Saldo van baten en lasten	**N553**	**N698**	**V256**	**N442**	**N388**	**N124**	**N126**	**N127**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	V100	V330	N250	V80	V250	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V100**	**V330**	**N250**	**V80**	**V250**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N453**	**N368**	**V6**	**N362**	**N138**	**N124**	**N126**	**N127**

Analyse Programma 3 op hoofdlijnen

In de begroting is eenmalig budget opgenomen voor het instellen van een voorterreinen- en voorgevelfonds en vergroenen bedrijventerrein Capelle West (BG 23 / VJN 2024). Deze middelen worden nu voor een gedeelte doorgeschoven naar 2025. Dit budget verklaart de hogere lasten en baten in 2024 en 2025.

Programma 4 Onderwijs

Missie

In Capelle werken we samen met de scholen en andere bij jeugd betrokken organisaties aan een sterke educatieve en sociale basis. We beogen dat kinderen en jongeren gelijke kansen krijgen en zich gezond ontwikkelen. We zetten in op een doorlopende ontwikkellijn van 0 tot 27 jaar. Als er belemmeringen zijn in de ontwikkeling, kijken we samen met de partners op welke wijze dit kan worden opgelost. Elk kind krijgt onderwijs in een modern en fris gebouw. Elke jongere krijgt kansen op een startkwalificatie. Daarnaast zetten we in op het doorbreken van de cyclus op laaggeletterdheid door het versterken van de basisvaardigheden van jong tot oud.

Wat willen we bereiken?

Sluitend netwerk- samenhang onderwijs, zorg en ondersteuning

We bevorderen dat kinderen en jongeren gelijke kansen krijgen zodat ze als volwaardig burger kunnen meedoen in de samenleving. Dit doen we door zo vroeg mogelijk inzetten op een sluitend netwerk van onderwijs, educatie, zorg en ondersteuning.

Indicatoren

BG25 - Geïndiceerde doelgroeppeuters dat geplaatst is op de voorscholen

Geïndiceerde doelgroeppeuters (peuters met indicatie van CJG) die geplaatst zijn op de voorscholen. Eenheid: percentage

We streven ernaar onderwijsachterstanden bij peuters te voorkomen door zo vroeg mogelijk peuteropvang met voorschoolse educatie (VE) aan te bieden. We streven naar een groter bereik van doelgroeppeuters en een verbetering van de kwaliteit van het VE-aanbod, omdat hoge kwaliteit gunstig is voor de ontwikkeling van het kind.

Toelichting
We maken gebruik van de peutermonitor om zicht te krijgen op het bereik en non-bereik van de geïndiceerde doelgroeppeuters. In 2022 bleek dat de datakwaliteit in de peutermonitor van het CJG onvoldoende was. Inmiddels levert het CJG de gewenste datakwaliteit aan en maken we verdere afspraken over uitvragen naar de beweegredenen van ouders die geen gebruik maken van het VE-aanbod. Uit de cijfers van het CJG over de eerste helft van 2024 blijkt dat 60,5% van de VE-peuters gebruik maakten van het VE-aanbod.

Boekwerk	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	70%	70%	70%

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Toename gebruik voorschoolse educatie (Capels Akkoord)

We maken afspraken met de aanbieders van voorschoolse educatie over de deelname.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van zaken

In 2023 en in de eerste helft van 2024 hebben we in samenwerking met het CJG en de VE-aanbieders de eerste stappen gezet om de kwaliteit van de voorschoolse educatie te verbeteren. Deze stappen staan in het Kwaliteitskader VE en omvatten onder andere: bereik en deelname VE-peuters, een nieuwe doelgroep definitie, hogere kwaliteitseisen en versterking van samenwerking met ouders. Om het bereik verder te optimaliseren, voeren we in Q3 gesprekken met het CJG om duidelijke afspraken te maken over de toeleiding van peuters naar de voorschoolse educatie. We nemen in de tweede helft van 2024 de tijd om samen met onze partners, die georganiseerd zijn rondom het jonge kind, in gesprek te gaan en op te halen welke signalen en ontwikkelingen ze zien bij de doelgroep die wel of niet gebruik maakt van de voor- en vroegschoolse educatie. Deze input zal gebruikt worden voor de herijking van het huidige beleid.
In Q2 2025 nemen we een besluit over het Kwaliteitskader VE om eventuele toekomstige aanpassingen in het Kwaliteitskader VE vast te stellen.

Kwaliteit (indicator)



BG23 | Samenhang rondom onderwijskansen versterken

Het Rijk stelt voor de periode 2023-2026 nieuwe gelden voor onderwijskansen beschikbaar. We herijken ons beleid om nog meer samenhang te bereiken in de aanpak.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van Zaken

In 2024 zijn nieuwe afspraken gemaakt met het CJG om te komen tot zuivere data van de toeleiding van peuters naar het voorschoolse educatie aanbod. In de tweede helft van 2024 herijkten we de onderwijsnota. In de zomer 2025 leggen we de nieuwe onderwijsnota ter besluitvorming voor aan uw raad.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Doorlopende leer- en ontwikkellijnen voor jeugd en jongeren

We verbeteren de overdracht tussen onderwijs, zorgprofessionals en ouders rondom jeugd en jongeren bij hun overstap van kinderopvang naar primair onderwijs. We maken hierover in 2024 gemeente-breed afspraken met onze onderwijs- en ondersteuningspartners en monitoren deze afspraken.

Portefeuillehouder

- Westerdijk
- Faassen

Stand van Zaken

In 2024 maakten we, samen met onze partners, afspraken over de warme overdracht van kinderopvang naar onderwijs. Deze afspraken zijn opgenomen in een factsheet. In 2025 evalueren we samen deze afspraken en passen deze zo nodig aan.
Daarnaast lieten we het kader van de LEA onderzoeken hoe de ondersteuning op school en kinderopvang kan worden versterkt. Het advies ontvingen we in Q3 2024. In 2025 geven we samen met onze partners, uitvoering aan dit advies.

Kwaliteit (indicator)

BG25 | Versterking van de toeleiding naar voorschoolse educatie (VE)

Het VE-aanbod speelt een belangrijke rol in het verminderen van onderwijsachterstanden. Ouders krijgen via het CJG een VE-indicatie en informatie over de beschikbare kinderopvang met een VE-aanbod in de buurt. Ongeveer 30% van de ouders maakt geen gebruik van dit VE-aanbod, terwijl het voor deze kinderen juist zo belangrijk is. Om de toeleiding naar VE te versterken, leggen we de nadruk op persoonlijk contact met ouders. Door direct in gesprek te gaan, wordt het belang van deelname aan een VE-aanbod voor het kind duidelijk gemaakt.

In 2026 hebben we 75% bereik. De Peutermonitor geeft jaarlijks inzicht in de aantallen VE-peuters die daadwerkelijk op de VE-locaties terechtkomen.

Portefeuillehouder

- Westerdijk
- Faassen

Kwaliteit (indicator)

Wat willen we bereiken?

Gezonde en duurzame schoolgebouwen

We willen dat ieder kind onderwijs krijgt in een modern en fris schoolgebouw.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Onderwijshuisvesting

Zorgen voor voldoende en veilige onderwijshuisvesting op het grondgebied van de gemeente door naleving van de Huisvestingsverordening Onderwijs en uitvoering van het nieuwe Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO).

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van zaken

In het kader van het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO) zijn de volgende ontwikkelingen in 2024:

Eigendomsoverdracht huisvesting MFC Fascinatio
In het kader van efficiënter omgaan met vastgoed besloot uw raad bij de voorjaarsnota 2022 tot eigendomsoverdracht van het onderwijs- en wijkcentrumgedeelte van het MFC Fascinatio. In de voorjaarsnota 2024 is gedeeld dat begin 2024 de leerlingen aantallen zodanig stijgen in de wijk Fascinatio dat de huidige huisvesting niet volstaat. Met het gevolg dat we eerst de huidige en toekomstige behoefte in de wijk dienen te onderzoeken en dat de uitkomsten van dit onderzoek effect kunnen hebben op de eigendomsoverdracht. De behoefte is inmiddels onderzocht en de uitkomsten zijn gedeeld met de schoolbesturen. Door de uitkomsten van dit onderzoek zal de eigendomsoverdracht nog niet in 2024 plaatsvinden.

Kindcentrum Florabuurt
Kindcentrum Florabuurt is een complex project. Meerdere scholen, kinderopvang (Voor- en vroegschoolse Educatie, Buitenschoolse opvang en hele dagopvang), KinderLab Schenkel, ruimte

voor bewegingsonderwijs en de specialistische zorg voor kinderen van Pameijer worden in één gebouw gehuisvest. De afgelopen periode werkten we aan het programma van eisen en ruimteprogramma voor het gebouw. Op basis daarvan is een kostenraming opgesteld. Met deze kostenraming is de indicatieve huurprijs vastgesteld. De gesprekken om tot overeenstemming te komen over deze huurprijs en bijbehorende huurvoorwaarden lopen en worden naar verwachting eind 2024 afgerond. De afspraken over het programma van eisen, de huurprijs met huurtermijn en hoe om te gaan met het eigendom en beheer, zijn verder uitgewerkt in de samenwerkingsovereenkomst (SOK). Dit is de grondslag voor de kredietaanvraag die volgt. Het doel in 2025 is om de design & build overeenkomst af te sluiten en te starten met de architect en aannemer met het ontwerp. De verwachte oplevering van het kindcentrum is eind 2027.

Kindcentrum Meeuwensingel
Kindcentrum Meeuwensingel is ook een ontwikkeling met meerdere partijen. Voor drie scholen, buitenschoolse opvang, voorschoolse educatie, Kinderlab en een gymzaal wordt een gezamenlijk plan ontwikkeld. Op 16 januari 2024 heeft het college uw raad geïnformeerd dat een aantal onderdelen van het plan in de initiatieffase onvoldoende waren onderzocht. Op 16 april 2024 is in een bijpraatsessie uw raad geïnformeerd over de tussenstand.
Op 10 juni 2024 hebben we aangegeven dat de beschikbare ruimte aanzienlijk beperkt is ten opzichte van de huidige situatie. Over het vervolgproces hebben we u in een collegebrief van juli 2024 geïnformeerd. Met de schoolbesturen wordt gewerkt aan hoe we het programma wel passend kunnen krijgen.

In 2025 ronden we het ontwerp af en starten we met de aanbesteding van de aannemer. Eventuele financiële consequenties van het lopende onderzoek worden voorgelegd bij de voorjaarsnota 2025.

2e fase vervanging gebouwen Comenius College
In 2010 heeft uw raad een beschikking afgegeven voor de gefaseerde nieuwbouw van het Comenius College. De eerste fase is gerealiseerd en in gebruik genomen. De tweede fase betreft een complexer proces, waar ontwikkelingen rondom het voortgezet onderwijs en onderwijshuisvesting elkaar raken. De beschikking van 2010 in relatie tot de huidige leerlingenprognoses en de daarmee gepaard gaande ruimtebehoefte zoeken we verder uit. De consequenties voor de omvang van de tweede fase werken we ook uit. De tweede fase heeft geen extra financiële consequenties die nu om besluitvorming vragen.

Gebieds- en woningbouwontwikkelingen en onderwijshuisvesting
Na vaststelling van het SHO 2022 startten we met een onderzoek naar de toekomst van onderwijshuisvesting in de wijk Oostgaarde. In samenwerking met de betrokken schoolbesturen verkenden we verschillende ontwikkelscenario's. De uitkomsten zullen worden verwerkt in de actualisatie van het Strategisch Huisvestingsplan.
Daarnaast bepalen we nut, noodzaak en omvang van onderwijshuisvesting in Rivium, Schollevaar en Fascinatio. Dit naar aanleiding van respectievelijk de gebiedsontwikkeling, omgevingsvisie omgevingsagenda en woningbouwontwikkeling. De consequenties van de gebiedsontwikkelingen hebben we, waar mogelijk, toegevoegd aan het SHO. Eventuele financiële consequenties leggen we voor bij de risicoparagraaf.

Actualisatie Strategisch Huisvestingsplan
Bij de VJN24 hebben we aangegeven dat de besluitvorming van de actualisatie van het SHO in Q4 plaatsvindt. Volgens de huidige stand van zaken is de verwachting dat de afronding dit jaar plaatsvindt en de besluitvorming in Q1 van 2025.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Toekomstbestendige onderwijshuisvesting

Ieder kind heeft recht op kwalitatief goed onderwijs in een toekomstbestendig schoolgebouw, dat voldoende passend en duurzaam is.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | In beeld brengen huidige staat onderwijshuisvesting

In 2024 werken we samen met de scholen voor meer grip op onderwijshuisvesting. Dit doen we door het in kaart brengen van de kwaliteit en duurzaamheid van de schoolgebouwen, het uitvoeren van conditiemetingen naar de bouwkundige staat en het uitvoeren van bezettingsgraadmetingen voor leegstand.

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van zaken

In aanvulling op de voorjaarsnota 2024 melden we dat de conditiemetingen zijn uitgevoerd. De conditiemetingen zijn vervolgens input voor de prioritering en de afweging tussen vervangende nieuwbouw en renovatie. Naar aanleiding van de bespreking in de commissievergadering over de uitgangspuntennotitie SHO 2024 en de richting die wordt gekozen, zetten we vervolgstappen om de baten en lasten van duurzaamheid in beeld te brengen.

In 2021 is de ‘Specifieke Uitkering Ventilatie in Scholen’ (SUVIS) gepubliceerd. SUVIS is een subsidieregeling van de Rijksoverheid voor de verbetering van ventilatie in schoolgebouw.
De Rijkoverheid betaalt 1/3e deel mee indien een schoolbestuur de ventilatie wil verbeteren. De overige 2/3e deel is voor het schoolbestuur. Schoolbesturen konden deze subsidie aanvragen via de Gemeente. Bevoorschotting en afrekening gebeurt ook via de Gemeente. Vanwege de hoge kosten voor de schoolbesturen heeft de gemeente Capelle de basisscholen gesteund met extra subsidie van 350K.
In 2025 dient de SUVIS Subsidie te worden verantwoord en afgerond. Van de zeven projecten die zijn gestart zijn er vier in uitvoering.

Kwaliteit (indicator)

Wat willen we bereiken?

Niet van school zonder startkwalificatie

We willen dat iedere jongere beschikt over een startkwalificatie, zodat ze een goede uitgangspositie op de arbeidsmarkt hebben.

Indicatoren

BG25 - Absoluut verzuim (landelijke indicator)

Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.
Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).
Het cijfer bij Capelle aan den IJssel onder 2024 betreft de verwachte realisatiewaarde van het schooljaar 2023-2024.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	4,2	2,9	4,2	8,5
Capelle aan den IJssel	4,7	6,0	7,5	

Nederland	4,2	6,3		

BG25 - Relatief verzuim (landelijke indicator)

Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.
Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).
Het cijfer bij Capelle aan den IJssel onder 2024 betreft de verwachte realisatiewaarde van het schooljaar 2023-2024.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	43	35	40	40
Capelle aan den IJssel	45	31	33	-
Nederland	24	27		-

BG25 - Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) (landelijke indicator)

Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.
Eenheid: %.

Onze cijfers zijn beter te vergelijken wanneer we kijken naar de regio Rijnmond en benchmark gemeentes en regio’s. Hierdoor kunnen we onze gemeente vergelijken met gemeentes met inwoners met overeenkomstige kenmerken zoals sociaal economische status, grootstedelijke problematiek en dergelijke.

Het Doorstroompunt Regio Rijnmond, waartoe subregio Rijnmond Zuid Oost en dus Capelle behoort, is de grootste en meest complexe regio van Nederland. Met eigen zware grootstedelijke problematiek, nog meer dan regio's Amsterdam, Utrecht of Haaglanden.
Het merendeel van de Capelse voortijdig schoolverlaters, is 18+ en volgt een opleiding in Rotterdam.

De verwachtingswaarde is naar boven bijgesteld. Na de coronaperiode is gebleken dat er lokaal, regionaal en landelijk sprake is van hogere percentages verzuim en uitval dan eerder verwacht. Zo ook in Capelle. Jongeren zijn onder andere omstandigheden opgegroeid, we zien meer psycho-sociale problematiek en jongeren hebben onder andere omstandigheden keuzes moeten maken, leren studeren. Op dit moment is de arbeidsmarkt dusdanig, dat het voor jongeren aantrekkelijk en makkelijk is om aan werk te komen, zonder een opleiding af te ronden.

Het cijfer bij Capelle aan den IJssel onder 2024 betreft de verwachte realisatiewaarde van het schooljaar 2023-2024.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	2,6%	2,3%	2,8%	2,8%
Capelle aan den IJssel	2,9%	2,8%	2,8%	-
Rotterdam	3,4%	3,3%		-
Nederland	2,3%	2,4%		-

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG25 | Het Doorstroompunt

Het Doorstroompunt is een wettelijke taak voor het terugdringen van voortijdig schoolverlaten in de leeftijd van 16 tot 23 jaar.

In 2024 is voor 2025 een aanbesteding voor één jaar (met mogelijkheid tot één jaar verlenging) voor de uitvoering van deze wettelijke taak uitgezet.

In 2025 wordt het Wetsvoorstel 'Van school naar Duurzaam werk' verwacht, die een verandering van taak en doelgroep gaat inhouden. In 2024 en 2025 doen we onderzoek naar hoe de doorontwikkeling het best tot stand komt en welke organisatievorm daar het best bij past. In 2025 nemen we als gemeente samen met de andere gemeentes in de subregio Rijnmond Zuid Oost, een besluit over de organisatievorm.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022)

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs 2022 (SHO) (RV 692968, maart 2022);
- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Capelle aan den IJssel 2021 (RV 442872, april 2021);
- Verordening bekostiging leerlingenvervoer Capelle aan den IJssel 2021 (RV 499894, juli 2021).

College van B&W:

- Kansen voor ieder kind, onderwijskansenbeleid Capelle aan den IJssel 2020 e.v. (BBV 143405, februari 2020);
- Beleidsregels gemeentelijke taken uitvoering Wet kinderopvang 2021 (BBV 409859, juni 2021);
- Uitvoeringsplan gemeentelijke gelden Nationaal Programma Onderwijs (BBV 654785, december 2021);
- Uitvoeringsplan '(Digi)taal begint lokaal 2021 – 2023’ (BBV 533480, juni 2021);
- Aanpak laaggeletterdheid: (Digi)taal begint lokaal’ (BBV 310102, november 2020);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019);
- Notitie Brede school netwerken 2015 e.v. (BBV 610133, december 2014).

Ontwikkelingen

Rekenkameronderzoek onderwijsachterstandenbeleid
In 2024 startte de Rekenkamer Rotterdam een nieuw onderzoek naar het

onderwijsachterstandenbeleid. De hoofdvraag van dit onderzoek luidt: *Hoe geeft de gemeente Capelle aan den IJssel invulling aan haar doelen en wettelijke taken uit het onderwijsachterstandenbeleid en in hoeverre slaagt ze erin dit doeltreffend en doelmatig uit te voeren?* De Rekenkamer verwacht het onderzoek in Q2 2025 te publiceren.

Gemeentelijke onderwijsachterstand budget (GOAB)
In 2024 is gestart met het verschuiven van de focus van Onderwijskansen breed naar uitvoering van onze wettelijke taak, de voorschoolse educatie (VE) en de doorgaande lijn. In 2025 zetten we in op een vloeiende overgang van de voorschoolse educatie naar het primair onderwijs door intensiever samen te werken met het onderwijsveld en partners, georganiseerd rondom het jonge kind.

Uitwerking van vier kernthema's onder de Regionale ontwikkelagenda onderwijs en ondersteuning (ROO) 2024 - 2027
In 2024 hebben we de ROO vastgesteld. Deze agenda krijgt op vier thema's verdere uitwerking in werkgroepen. Deze thema's zijn: interprofessionele samenwerking, dekkend netwerk, integraal arrangeren en leerrecht.

Brede School Netwerken (BSN) zet nieuwe stappen
In 2024 is gestart met de herijking van het beleid omtrent de BSN. In 2025 wordt de herijking afgerond, waarbij we streven naar implementatie van het nieuwe beleid in het schooljaar 2025/2026.

Doorontwikkeling Doorstroompunt
Voor 2025 is een aanbesteding voor één jaar (met mogelijkheid tot één jaar verlenging) voor de uitvoering van de wettelijke taak uitgezet. In 2025 verwachten we het Wetsvoorstel 'Van school naar Duurzaam werk'. Deze wet gaat een verandering van taak en doelgroep inhouden, waardoor we in 2024 en 2025 onderzoek doen naar hoe de doorontwikkeling het beste eruit kan zien en welke organisatievorm daar het best bij past. In 2025 nemen we samen met de andere gemeenten in de subregio Rijnmond Zuid Oost, een besluit hierover.

Leerplicht
De cijfers betreffende verzuim van het afgelopen schooljaar(2023-2024) zijn ten opzichte van het voorgaande schooljaar fors toegenomen. Vooral bij relatief verzuim (ongeoorloofd afwezig) is de toename groot. De gevolgen van corona en de nieuwkomers zijn voorbeelden van de oorzaken. De verwachting van het schooljaar 2024-2025 is dat de cijfers van verzuim toenemen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 4 staan hieronder weergegeven.

Programma 4 - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
4.1 Aanpassen budgetten MFC Fascinatio	N0	N136	N136	N136	N136	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
Totaal	**N0**	**N136**	**N136**	**N136**	**N136**		

4.1 Aanpassen budgetten MFC Fascinatio – onvermijdelijk

De voorwaarden, waaronder de voorgenomen eigendomsoverdracht van het onderwijs- en wijkcentrum gedeelte van MFC Fascinatio (MFC) kan plaatsvinden is in 2024 nog niet afgerond. Dit betekent dat de exploitatie in 2025 nog geheel voor onze rekening komt.

In afwachting van een stabiele oplossing voor het ruimtekort in Fascinatio wordt de eigendomsoverdracht voorlopig aangehouden.

Als gevolg van het feit dat de exploitatie voor dit deel van het MFC vanaf 2025 niet meer in de begroting was opgenomen moeten de lasten en baten meerjarig verwerkt worden in de begroting.

We stellen voor om de lasten en baten van het onderwijsgedeelte van MFC Fascinatio, Educatusstraat 10, te verhogen met N254 / V118 vanaf 2025.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N10.873	N14.723	V152	N14.571	N11.211	N11.767	N11.959	N12.215
Baten	V5.810	V7.156	N0	V7.156	V4.489	V4.489	V4.489	V4.489
Saldo van baten en lasten	**N5.063**	**N7.567**	**V152**	**N7.415**	**N6.722**	**N7.278**	**N7.470**	**N7.725**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	N113	V699	N0	V699	N0	V328	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N113**	**V699**	**N0**	**V699**	**N0**	**V328**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N5.176**	**N6.868**	**V152**	**N6.716**	**N6.722**	**N6.950**	**N7.470**	**N7.725**

Analyse Programma 4 op hoofdlijnen

De hogere lasten en baten in 2024 komen onder meer door budget voor het binnenklimaat (ventilatie) van schoolgebouwen, waarvoor de Rijksoverheid een specifieke uitkering beschikbaar heeft gesteld. Ook voor het Nationaal Programma Onderwijs zijn door het Rijk aan ons gelden beschikbaar gesteld (NJN 2023 4.2), die we kunnen uitgeven tot en met schooljaar 2024-2025. De baten en lasten zijn eveneens begroot in 2024.
De toename van de lasten in meerjarenperspectief wordt verklaard door het gereedkomen van de nieuwbouw schoolgebouwen. In 2026 vindt een vergoeding plaats van verhuiskosten. Hier staat een onttrekking tegenover van de reserve eenmalig. Vanaf 2027 betreft het een toename van kapitaallasten die voortvloeien uit deze investeringen. Indien investeringen later plaatsvinden dan gepland, zullen we de financiële gevolgen in het eerstvolgende toepasselijke P&C product verwerken.

Subsidieplafonds

Subsidieregeling	Plafond
Overgangsregeling onderwijskansen	595
Schoolmaatschappelijk werk	230
Schakelklassen	200
Peuteropvang	2.600
Brede Schoolnetwerken	322

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Missie

Capelle is een bruisende stad met een breed aanbod van voorzieningen en activiteiten: sport, cultuur, talentontwikkeling en recreatie. Iedere Capellenaar is welkom om hieraan op een laagdrempelige manier mee te doen. We behouden het cultureel erfgoed en stimuleren de beleving daarvan. We werken verder aan een buitenruimte met mogelijkheden om te ontmoeten, bewegen en recreëren. We richten de buitenruimte waterrobuust en hittebestendig in. We vergroten de bewustwording over de waarde van het groen. Het Capelse groen is belangrijk om gezond in de stad te kunnen wonen en werken. Ook versterken we met groen-blauwe structuren de inheemse biodiversiteit.

Deelprogramma's en taakvelden

Het programma Sport, cultuur en recreatie is onderverdeeld in twee deelprogramma's :

- Programma 5A: Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)(taakveld 5.1 t/m 5.6);
- Programma 5B: Openbaar groen en (openlucht) recreatie (taakveld 5.7).

Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)

Wat willen we bereiken?

Sporten en bewegen voor een betere gezondheid en welzijn

Het verbeteren van gezondheid en welzijn van de Capellenaar door sport en bewegen.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | Speerpunten sporten en bewegen 2024

De prestatieafspraken 2024 zijn gebaseerd op drie speerpunten uit het sport- en beweegbeleid 'Sport doet meer':
1. Gezondheid en welzijn bevorderen;
2. Sociaal-maatschappelijke doelstellingen realiseren;
3. Capelse infrastructuur breder inzetten voor de breedtesport.

Voor het bevorderen van kennismaking met een gezonde leefstijl, ondersteunen we inwoners met sport- en beweegactiviteiten. Kennismaking met het aanbod is het uitgangspunt met doorstroming naar (structureel) aanbod als het beoogde effect. Dit doen we onder andere aan de hand van de volgende thema's:

Sociaal vitaal
We bevorderen het gezond en met meer energie ouder worden van ouderen tussen de 60 en 85 jaar door hen te interesseren voor bewegen. Het gaat om ouderen die minder bewegen, onvoldoende lichamelijk actief zijn, weinig sociale contacten hebben en/of een laag mentaal welbevinden en/of lage kwaliteit van leven hebben.

We streven naar minimaal acht deelnemers in 2024.

Vaardig in bewegen
Motoriek speelt een cruciale rol in de gezondheid van kinderen. De MQ scan is een methode om de motorische ontwikkeling van kinderen te meten en verbeteren in de basisschooltijd. Door deze scan krijgen scholen, beweegdocenten en professionals inzicht in het niveau en ontwikkeling van de motoriek bij kinderen. In Capelle wordt de MQ scan door een bevoegd vakdocent uitgevoerd op drie scholen.

Vitale sportaanbieders
We creëren meer interactie en samenwerking tussen de sportverenigingen, beweegaanbieders en de Capelse inwoners. Sportief Capelle biedt verenigingsondersteuning aan, ze leveren hierin maatwerk en zijn het eerste aanspreekpunt voor alle Capelse sportverenigingen en beweegaanbieders.

Leefstijl
We streven naar het realiseren van een toename van de gezondheid van Capellenaren door meer bewegen, gezonde voeding en het verbeteren van de leefstijl door structurele gedragsverandering en/of zelfmanagement. Het beoogde aantal deelnemers aan de leefstijlaanpak is 150 deelnemers per jaar, van wie 70% het traject succesvol afrondt.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van zaken

De in het Capels Sportakkoord opgenomen deelakkoorden sociaal vitaal, vaardig in bewegen, vitale sportaanbieders en leefstijl zijn uitgevoerd conform de afspraken. In Q4 van 2024 evalueren we de deelakkoorden en bijbehorende interventies.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Sporten en bewegen voor een betere gezondheid en vitaliteit

Het verbeteren van gezondheid en vitaliteit van de Capellenaar door sport en bewegen.

Indicatoren

BG25 - Waardering sportvoorzieningen

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: rapportcijfer.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	-	-	6,9	7,0
Jaarrekening	6,8	6,9	7,0	-

BG25 - % Niet-sporters (landelijke indicator)

Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. Dit onderzoek vindt om de vier jaar plaats. In 2024 volgt nieuwe waarde.

Toelichting

Sinds 2017 geldt er landelijk een nieuwe beweegrichtlijn. De huidige voorgeschreven indicator is niet voldoende om te meten of de Capellenaren voldoende bewegen aangezien deze indicator niets zegt over de nieuwe beweegrichtlijn. Op grond van het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten moet deze indicator vermeld worden.
Om te voldoen aan de nieuwe richtlijn moeten volwassenen namelijk minimaal 150 minuten matig intensief bewegen per week, zoals wandelen en fietsen, verspreid over diverse dagen. Verder moeten volwassenen minstens tweemaal per week spier- en botversterkende activiteiten doen, voor ouderen gecombineerd met balansoefeningen. In de bewonersenquête 2021 zijn resultaten opgenomen over de nieuwe beweegrichtlijn. Deze data zijn terug te vinden op de Capelse buurtmonitor onder Bewonersenquête/Data/Algemene voorzieningen/Sport.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG25 | Speerpunten sporten en bewegen 2025

De prestatieafspraken 2025 zijn gebaseerd op drie speerpunten uit het sport- en beweegbeleid 'Capelle in beweging: samen naar een vitalere stad':
1. Gezondheid en vitaliteit bevorderen;
2. Integrale samenwerking op het gebied van sport en bewegen versterken;
3. De Capelse sportinfrastructuur inzetten voor de breedtesport.

Dit doen we door het bevorderen van de gezondheid en vitaliteit van de Capellenaar door middel van sport en bewegen, waarbij bewegen integraal wordt ingezet om doelstellingen op verschillende beleidsterreinen te realiseren, door middel van versterkte integrale samenwerking en optimale inzet van de Capelse sportinfrastructuur voor de breedtesport.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Cultuuraanbod passend bij Capelle

We zorgen voor een inclusief aanbod van kunst, cultuur en evenementen dat past bij de vraag van de Capellenaar, voor iedereen aansprekend en toegankelijk.

Indicatoren

BG25 - Waardering theater

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Deze indicator is bij de bewonersenquête 2021 niet uitgevraagd in verband met de coronacrisis. Eenheid: rapportcijfer.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	7,7	8,0	8,0	8,0
Jaarrekening	8,0	-	7,9	

BG25 - Waardering totaalaanbod aan evenementen

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Deze indicator is bij de bewonersenquête 2021 niet uitgevraagd in verband met de coronacrisis. Eenheid: rapportcijfer.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2023	2025
Streefwaarde	-	-	8,0	8,0
Jaarrekening	6,7	6,8	7,0	

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Culturele infrastructuur behouden en versterken (Capels Akkoord)

We zorgen voor een gezonde culturele infrastructuur voor alle Capellenaren. We stimuleren dat organisaties uit het culturele veld en cultureel ondernemerschap actief onderling samenwerken. Hiervoor maken we gebruik van de opbrengsten uit de evaluatie van de cultuurnota 'Verrassend divers' en de dialoog met de Capelse cultuur- en evenementensector. Deze opbrengsten vormen de bouwstenen voor het ontwikkelen van een nieuw uitvoeringsprogramma.

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van Zaken

In 2022 zijn bouwstenen voor een nieuwe Capelse cultuurvisie opgehaald bij inwoners, cultuurmakers, organisatoren en andere betrokkenen. We hebben geconstateerd dat de huidige cultuurvisie nog grotendeels past bij de huidige tijd. Daarom werken we aan een uitvoeringsprogramma, waarmee het Capelse cultuurbeleid weer aansluit bij de actualiteit. Het geactualiseerde uitvoeringsprogramma presenteren we in 2025 aan uw raad.

Kwaliteit (indicator)



BG23 | Brug tussen citymarketing en cultuur (Capels Akkoord)

We kijken wat de toegevoegde waarde van cultuur kan zijn voor citymarketing. Bijvoorbeeld door verbanden te leggen tussen de culturele sector en het bedrijfsleven. In deze context onderzoeken we de haalbaarheid van een jaarlijks stadsfeest op basis van een kostendekkend businessmodel.

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van Zaken

In Q4 van 2023 heeft uw raad de evenementennota 'Capelle Bruist' vastgesteld. Hierbij was ook het kostendekkend businessmodel voor een Stadsfeest aan den IJssel betrokken. Echter, bij de VJN24 heeft uw raad besloten dat het evenementenbeleid wordt versoberd en de keuze gemaakt om geen extra geld uit te geven aan evenementen. In 2024 en de volgende jaren is er daarom geen ruimte voor een stadsfeest. Uiterlijk einde Q2 van 2024 volgen de uitkomsten van het onderzoek naar de haalbaarheid van het Stadsfeest aan den IJssel. Deze ontvangt uw raad uiterlijk in Q4 van 2024.

Kwaliteit (indicator)



BG23 | Impuls voor evenementen

In Q4 van 2023 heeft uw raad de evenementennota 'Capelle Bruist' vastgesteld. Echter, bij de VJN heeft u besloten dat het evenementenbeleid wordt versoberd. Hierdoor is er geen ruimte om een impuls voor evenementen te realiseren.

Portefeuillehouder

- Van Woudenberg

Stand van zaken

Doordat het nieuwe evenementenbeleid in 'Capelle bruist' is teruggedraaid, komt er geen impuls voor evenementen in Capelle aan den IJssel.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Waarde van de bibliotheek versterken

We versterken de waarde van de bibliotheek en haar diensten door verbinding te zoeken met de onderwerpen jeugd (waaronder de gezinsaanpak) en het doorbreken van de cyclus op laagtaligheid door onder meer de inzet op basisvaardigheden, waaronder de digitale vaardigheden.

Indicatoren

BG25 - Waardering openbare bibliotheek

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: rapportcijfer.

Toelichting: De afgelopen jaren was de waardering van de bibliotheek een 7,7. We streven naar een gelijke waardering van de bibliotheek in 2025.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	7,3	7,7	7,7	7,7
Jaarrekening	7,7	-	7,7	

Wat willen we bereiken?

Behouden en beleving van cultureel erfgoed

We behouden het cultureel erfgoed en stimuleren de beleving daarvan.

Indicatoren

BG25 - Een goede staat van onderhoud van gemeentelijke monumenten

Eenheid: %

Bron: rapportage Monumentenwacht

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	98%	99%	99%	99%
Jaarrekening	95%	95%		

BG25 - Deelnamepercentage aan de stimuleringsregeling gemeentelijke monumenten

Eenheid: %

Bron: (vrijwillige) abonnementen op de Monumentenwacht

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	50%	50%	50%	50%
Jaarrekening	51%	51%		

Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Cultuurbeleid 'Verrassend divers' (RV 950127, december 2017);
- Sport- en beweegbeleid 'Capelle in beweging: samen naar een vitalere stad' (RV 1411701, mei 2024).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Nota Erfgoed 2018 (RV 974944, oktober 2018);
- Nota Verduurzamen Erfgoed 2023 (RV 1191596, november 2023);
- Nota Evenementenbeleid 2024-2025 'Capelle Bruist' (RV 1290887, december 2023);
- Visie op Bibliotheekwerk 2017-2022 'Het volgende hoofdstuk' (RV 791192, december 2016).

College van B&W

- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019);
- Dienstverleningsovereenkomst Sportief Capelle 2022-2025 (BBV 654610, december 2021);
- Een epiloog de nadere uitwerking van 'Het volgende hoofdstuk' (BBV 211554, oktober 2020);
- Capels Sportakkoord (BBV 101335, juli 2023).

Ontwikkelingen

Er zijn geen bijzondere ontwikkelingen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 5A staan hieronder weergegeven.

Programma 5A - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
5A.1 Herrubriceren Brede SPUK	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Westerdijk
5A.2 Sporthal Schenkel	N0	N0	N0	N75	N75	Onvermijdelijk	Westerdijk
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**	**N75**	**N75**		

5A.1 Herrubriceren Brede SPUK - technisch

In de Voorjaarsnota 2024 5A.1 is het wijzigingsvoorstel opgenomen voor herrubriceren Brede SPUK.

Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties schrijft dat de brede specifieke uitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en sociale basis 2023 – 2026 op drie verschillende IV3-taakvelden verwerkt moet worden. Dit betreft verdere verfijning hierop.

We stellen voor om de lasten en baten in de begroting te wijzigen in N/V135 in 2024, N/V3 in 2025 en 2026 en V/N190 vanaf 2027.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als aparte voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	2024		2025		2026		2027 e.v	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
5A	N/V135	N/V135	V57	N57	V109	N109	V304	N304
6A	N0	N0	N31	V31	N15	V15	N14	V14
7	N0	N0	N29	V29	N97	V97	N100	V100
Totaal	**N0**	**N0**	**N3**	**V3**	**N3**	**V3**	**V190**	**N190**

5A.2 Sporthal Schenkel - onvermijdelijk

In de gemeenteraadsvergadering van 11 november 2024, gelijktijdig met de behandeling van deze Begroting, gaat u een besluit nemen over de sloop-nieuwbouw van Sporthal Schenkel conform het scenario 'sport en ontmoeting, met commercieel'. In dit scenario bouwen we een hal waarin ruimte is voor maatschappelijke en (para)commerciële verhuur. De geplande start van de sloop-nieuwbouw is in 2026 met een geplande oplevering in 2028.

In dit wijzigingsvoorstel zijn wel de afschrijvingslasten opgenomen, maar niet de rentelasten. Het huidige markttarief voor een langlopende geldlening bedraagt ongeveer 3,5% rente. Dit betekent circa N 535 per jaar hogere rentelasten. De rentelasten zijn verwerkt in het verzamelvoorstel rentetoerekening in programma 0.

We stellen voor om de lasten in de begroting te verhogen met N75 in 2027 en 2028 en vanaf 2029 de lasten met N 917 (afschrijvingslasten N382 en rentelasten N535) en de baten met V 22 te verhogen. Voor dit voorstel is een totaalkrediet benodigd van 15.287 in 2026 en 2027.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N15.193	N16.422	V95	N16.327	N17.085	N17.020	N17.069	N17.106
Baten	V5.206	V5.852	N0	V5.852	V5.818	V5.791	V5.556	V5.556
Saldo van baten en lasten	**N9.988**	**N10.570**	**V95**	**N10.475**	**N11.267**	**N11.229**	**N11.512**	**N11.549**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	V68	V85	N0	V85	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V68**	**V85**	**N0**	**V85**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N9.920**	**N10.485**	**V95**	**N10.390**	**N11.267**	**N11.229**	**N11.512**	**N11.549**

Analyse Programma 5A op hoofdlijnen

De hogere lasten ten opzichte van 2023 worden verklaard door de indexering in de Begroting 2024 van de budgetten voor sportbeleid, sportaccommodaties en cultuurpresentatie. Ook zijn huuropbrengsten geïndexeerd (hogere baten). Ook in de Begroting 2025 zijn deze budgetten geïndexeerd, maar tegen een lager percentage (2,3%).

Subsidieplafonds

Subsidieregeling	Plafond
Sport en sportieve recreatie	105
Prestatiesport	20
Jeugdsportstimulering	22
Cultuur: - Muziekonderwijs - Theater - Bibliotheek - Cultuur overig	 -530 -1522 -1486 -296
Evenementen	156
Nieuwe culturele initiatieven	30

Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat willen we bereiken?

Ontwikkeling, ontwerp en beheer van buitenruimte die de gezondheid van Capellenaren beschermt en bevordert

We streven als gemeente naar buitenruimte die de gezondheid van Capellenaren kan beschermen en bevorderen.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG25 | Opstellen richtlijnen buitenruimte en die meenemen in de actualisatie van het HIOR en de relevante beleidsactualisaties ter bevordering en bescherming van de gezondheid

Opstellen van richtlijnen voor de ontwikkeling, ontwerp en beheer van de buitenruimte die de gezondheid van bewoners beschermen en bevorderen. Deze richtlijnen worden later meegenomen in de actualisatie van het HIOR en de relevante beleidsactualisaties.

Portefeuillehouder

- Wilson

Kwaliteit (indicator)

Wat willen we bereiken?

Bewegen en recreëren in de buitenruimte

We vinden het belangrijk dat iedereen kan bewegen en recreëren in de buitenruimte, dicht bij huis. Dit willen we doen door het aanbrengen van enkele innovatieve voorzieningen.

Indicatoren

BG25 - Waardering van bewoners voor de woonomgeving

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: gemiddeld rapportcijfer.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	7,0	7,0	7,4	7,4
Jaarrekening	7,3	7,4	7,4	

BG25 - Tevredenheid over de inrichting openbaar groen

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: % tevreden en zeer tevreden.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	80%	80%	80%	80%
Jaarrekening	77%	80%	79%	

BG25 - Waardering van het onderhoud openbaar groen

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: gemiddeld rapportcijfer.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	6,2	6,3	6,5	6,6
Jaarrekening	6,4	6,5	6,6	

BG25 - Waardering aanwezigheid speelplekken

De indicator is opgenomen vanaf Begroting 2023. De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: rapportcijfer.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	-	-	6,5	6,5
Jaarrekening	6,5	6,6	6,7	

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Meer bewegingsmogelijkheden in de nabije omgeving van ouderen (Capels Akkoord)

We realiseren beweegtuinen voor ouderen.

Portefeuillehouder

- Wilson
- Westerdijk

Stand van Zaken

De intentie is om in de omgeving van ouderenzorgcentra / verpleeghuizen beweegtuinen te realiseren. Hier kunnen ouderen samen met verzorgers bewegen. In 2023 is onderzoek opgestart naar de mogelijkheden voor geschikte locaties en toestellen en benodigde financiën. Na afronding van dit onderzoek informeren we u.

Kwaliteit (indicator)

Wat willen we bereiken?

Waterrobuust en hittebestendig Capelle

We willen ervoor zorgen dat de buitenruimte van Capelle waterrobuust en hittebestendig is. We willen hiervoor een aantal onderzoeken uit voeren.

Indicatoren

BG25 - m2 groen

Eenheid: m2

Bron: interne registratie

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	2.900.000	2.900.000	2.975.000	2.920.000
Jaarrekening	2.900.000	2.920.000		

BG25 - Bomen

Eenheid: Aantal bomen. Bij cijfers van de jaarrekening moet rekening gehouden worden met het plantseizoen (november-maart), waardoor bomen nog geplant moeten worden en nog niet geregistreerd staan op 31 december. Er wordt gewerkt aan de actualisatie van het beheersysteem. Hierdoor zijn de realisatiegegevens nog niet bekend.

Bron: interne registratie

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	26.000	26.000	26.000	26.000
Jaarrekening				

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | Opstellen Groenbeleidsplan

Het opstellen, samenvoegen en actualiseren van de Groenvisie en het Bomenbeleidsplan tot een breed Groenbeleidsplan. Aandachtspunten hierbij zijn het vergroten van groenvolume, biodiversiteit, het toepassen van waterbergende mogelijkheden in het groen en het ontwikkelen van een boomkansenkaart ten behoeve van uitbreiding van het bomenbestand.

Portefeuillehouder

- Wilson

Stand van Zaken

Aan de hand van het stappenplan wordt momenteel gewerkt aan het opstellen van het nieuwe Breed Groenbeleidsplan. Naar verwachting wordt deze in het derde kwartaal van 2025 in procedure gebracht.

Kwaliteit (indicator)

Wat willen we bereiken?

Samenwerken

We willen de buitenruimte niet alleen voor, maar ook met de Capellenaren onderhouden.

Indicatoren

BG25 - Onderhoudscontracten met burgers, VVE's, bedrijfsterreinen en adoptierotondes

Eenheid: aantal contracten

Bron: interne registratie

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	122	122	122	125
Jaarrekening	122	130		

Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Programma Buitenruimte (RV 1154528, juli 2023).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Visie Schollebos 2020 (RV 236100, juli 2020);
- Toekomstvisie Recreatieschap Hitland 2024 (RV 1262653, december 2023);
- Bomenbeleidsplan (RV 502542, maart 2016);
- Groenvisie 2011 (RV 200378; april 2011).

College van B&W:

- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019);
- Natuurkansenkaart 2016 (BBV 822566, november 2016).
- Gemeentelijk Water en Rioleringsplan (GWRP) (BBV 1160127, mei 2023).

Ontwikkelingen

Kinderboerderij Klaverweide
Voor een haalbaarheidsonderzoek naar de locatie van de kinderboerderij werden drie locaties overwogen: de huidige locatie aan de ’s Gravenweg of een verplaatsing naar een andere, beter bereikbare locatie: het Schollebos of Hitland. Inmiddels is bekend dat Hitland als locatie afvalt, daarom zullen we naast de huidige locatie aan de 's Gravenweg, de locatie Schollebos bekijken. Om te bepalen of een nieuwe kinderboerderij past op de beoogde locaties stellen we onder andere een programma van eisen op voor de nieuwe kinderboerderij. Dit dekken we uit het hiervoor beschikbare budget, dat verwerkt is in programma 8.
De werkzaamheden worden uitgevoerd onder programma 5B. Uw raad is tijdens een thema-avond in april 2024 geïnformeerd over de verkenning en het standpunt van de Stichting Klaverweide.

Opnieuw aanbesteden onderhoudsbestekken
De huidige contractanten voor het beeldbestek (onderhoud van onder andere groen, verharding en straatreiniging) vervullen werkzaamheden tot einde 2025. Daarna moet het hele contract in geactualiseerde vorm opnieuw worden aanbesteed. Naar verwachting zijn de kosten voor onderhoud in 2026 voor heel Capelle hoger uitgaande van de huidige ambities en prijzen. Met het oog hierop is het mogelijk dat de ambities heroverwogen moeten worden.

Europese natuurherstelwet
Onlangs is de Europese natuurherstelwet aangenomen, waarin onder andere tot doel gesteld is stedelijk groen te verbeteren en in oppervlak te vergroten. Er moet actie genomen worden om de in de wet gestelde doelen voor 2030 en na 2030 te bereiken. De gevolgen voor de gemeente zijn nog niet in detail bekend, maar er wordt verwacht dat dit tot nieuwe investeringen (in groen en faunavoorzieningen) en structurele onderhoudslasten gaat leiden en extra capaciteit vraagt.

Beschoeiingen
Het beleid van onze oevers wordt mede bepaald door HHSK. De uitvoering van dat beleid en daarmee het onderhoud, wordt uitgevoerd door ons. Momenteel is in onderzoek in hoeverre de

bestaande oevers met beschoeiingen vervangen kunnen worden door beschoeiingen of dat het natuurvriendelijke oevers dienen te worden. Natuurvriendelijke oevers dragen bij een vergroening en de biodiversiteit. Daar tegenover staan hogere investeringen en onderhoudskosten.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 5B staan hieronder weergegeven.

Programma 5B - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
5B.1 Onderhoud openbare ruimte	N270	N270	N270	N270	N270	Onvermijdelijk	Wilson
5B.2 Baggeren en de Reserve Water	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Wilson
Totaal	**N270**	**N270**	**N270**	**N270**	**N270**		

5B.1 Onderhoud openbare ruimte - onvermijdelijk

Graffiti borden
De Capelse jeugd kan graffiti spuiten op JOP huisjes. Na enige tijd is het nodig de borden te onderhouden, verven of schoonmaken, waardoor de borden weer een ronde mee kunnen en de jeugd zich kan blijven vermaken en geen andere plekken zoekt voor hun hobby.

Onderhoud geluidswal
Op verzoek van bewoners aan de Telemannstraat is een groene geluidswal geplaatst om geluidsoverlast van voetballende jongeren op het trapveld van de Telemannstraat te verminderen. De geluidswal is aangeplant met groen en dit heeft jaarlijks onderhoud nodig. Hierbij valt te denken aan het voeden, snoeien en bewateren van de beplanting.

Heraanbesteding perceel 2
Het verzorgend onderhoud aan groen, onkruidbestrijding in groen en op verhardingen en straatreinigen worden uitgevoerd door middel van een prestatiebestek dat vanaf 2024 opnieuw verlengd is met twee jaar. Bij de verlenging van de contracten is gekozen om perceel 2 (er zijn drie percelen) opnieuw aan te besteden wegens ontevredenheid over prestaties en niet willen verlengen door contractant. De heraanbesteding voor dit perceel is anders uitgevallen dan de kosten voorheen. Wat voornamelijk te verklaren is door de stijgende kosten in de markt, onder andere door stijging van arbeidsloon, brandstofkosten en schaarste. De werkwijze in dit perceel is omwille van het drukken van de kosten ook deels aangepast van beeldgestuurd onderhoud naar beurten, waarbij het risico/voordeel voor meer of minder beurten door bijvoorbeeld weersomstandigheden bij onze organisatie liggen.

Opvangen weersextremen
Om beter bestendig te worden tegen droogte en piekbuien wordt een aantal proeven uitgevoerd. Hierbij wordt bijvoorbeeld gewerkt met het aanbrengen van mulch (takjes en blad) op de bodem tussen beplanting, waterzakken rondom bomen, nieuwe gelaagde plantconcepten en gebruiken we sensoren om de watergeef behoefte te meten. De ervaringen van deze proeven worden meegenomen bij de uitwerking van het Breed Groenbeleidsplan. Om de sterfte van beplanting door droogte en extreme wateroverlast alsmede schade door stormen te herstellen is 50K per jaar nodig (met name in het plant- en stormseizoen).

We stellen voor de lasten in de begroting te verhogen met N270 vanaf 2024.

Onderhoud openbare ruimte	2024	2025	2026	2027	2028
• onderhoud graffiti borden	N10	N10	N10	N10	N10
• onderhoud geluidswal	N10	N10	N10	N10	N10
• heraanbesteding perceel 2	N200	N200	N200	N200	N200
• opvangen weersextremen	N50	N50	N50	N50	N50
Totaal lasten	**N270**	**N270**	**N270**	**N270**	**N270**

5B.2 Baggeren en de Reserve Water - onvermijdelijk

De lasten en baten bedragen V/N41 in 2024, N/V41 in 2025, V/N431 in 2027, N/V69 in 2028, N/V500 in 2029, V/N431 in 2031 en N319/V69 in 2032. De huidige baggerwerkzaamheden worden afgerond in 2025, waarbij een deel van de lasten van 2024 naar 2025 verschuift. Het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK) heeft aangegeven dat de volgende baggercyclus pas op zijn vroegst in 2028 begint. Vanaf dat jaar en verder verwachten we om de vier jaar baggerwerkzaamheden te hebben, waarbij de lasten worden geschat op N1.000. Deze lasten worden gedekt vanuit de Reserve Water. Echter, deze reserve is op de lange termijn niet voldoende om de lasten van N1.000 om de vier jaar te dekken. Daarom stellen we voor om vanaf 2032 jaarlijks een bedrag van N250 aan deze reserve toe te voegen.

Reserve water	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Saldo 1 januari	**V2.409**	**V1.924**	**V1.775**	**V1.775**	**V1.775**	**V1.275**	**V775**	**V775**	**V775**
Begrote onttrekkingen	N526	N108	N0	N431	N431	N0	N0	N431	N431
Benodigde onttrekkingen	N485	N149	N0	N0	N500	N500	N0	N0	N500
Mutatie	**V41**	**N41**	**N0**	**V431**	**N69**	**N500**	**N0**	**V431**	**N69**
Structurele dotatie vanaf 2032	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	V250
Saldo 31 december	**V1.924**	**V1.775**	**V1.775**	**V1.775**	**V1.275**	**V775**	**V775**	**V775**	**V525**

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N7.792	N8.256	N124	N8.380	N8.453	N8.413	N8.818	N9.596
Baten	V788	V894	N0	V894	V913	V913	V913	V913
Saldo van baten en lasten	**N7.004**	**N7.363**	**N124**	**N7.486**	**N7.540**	**N7.500**	**N7.905**	**N8.683**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	V84	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve water	V231	V526	N41	V485	V149	N0	N0	V500
Totaal mutaties reserves	**V315**	**V526**	**N41**	**V485**	**V149**	**N0**	**N0**	**V500**
Resultaat	**N6.690**	**N6.837**	**N165**	**N7.001**	**N7.391**	**N7.500**	**N7.905**	**N8.183**

Analyse Programma 5B op hoofdlijnen

De eerstvolgende baggercyclus zal niet eerder starten dan in 2028. Dit verklaart de hogere lasten in de jaarschijven 2028. Hier tegenover staat ter dekking een onttrekking uit de Reserve Water (NJN 2024 5B.2). Hetzelfde geldt voor het baggerplan van HHSK, dat verwerkt is in de jaarschijven 2024 en 2025 (NJN 2023 5B.3).
In de actualisatie van de Begroting 2025 zijn meer salarislasten toegerekend aan programma 5B. Dit verklaart de toename van het programmasaldo in 2025 en verder.

Subsidieplafonds

Subsidieregeling	Plafond
Milieueducatie	528

Programma 6 Sociaal domein

Missie

In Capelle werken we aan een samenleving waarin jong en oud zich prettig voelt, vitaal is en veilig leeft. Een samenleving waarin bewoners respect hebben voor elkaar en voor elkaar klaar staan. Iedereen krijgt de kans om zich te ontwikkelen en actief mee te doen. We stimuleren eigen initiatief en zetten in op preventie. Waar nodig is ondersteuning, zorg en hulp, snel en zonder drempels beschikbaar, waarbij aandacht is voor het welzijn van Capellenaren op de langere termijn.

Deelprogramma's en taakvelden

Vanwege de omvang van dit programma is het Sociaal Domein onderverdeeld in vier deelprogramma's:

- Programma 6A: Sociale infrastructuur (taakveld 6.1 en 6.2);
- Programma 6B: Werk en inkomen (Participatiewet)(taakveld 6.3, 6.4 en 6.5);
- Programma 6C: Wet maatschappelijke ondersteuning (taakveld 6.6, 6.71 a t/m d en 6.81 a en b);
- Programma 6D: Jeugdhulp (taakveld 6.72 a t/m d, 6.73 a t/m c, 6.74 a t/m c en 6.82 a en b).

Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur

Wat willen we bereiken?

Veilig, gezond en kansrijk opgroeien

De Capelse jeugd groeit veilig, gezond en kansrijk op.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | Verder werken aan een dekkend netwerk van KinderLabs (Capels Akkoord)

We werken verder aan een dekkend netwerk van KinderLabs.

In 2024 starten we met verkennende gesprekken voor de locatie van een vijfde KinderLab.

Portefeuillehouder

- Faassen

Stand van zaken

We werken verder aan een dekkend netwerk van KinderLabs. In Q4 2024 wordt het vierde KinderLab opgeleverd. Ook zijn we in 2024 gestart met de verkennende gesprekken voor de locatie van het vijfde Kinderlab.

In 2025 werken we aan de uitvoering van een vijfde KinderLab op een definitief bepaalde locatie.

Vanuit de landelijke Hervormingsagenda Jeugd worden maatregelen opgesteld om de jeugdhulp toekomstbestendig te maken. Door de laagdrempelige werkwijze van het KinderLab kan tijdig gesignaleerd en doorverwezen worden.

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Jeugdnota 2021-2024 Basis voor Groei (RV 478825, april 2021);
- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2021-2024 (RV 570182, september 2021).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Verlengen Visie vrijwillige inzet 2017-2020: oog voor elkaar in Capelle (RV 484311, juni 2021);
- Visie 'Buurtwerk nieuwe stijl – op weg naar het huis van de wijk' (RV 827398, november 2016);
- Programma Thuis in Capelle (RV 1363037, maart 2024);
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2020 (RV 108740, december 2019).

College van B&W:

- Visie op vrijwillige inzet 'Oog voor elkaar in Capelle' (BBV 838000, december 2016);
- Doorontwikkeling van wijkgericht naar opgavengericht werken (BBV 952389, december 2017);

- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715, december 2019);
- Doorontwikkeling Lokale Inclusie Agenda (BBV 1238487, september 2023);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019).

Ontwikkelingen

Beleidsplan Jeugdhulp en Jeugdpreventie
Het beleidskader Jeugdhulp 2019 - 2022 'Met het Oog op hun toekomst' is in het kader van de ontwikkelingen rond de Hervormingsagenda Jeugd verlengd. Daarnaast voeren we het preventief Jeugdbeleid uit op basis van de nota Jeugdbeleid 2021-2024 'De Basis voor Groei!'. In 2024 hebben we de Hervormingsagenda uitgewerkt in een lokaal plan: 'tegen de stroom in voor duurzame en betaalbare jeugdhulp'. We nemen dit in 2025 mee bij de herijking van de hierboven genoemde beleidsdocumenten. Vanuit de landelijke Hervormingsagenda Jeugd worden maatregelen opgesteld om de jeugdhulptoekomstbestendig te maken. Hiermee zetten we de ontwikkeling in van 'problematiseren' naar 'normaliseren'. Mede door de laagdrempelige werkwijze van het KinderLab kunnen we op deze ontwikkeling inspelen en kan tijdig gesignaleerd en doorverwezen worden.

POK-middelen (Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag)
Naar aanleiding van de toeslagenaffaire verstrekt het Rijk tot en met 2027 de POK-middelen aan de gemeenten voor de verbetering van de dienstverlening. We hebben in 2024 een bestedingsplan vastgesteld met kaders voor de besteding van de middelen. Deze thema's hebben we onder meer bepaald op basis van de lessen uit de toeslagenaffaire. De kaders zijn: het versterken van de menselijke maat, systeemleren, integraal samenwerken, de basis op orde voor de uitvoering, laagdrempelige toegang en duidelijke informatievoorziening, en een stabiele basis voor de inwoners. De middelen die we in 2025 ontvangen, worden ook binnen deze thema’s ingezet.

Toeslagenaffaire
Het meldpunt kinderopvangtoeslag ondersteunt (mogelijk) gedupeerden van de toeslagenaffaire op het gebied van financiën, werk, wonen, gezin en zorg. De doelgroep is (mogelijk) gedupeerde ouders, gedupeerde kinderen en gedupeerde ex-toeslagpartners. Het meldpunt merkt onder andere een grote toestroom van gedupeerde jongeren, toenemende complexe problematiek en terugkerende vragen om ondersteuning. Om deze reden is in 2024 de bezetting van het meldpunt verdubbeld naar tien medewerkers. Vanwege de toestroom van gedupeerde jongeren hebben we op 27 augustus 2024 onze eerste klankbordgroep 'Capelse jongerenbijeenkomst Kindregeling' georganiseerd. Het was een positieve avond met vijf gedupeerde jongeren, die zijn geïnformeerd en ons tips en tops hebben gegeven.

Na verkennend onderzoek van het Rijk en de VNG richten we de brede ondersteuning aan de doelgroep naar verwachting in Q4 2024 anders in. Dit heeft voornamelijk betrekking op de materiële voorzieningen, psychosociale ondersteuning en de afronding van de brede ondersteuning.

Doorontwikkeling Zorg en Veiligheid
De complexiteit van zorg- en veiligheidscasussen neemt toe in aard en omvang. Dit vraagt om een integrale en systemische aanpak waarbij over de grenzen van de domeinen wordt gewerkt. We werken daarom aan een structurele samenwerking tussen zorg en veiligheid voor een stevige lokale regie. In de tweede helft van 2024 onderzoeken we hoe deze samenwerking verder wordt vormgegeven.

Lokale Inclusie Agenda
Elke gemeente is wettelijk verplicht uitvoering te geven aan het verdrag inzake de rechten van personen met een handicap Lokale Inclusie Agenda (LIA). Daaruit vloeit voort dat Capelle er één heeft opgesteld. De Capelse LIA is in juni 2022 vastgesteld. In 2024 is Movisie ingeschakeld om onderzoek te doen binnen onze organisatie. Met als doel om te kijken hoe inclusie leeft in de verschillende afdelingen en lagen van onze organisatie. De inventarisatie van deze informatie geeft ons de nodige inzichten om te bepalen wat voor middelen en formatie nodig zijn om onze LIA te verduurzamen en verankeren in de organisatie. De mogelijke financiële gevolgen verwerken we in de VJN25.

Integraal Zorgakkoord (IZA)
De Nederlandse zorg staat onder druk. Steeds meer mensen maken meer (of langer) gebruik van

zorg, onder andere door de vergrijzing. Om nu en in de toekomst goede zorg te kunnen blijven bieden voor iedereen die dat nodig heeft, moeten alle betrokken partijen nog beter gaan samenwerken. Daarom is in september 2022 het Integraal Zorgakkoord (IZA) ondertekend door een groot aantal bij de zorg betrokken partijen (onder andere patiënten- en artsenfederaties), de VNG en het ministerie van VWS. Voor de opgaven uit het Integraal Zorg Akkoord werken we verplicht samen met Rotterdam en Krimpen aan de IJssel. Voor deze regio is een regioplan opgesteld 'Samen zorgen voor morgen'. Dit plan biedt het kader waarbinnen we tot en met 2026 lokaal de middelen kunnen inzetten van het Integraal Zorg Akkoord. De middelen worden met name ingezet op de thema's Integrale Wijkaanpak, Gezond ouder worden, Mentale gezondheid, Jeugd & Gezin en Bewustwording & Gezond leven.

Opvang Oekraïense ontheemden
Het is te verwachten dat onze inzet om Oekraïense vluchtelingen op een waardige manier op te vangen in 2025 wordt voortgezet. De kosten voor huisvesting en sociale voorzieningen worden in beginsel volledig door het Rijk vergoed.

Eigen bijdrage Oekraïense ontheemden
Per 1 december 2024 innen we van Oekraïense ontheemden op de opvanglocatie Rivium die dat vanwege inkomsten uit werk enzovoort kunnen betalen, een eigen bijdrage voor gas, water en licht. We verwachten dat de kosten van inning van de eigen bijdrage maximaal gelijk zullen zijn aan de inkomsten. Mochten de kosten hoger uitvallen, dan komen die ten laste van de normvergoeding van het Rijk voor de opvang van Oekraïense ontheemden.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 6A staan hieronder weergegeven.

Programma 6A - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
6A.1 Huizen van de Wijk Middelwatering (via reserve eenmalig)	N0	V50	V50	N0	N0	Technisch	Faassen
6A.2 Verhogen inkomsten voor aanpak huiselijk geweld	V30	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6A.3 Verhoging huurlasten en -baten Stationsplein 20	N84	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
6A.4 Toeslagenproblematiek	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Faassen
6A.5 Begeleid wonen (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Wilson
Totaal	**N54**	**V50**	**V50**	**N0**	**N0**		

6A.1 Huizen van de Wijk Middelwatering (via reserve eenmalig) - technisch

Op 29 september 2020 besloten we een permanent Huis van de Wijk in Middelwatering te realiseren. Deel van het besluit was de kosten voor de verhuizing en de inbouw (zaken die de verhuurder niet realiseert) te ramen. Het voorstel gaat ervan uit dat het Huis van de Wijk Middelwatering wordt geopend per 1 juli 2024. De huidige planning van de ontwikkelaar gaat uit van opening in 2027. Daarmee zijn de eenmalige kosten niet in 2024, maar in 2027 nodig.

Tot oplevering van de nieuwbouw is de geraamde huurverhoging niet nodig, daardoor kan een bedrag van V50 in 2025 en 2026 vrijvallen.

We stellen voor om de lasten in de begroting aan te passen met V/N240 in 2024 en dit budget over te hevelen naar 2027 door middel van de reserve eenmalige uitgaven en de lasten in 2025 en 2026 te verlagen met V50.

6A.2 Verhogen inkomsten voor aanpak huiselijk geweld - onvermijdelijk

Capelle ontvangt via de gemeente Rotterdam middelen voor de lokale aanpak huiselijk geweld vanuit de DUVO (Doeluitkering Vrouwenopvang). Volgens de beschikking voor dit jaar vallen deze middelen V30 hoger uit dan begroot (195 in plaats van 165)

We stellen voor om de baten in de begroting te verhogen met V30 in 2024.

6A.3 Verhoging huurlasten en -baten Stationsplein 20 - onvermijdelijk

Met ingang van 1 januari 2021 hebben we de huurovereenkomsten voor Stationsplein 20 overgenomen van Stichting Capelle Werkt. Deze huurovereenkomsten lopen tot medio 2026.

In 2024 zijn de huur- en servicekosten hoger dan geraamd, te weten N119. Daarentegen worden er meer servicekosten doorbelast en dit levert een hogere baat van V35 op. Het nadeel op huur- en servicekosten voor de jaren vanaf 2025 is al meerjarig verwerkt in de begroting.

We stellen voor om de lasten van Stationsplein 20 eenmalig in 2024 te verhogen met N119 en de baten te verhogen met V35.

6A.4 Toeslagenproblematiek - technisch

We ondersteunen (mogelijk) gedupeerde ouders en kinderen van de toeslagenaffaire om een nieuwe start te maken. De gemaakte kosten worden volledig vergoed vanuit het Rijk via een Specifieke Uitkering.

In 2024 zien we een verdere toename van de omvang ten opzichte van het jaar 2023. Het in de najaarsnota 2023 opgenomen bedrag voor het jaar 2024 is daarmee ontoereikend. De reden hiervoor is dat meer gedupeerden, waaronder jongeren, zich melden voor hulp met complexere problematiek. Hierdoor zijn er meer casemanagers en een kwaliteitsmedewerker aangenomen om de kwaliteit van de dossiers te waarborgen. Ook de hoogte van de maatwerkvergoedingen neemt toe, onder andere door de lange wachttijden bij Commissie Werkelijke Schade. Vanaf het derde kwartaal zijn er kosten vanuit het aanvullend schuldhulpaanbod voor gedupeerde jongeren bijgekomen. Het saneringskrediet wordt als maatwerkvergoeding betaald. In november wordt een campagne gevoerd om de Kindregeling onder de aandacht te brengen en meer gedupeerde jongeren te bereiken en te motiveren om zich aan te melden voor hulp.

In 2025 lopen de afhandelingen verder door. Mede door de campagne rondom de Kindregeling zullen zich meer gedupeerden melden voor hulp. Hierdoor zullen de kosten in 2025 verder stijgen. Meer jongeren zullen gebruikmaken van het aanvullend schuldhulpaanbod voor gedupeerde jongeren. Dit zorgt voor hogere maatwerkvergoedingen.

We stellen voor de lasten en baten in de begroting te verhogen met N/V 1.250 in 2024 en N/V 3.500 in 2025.

6A.5 Begeleid wonen (via reserve eenmalig) - technisch

In 2024 wordt eenmalig V173 ontvangen van gemeente Rotterdam van de zogenaamde blokhuisgelden. Deze middelen worden ingezet voor Begeleid wonen in 2025 voor onder andere het eenmalig verhogen van het subsidieplafond Begeleid wonen 2025. Het voornemen is om Begeleid wonen te gaan aanbesteden in 2025 en de kosten van de aanbesteding (inhuur) te dekken uit deze middelen. De middelen zullen vanuit de exploitatie worden overgeheveld naar 2025 via de reserve eenmalige uitgaven.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N26.595	N30.027	N1.440	N31.468	N31.288	N20.478	N20.551	N19.964
Baten	V13.459	V10.955	V1.488	V12.443	V12.419	V1.519	V1.241	V1.241
Saldo van baten en lasten	**N13.136**	**N19.072**	**V47**	**N19.025**	**N18.869**	**N18.958**	**N19.310**	**N18.723**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	N993	V1.494	N373	V1.122	V173	N0	V240	N0
Totaal mutaties reserves	**N993**	**V1.494**	**N373**	**V1.122**	**V173**	**N0**	**V240**	**N0**
Resultaat	**N14.129**	**N17.578**	**N325**	**N17.903**	**N18.697**	**N18.958**	**N19.070**	**N18.723**

Analyse Programma 6A op hoofdlijnen

De hogere lasten en baten in de Begroting 2025 (en 2023 en 2024) ten opzichte van 2026 worden met name verklaard door Opvang ontheemden Oekraïne. De kosten voor huisvesting en sociale voorzieningen worden in beginsel volledig vergoed door het Rijk.

De lagere lasten vanaf 2028 worden verklaard door de middelen Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK), de looptijd daarvan is van 2022 tot en met 2027. Dekking vindt plaats via de Algemene uitkering (VJN 2022 6A.1).

Subsidieplafonds

Subsidieregeling	Plafond
Maatschappelijke dienstverlening	68
Ontmoeting - Ontmoeting algemeen - CPGGZ - Buurtwerk	 -558 -110 -220
Integratie	91
Speeltuin, speeluitleen, speel-o-theek	36
Weerbaarheid	112
Vakantieactiviteiten	54
Waardering vrijwilligers	155
Begeleid wonen	394

Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

Wat willen we bereiken?

Armoede voorkomen, verhelpen en verzachten

Voorkomen, verhelpen en verzachten van armoede door ondersteuning van huishoudens met een laag inkomen, vooral kwetsbare gezinnen met kinderen.

Indicatoren

BG25 - Huishoudens met inkomen tot 120% wettelijk sociaal minimum

Aantal huishoudens met inkomen tot 120% wettelijk sociaal minimum.

Toelichting

De verwachtingswaarde voor 2025 is gebaseerd op de CBS Armoedescan en landelijke ontwikkelingen. De CBS Armoedescan bevat cijfers tot en met 2022. Het aantal huishoudens in Capelle aan den IJssel met een inkomen tot 120% van het wettelijk sociaal minimum in 2022 is volgens de CBS Armoedescan 4.100. Tot aan 2023 werd landelijk rekening gehouden met een toename, maar daarna is het aantal huishoudens met een laag inkomen na een onzekere periode afgenomen, onder meer door inkomensondersteunende regelingen van het Rijk. Deze lijn zet naar verwachting door.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde ingevuld op basis van de landelijke ontwikkelingen in het eerste half jaar.

Bron: CBS Armoedescan

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	4.000	4.500	4.700	3.950
Jaarrekening	4.100		4.000	

BG25 - Langdurige minima

Aantal langdurige minima. Dit zijn huishoudens met een inkomen tot 120% van het wettelijk sociaal minimum. Bron: dashboard CBS Armoedescan.

Toelichting

De verwachtingswaarde voor 2025 is gebaseerd op de CBS Armoedescan en landelijke ontwikkelingen. De CBS Armoedescan bevat cijfers tot en met 2022. De landelijk verwachte afname op jaarbasis van het aantal huishoudens met een inkomen tot 120% van het wettelijk sociaal minimum geeft naar verwachting ook een afname in het aantal langdurige minima.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde ingevuld op basis van de landelijke ontwikkelingen in het eerste half jaar.

Bron: CBS Armoedescan

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	2.700	2.700	2.700	2.450
Jaarrekening	2.600		2.500	

BG25 - Kinderen in uitkeringsgezin (landelijke indicator)

Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Een bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Eenheid: %.

Toelichting
Het aantal kinderen in een uitkeringsgezin neemt toe, omdat het aantal huishoudens met een uitkering naar verwachting toeneemt. In CBS-jeugd zijn op dit moment (Q3 2024) alleen de cijfers tot en met 2022 bekend.

Bij Capelle aan den IJssel, Jaarrekening 2024, is de verwachte realisatie oer jaareinde ingevuld op basis van de landelijke ontwikkelingen in het eerste half jaar.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS-jeugd)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	10,5%	10,5%	10,5%	11,0%
Capelle aan den IJssel	8,0%		10,5%	-
Nederland	6,0%			-

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Integrale aanpak verstevigen (Capels Akkoord)

We verstevigen de integrale aanpak van armoede door versterking van de verbindingen tussen de aanpak van financiële problematiek en terreinen als laaggeletterdheid, gezondheid en eenzaamheid. Aandachtsgroep is kinderen in huishoudens met een laag inkomen en/of een schuldregeling, waarvoor we in 2023 een integrale aanpak opstellen.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van Zaken

De Vervolgaanpak Samen voor *alle* kinderen (aanpak kinderarmoede) is vastgesteld in Q2 2024 en is in uitvoering.

Kwaliteit (indicator)

BG24 | Pilot sport- en beweegregeling 60+ers (Capels Akkoord)

Voor 60-plussers met een laag inkomen geven we in 2024 uitvoering aan de pilot sport- en beweegregeling 60+ers, met een beoogd bereik van 100 deelnemers.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van Zaken

Voor 60-plussers met een laag inkomen geven we in 2024 uitvoering aan de pilot sport- en beweegregeling 60+ers, met een beoogd bereik van honderd deelnemers. Bij een positieve evaluatie van de pilot in Q4 2024, zetten we deze regeling voort vanaf 2025. Als de regeling niet wordt voortgezet, zorgen we voor een overgangsregeling voor bestaande deelnemers.

Kwaliteit (indicator)

BG24 | Pilot sport- en cultuurregeling jongeren (Capels Akkoord)

Voor kwetsbare jongeren met een laag inkomen tussen 18 - 26 jaar geven we in 2024 uitvoering aan de pilot sport- en cultuurregeling jongeren, met een beoogd bereik van honderd deelnemers.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van Zaken

De pilot is gestart in Q4 2024. In Q4 2026 evalueren we de pilot om te bepalen of we de regeling voortzetten.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Problematische schulden onder Capellenaren voorkomen en terugdringen

We zetten in op het voorkomen en terugdringen problematische schulden onder Capellenaren.

Indicatoren

BG25 - Huishoudens met geregistreerde problematische schulden

Aantal huishoudens met geregistreerde problematische schulden.

Toelichting

De verwachtingswaarde voor 2025 is gebaseerd op het CBS-dashboard Schuldenproblematiek in beeld en landelijke ontwikkelingen. Volgens de meest recente cijfers van 1 januari 2023 waren er 4.030 Capelse huishoudens met geregistreerde problematische schulden in 2022.

In lijn met de landelijke ontwikkeling, neemt het aantal huishoudens met problematische schulden naar verwachting toe.

De verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel is niet in te schatten.

Bron: dashboard CBS huishoudens met geregistreerde problematische schulden

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	3.690	4.000	4.100	4.200

Wat willen we bereiken?

Iedere Capellenaar werkt en/of participeert naar vermogen

We ondersteunen Capellenaren om, voor zover mogelijk, stappen te zetten richting betaald werk.

Indicatoren

BG25 - Uitkeringsgerechtigden per jaareinde

Aantal uitkeringsgerechtigden per jaareinde.

Toelichting: De verwachtingswaarde voor de begroting van het komende jaar is gebaseerd op de bestuursrapportage van GR IJsselgemeenten over het tweede kwartaal van het huidige jaar.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van de Bestuursrapportage Q2 GR IJsselgemeenten.

Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	2.069	1.750	1.800	1.650
Jaarrekening	1.651	1.670	1.610	-

BG25 - Bijstandsgerechtigden dat uitstroomt naar werk

Alle (deeltijd) uitstroom teruggerekend naar volledige uitstroom. Eenheid: FTE.

Toelichting: Vanwege de krappe arbeidsmarkt bestaat het klantenbestand voornamelijk uit klanten met een lange afstand tot de arbeidsmarkt en de doelgroep met een arbeidsbeperking. De uitstroom neemt daarom af.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van de Bestuursrapportage Q2 GR IJsselgemeenten.

Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	315	250	230	185
Jaarrekening	235	183	200	

BG25 - Garantiebanen (cumulatief)

Aantal garantiebanen (cumulatief). We nemen geen verwachtingswaarde op, omdat we werken op basis van 'aanvraag'.

Toelichting

Mensen die door een fysieke of mentale beperking niet een wettelijk minimumloon kunnen verdienen, komen in aanmerking voor een garantiebaan. Het gaat om werkplekken bij reguliere werkgevers, waarbij extra hulp of ondersteuning wordt geboden in de vorm van bijvoorbeeld loonkostensubsidie of Jobcoaching.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van de Bestuursrapportage Q2 GR IJsselgemeenten.

Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Jaarrekening	100	107	111	

BG25 - Plaatsingen Beschut Werk

Aantal plaatsingen Beschut Werk. De gemeente is verplicht een beschutte werkplek aan te bieden aan inwoners met een zodanige arbeidsbeperking dat ze niet aan de slag kunnen bij een reguliere werkgever. Een gedeelte van de inwoners, dat tot 2015 instroomde in de WSW komt sinds 2015 in aanmerking voor een beschut werk. De aantallen zullen nog tot 2050 stijgen waarna stabilisatie optreedt.

Een streefwaarde opnemen is niet mogelijk omdat de taakstelling pas in het vierde kwartaal voorafgaand aan het jaar waar deze betrekking op heeft, bekend wordt gemaakt.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld.

Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Jaarrekening	47	50	47	

BG25 - SE’s (Standaard Eenheid) sociale werkvoorziening van 36 uur per week

Aantallen SE’s (Standaard Eenheid) sociale werkvoorziening van 36 uur per week. Omdat instroom in de WSW niet meer mogelijk is sinds de invoering van de Participatiewet, nemen de aantallen af.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van de Kwartaalrapportage Q2 Promen.

Bron: GR Promen

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	190,0	179,0	159,0	155,0
Jaarrekening	185,0	164,3	166,0	-

BG25 - Bijstandsgerechtigden die een stap maken in hun ontwikkeling naar werk of participatie

Aantal bijstandsgerechtigden dat een stap ontwikkelt op weg naar werk of participatie. Exclusief de uitstroom naar werk.

Toelichting: Het aantal klanten dat een stap op de participatieladder zet (richting werk), neemt af. Dit is het gevolg van het toenemende aandeel bijstandsklanten met een arbeidsbeperking. Daar staat tegenover dat er door 65% van de klanten wel positieve tussenstappen worden gemaakt.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van de Bestuursrapportage Q2 GR IJsselgemeenten.

Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	150	260	290	140
Jaarrekening	278	224	172	-

BG25 - Inburgeringstrajecten asielmigranten

Aantal gestarte inburgeringstrajecten asielmigranten (Wi 2021).

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van de Halfjaarrapportage SWC.

Bron: Stichting Welzijn Capelle

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	32	70	70	70
Jaarrekening	46	92	70	-

BG25 - Inburgeringstrajecten gezinsmigranten

Aantal gestarte inburgeringstrajecten gezinsmigranten (Wi 2021).

Toelichting

Deze categorie inburgeraars heeft géén asielachtergrond. De Gemeente is niet gehouden aan een taakstelling. Tot 2021 was het aantal gezinsmigranten stabiel op circa 45 personen per jaar. In 2023 en 2024 is het aantal sterk gestegen, mogelijk is er sprake van een trend.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van de Halfjaarrapportage SWC.

Bron: Stichting Welzijn Capelle

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	45	50	40	80
Jaarrekening	35	84	40	-

BG25 - Tevredenheid van klanten van de GR IJsselgemeenten onderdeel Sociale Zaken

Het betreft een tweejaarlijks onderzoek (oneven jaren) door een onafhankelijke organisatie in opdracht van Sociale zaken van IJsselgemeenten. Eenheid: rapportcijfer. Het eerstvolgende klanttevredenheidsonderzoek vindt in 2025 weer plaats.

Bron: klanttevredenheidsonderzoek

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	7,0	7,0	7,3	7,8
Jaarrekening	7,4	7,3	7,8	-

BG25 - Banen (landelijke indicator)

Het gaat hier om zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. Eenheid: het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Toelichting

De laatst bekende realisatiecijfers zijn uit 2023. De verwachtingswaarde is de afgelopen jaren structureel te hoog ingeschat en is daarom voor 2025 naar beneden bijgesteld.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	830,0	825,0	825,0	760,0
Capelle aan den IJssel	697,1	721,6	740,0	-
Nederland	704,0	714,7		-

BG25 - Netto arbeidsparticipatie (landelijke indicator)

Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking. Eenheid: %.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van schatting. Er zijn op waarstaatjegemeente.nl geen actuele cijfers beschikbaar.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Arbeidsdeelname)

Regio	2022	2023	2024	2025

Streefwaarde	66,0%	68,5%	70,0%	72,0%
Capelle aan den IJssel	70,3%	71,2%	70,0%	-
Nederland	72,2%	73,1%		-

BG25 - Re-integratievoorzieningen (landelijke indicator)

Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van de Bestuursrapportage Q2 GR IJsselgemeenten.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	320,0	320,0	310,0	320,0
Capelle aan den IJssel	353,6	334,1	380,0	-
Nederland	197,7	191,5		-

BG25 - Jeugdwerkloosheid (landelijke indicator)

Personen van 16 tot en met 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de polisadministratie. Eenheid: %.

De verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel is niet in te schatten. Er zijn op waarstaatjegemeente.nl geen actuele cijfers beschikbaar.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Capelle aan den IJssel	1,0%	-		-
Nederland	1,0%	-		-

BG25 - Bijstandsuitkeringen (landelijke indicator)

Het gaat hier om het aantal personen met een uitkering op grond van de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen. Eenheid: per 10.000 inwoners.

Toelichting: Een hoger dan gemiddeld aantal bijstandsgerechtigden per 10.000 is kenmerkend voor de regio Rijnmond. Dat heeft te maken met achtergrond, opleidingsniveau en baankansen van de inwoners in deze regio.

Bij Jaarrekening 2024 is de verwachte realisatie per jaareinde voor Capelle aan den IJssel ingevuld op basis van schatting.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	500,0	500,0	450,0	450,0
Capelle aan den IJssel	440,0	420,0	420,0	-
Nederland	370,0	340,0		-

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | Pilot basisbanen: onderzoek mogelijke scenario's (Capels Akkoord)

In 2023 zijn we gestart met een literatuuronderzoek en analyse van lopende pilots bij andere gemeenten. In 2024 wordt uw raad geconsulteerd met behulp van een aantal scenario's. De uitkomsten van deze consultatie worden meegenomen voor het vervolg van welk of welke scenario's verder worden uitgewerkt in een pilot basisbanen.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van Zaken

Uiterlijk Q4 2024 worden de uitkomsten van het literatuuronderzoek, analyse en een voorstel voor de pilot basisbanen aan uw raad voorgelegd.

Kwaliteit (indicator)

BG24 | Tweejarige pilot Samenwonen in de bijstand. (Capels Akkoord)

Afhankelijk van de uitkomsten van onderzoek eind 2023 naar mogelijkheden en opbrengsten van de pilot, starten we in 2024 een tweejarige pilot Samenwonen in de bijstand.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Stand van Zaken

In Q2 2024 hebben we de nadere regels Kennismakingsperiode vastgesteld. De pilot is van start gegaan. Uw raad is geïnformeerd met een collegebrief over de inhoud van de pilot.

Kwaliteit (indicator)

BG25 | Implementatie Participatiewet in Balans

We passen beleidsregels en verordeningen aan waar dat nodig is om de wijzigingen in de Participatiewet in Balans te implementeren in 2025.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Kwaliteit (indicator)

BG25 | Toekomstverkenning Promen

We voeren in 2024 en 2025, in samenwerking met de andere gemeenten in de GR Promen, een toekomstverkenning uit. Op basis daarvan maken we een keuze in 2025 voor een toekomstbestendig sociaal ontwikkelbedrijf GR Promen voor de langere termijn.

Portefeuillehouder

- Westerdijk

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022)

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2023 (RV 978816, december 2022);
- Verordening Individuele studietoeslag Participatiewet Capelle aan den IJssel 2019 (RV 1077898, april 2019);
- Verordening Adviesraad Sociaal Domein Capelle aan den IJssel 2018 (RV 949191, december 2017);
- Re-integratieverordening Participatiewet 2023 (RV 1137814, juli 2023);
- Verordening persoonsgebonden budget begeleid werken Wsw Capelle aan den IJssel 2015 (RV 741956, februari 2016);
- Afstemmingsverordening Participatiewet 2015 (RV 600697, december 2014);
- Verordening Individuele inkomenstoeslag Capelle aan den IJssel 2015 (RV 601399, december 2014);
- Verordening Tegenprestatie Participatiewet 2016 (RV 603135, december 2014);
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Capelle aan den IJssel 2013 (RV 602269, december 2014);
- Handhavingsverordening WWB, WIJ, IOAW en IOAZ Capelle aan den IJssel 2011. (RV 222134, september 2011);
- Verordening beslistermijn schuldhulpverlening (RV 392716, maart 2021);
- Uitvoeringsplan Hoogwaardig Handhaven Participatiewet 2023-2025 (RV 1104378, september 2023).

College van B&W:

- Beleidskader aanpak armoede en schulden 2021-2024 'Doen wat werkt' (BBV 508689, juli 2021);
- Meerjarenbeleidskader Werk en inkomen 2021-2024 'Zeker in Capelle!'(BBV 487975, juli 2021);
- Beleidsregels eenmalige energietoeslag 2023 (BBV 1285273, november 2023);
- Vervolgaanpak Samen voor alle kinderen (BBV 1487594, 4 juni 2024);
- Actieplan Schuldenaanpak Jongeren 2023 - 2024 (BBV 1009409, 10 januari 2023);
- Actieplan Veranderopgave Inburgering 2020-2021 (BBV 348649, december 2020);
- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715, december 2019).

Ontwikkelingen

Versterking dienstverlening schuldenaanpak
Om Capellenaren met schuldenproblematiek te helpen, geven we uitvoering aan het nieuwe beleidsplan schulddienstverlening (geplande besluitvoming raad: december 2024). Dit in samenhang met de plannen van het Rijk om de basisdienstverlening voor de schuldenaanpak te versterken, zodat meer inwoners (betere) hulp bij schulden krijgen. Naar verwachting neemt het aantal Capellenaren met schuldenproblematiek toe in 2025, met name onder zzp'ers en jongeren. Dit zijn aandachtsgroepen in onze aanpak. De kosten voor de uitvoering zijn nog niet bekend.

Bestaanszekerheid – vereenvoudiging inkomensregelingen
De Rijksoverheid werkt aan de vereenvoudiging van het stelsel van sociale zekerheid. De Rijksoverheid wil hiermee zorgen voor toegankelijke en begrijpelijke inkomensregelingen en voor een zeker en voorspelbaar inkomen. We sluiten hierbij aan met een plan in Q2 2025 waarin staat hoe we de Capelse inkomensregelingen laagdrempeliger gaan uitvoeren. Hierbij maken we gebruik van de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek naar de Capelse inkomensregelingen (oplevering december 2024). En van de aanbevelingen van de Kinderombudsman bij de themabijeenkomst kinderarmoede in april 2024. De kosten voor de uitvoering zijn nog niet bekend.

Eenverdienersproblematiek
Door een onbedoelde en complexe samenloop van fiscaliteit, toeslagen en sociale zekerheid is er een groep alleenverdienende huishoudens, die een lager besteedbaar inkomen heeft dan samenwonenden in de bijstand. Vanaf 1 januari 2025 zijn gemeenten verplicht om tot en met 2027 uitvoering te geven aan een tijdelijke regeling door de betreffende huishoudens een forfaitaire tegemoetkoming te bieden. IJsselgemeenten Sociale Zaken gaat de regeling voor Capelle uitvoeren. Het is nog niet bekend welke kosten met de uitvoering van de regeling zijn gemoeid en wat de hoogte van de compensatie van het Rijk is.

Toekomstverkenning Promen
Sinds 2015 is er geen instroom meer mogelijk in de Wsw. De inkomsten van SW bedrijven uit beschut werk en re-integratietrajecten compenseren slechts gedeeltelijk de afnemende inkomsten uit de Wsw. Promen functioneert nu goed in vergelijking met andere SW bedrijven. Dat willen we zo houden en waar mogelijk verbeteren.
De deelnemende gemeenten in de GR Promen zijn daarom in 2024 gestart met een onderzoek naar de mogelijke scenario's voor een toekomstbestendig ontwikkelbedrijf Promen voor de langere termijn. Het doel is om daarmee een gefundeerde keuze te maken voor de structuur van een toekomstbestendig Promen.
De minister heeft in 2024 eenmalig 64 miljoen beschikbaar gemaakt om gemeenten tegemoet te komen bij de financiële uitdagingen die ze ervaren rondom de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven. De middelen zijn in 2024 toegevoegd aan de integratie-uitkering participatie via de meicirculaire.

Compensatie afschaffing lage inkomensvoordeel (LIV)
Het LIV is een jaarlijkse tegemoetkoming voor werkgevers die werknemers in dienst hebben met een laag loon. Hierdoor dalen de loonkosten voor de werkgever. Sociaal ontwikkelbedrijven kunnen het wegvallen van het LIV financieel niet opvangen. Daarom ontvangen gemeenten vanaf 2025 volledige compensatie via het gemeentefonds. Structureel gaat het om landelijk € 16,8 miljoen per jaar.

Structurele verhoging begeleidingsmiddelen beschut werk
Het Rijk verhoogt de begeleidingsmiddelen beschut werk structureel met landelijk € 23,1 miljoen in 2024, oplopend naar € 65,3 miljoen in 2028. Een voorstel voor de besteding van deze verhoging van de begeleidingsmiddelen maakt onderdeel uit van het advies aan het college aangaande de analyse participatiebudget, die in augustus 2024 is opgesteld.

Implementatie en uitvoering Participatiewet in Balans
Naar verwachting treedt de Participatiewet in Balans per 1 januari 2025 in werking. Deze bevat twintig maatregelen, die de regels en ondersteuning van de Participatiewet beter laten aansluiten op de mogelijkheden en omstandigheden van de doelgroep. Deze maatregelen vragen meer maatwerk van de uitvoering door IJsselgemeenten. De financiële consequenties worden naar verwachting in de loop van 2025 duidelijk.

Implementatie en uitvoering Wet Van school naar duurzaam werk
Naar verwachting treedt in augustus 2025 de Wet van School naar duurzaam werk in werking. De wet heeft als doel jeugdwerkeloosheid te voorkomen door, onder andere, de begeleiding van schoolverlaters in het kader van de Participatiewet vast te leggen. Tussen IJsselgemeenten en de scholen voor Voortgezet Speciaal Onderwijs en het Praktijk onderwijs zijn werkafspraken om vroegtijdig, voor de uitstroom, begeleiding te bieden.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 6B staan hieronder weergegeven.

Programma 6B - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
6B.1 Dienstverlening aanpak armoede en schulden (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Westerdijk
6B.2 Toekomst Promen (deels via reserve eenmalig)	N216	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Westerdijk
6B.3 Overhevelen budget Schuldenaanpak jongeren (JPF) (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Westerdijk
6B.4 Fashioncheque en Energietoeslag minima	V27	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Westerdijk
Totaal	**N189**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**		

6B.1 Dienstverlening aanpak armoede en schulden (via reserve eenmalig) - Onvermijdelijk

Via de meicirculaire 2024 ontvangt Capelle vanaf 2024 structureel een extra bedrag voor een betere dienstverlening door gemeenten op het gebied van armoede en schulden. We willen dit budget (inclusief het bedrag voor 2024) inzetten voor de uitvoering van het beleidsplan schulddienstverlening (verwachte besluitvorming door de raad in Q4 2024). Daarom stellen we voor om de middelen van 2024 door te schuiven naar 2025 en 2026, respectievelijk 33 en 139. Bij de Voorjaarsnota 2025 doen we een voorstel voor de benodigde structurele extra middelen vanaf 2026.

We stellen voor om de lasten/baten in de begroting voor 2025 te verhogen met V/N172 in 2024, V/N174 in 2025, V/N167 in 2026, V/NN172 in 2027, V/N176 in 2028 en V/N173 in 2029 en verder.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als losse voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	2024	2025	2026	2027	2028	2029 e.v.
	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten
6B werkbudget	N0	N207	N306	N172	N176	N173
6B mutatie reserve eenmalig	N172	V33	V139			
0	V172	V174	V167	V172	V176	V173
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

6B.2 Toekomst Promen (deels via reserve eenmalig) - onvermijdelijk

Eind 2017 hebben de colleges van de deelnemende gemeenten in Promen het Hooflijnenakkoord Promen 2018-2025 vastgesteld. Conform dit hoofdlijnen akkoord start in 2024 een onderzoek naar de scenario's voor een toekomstbestendig Promen voor de langere termijn. De voorbereidingen voor het onderzoek zijn gestart. Het is in september 2024 nog onbekend wat de kosten voor de deelnemende gemeenten zullen zijn.

De rijksoverheid ziet in dat het nodig is om infrastructuur van de SW-bedrijven te optimaliseren zodat ze, ondanks de afname van de doelgroep WSW, financieel gezond blijven en een goede dienstverlening blijven leveren. Het aandeel van Capelle is eenmalig N216 in 2024 als vermeld in de meicirculaire 2024.

In verband met vertraagde start van de toekomstverkenning en de financiële gevolgen van de nog af te sluiten, nieuwe CAO aan de slag, willen we een bedrag van 100k via de reserve eenmalig naar 2025 overhevelen.

We stellen voor de lasten in de begroting 2024 te verhogen met N216 en het bedrag van 100k via de reserve eenmalig naar 2025 over te hevelen.

6B.3 Overhevelen budget Schuldenaanpak jongeren (JPF) (via reserve eenmalig) - technisch

In april 2023 zijn we gestart met een tweejarige pilot met het Jongeren Perspectief Fonds (JPF). Het JPF is ontwikkeld omdat jongeren vaak niet terecht kunnen in een regulier schuldhulpverleningstraject, onder meer vanwege het gebrek aan afloscapaciteit. Aan de pilot kunnen in totaal twintig jongeren deelnemen, waarbij tien jongeren starten in het eerste pilotjaar en tien in het tweede jaar. Een traject duurt twee jaar. Tijdens een traject werken jongeren met hulp van Welzijn Capelle en IJsselgemeenten SHV aan een schuldenvrije toekomst en aan de ontwikkeling op andere leefdomeinen.
Voor de pilot is in de begroting 2023 voor zowel 2023 als voor 2024 een bedrag van 110 beschikbaar gesteld voor de beoogde twintig trajecten, met een doorlooptijd tot uiterlijk eind 2026.
Van het beschikbaar gestelde budget voor de pilot resteert eind 2024 een bedrag van 52. Dit budget willen we overhevelen van 2024 naar 2025 en 2026, zodat alle jongeren die in 2023 en 2024 met een traject gestart zijn, het traject kunnen afronden. Eind 2024 besluiten we op basis van een evaluatie om de JPF-aanpak al dan niet voort te zetten.

We stellen voor om de lasten in de begroting aan te passen met V/N52 in 2024, N/V11 in 2025 en N/V41 in 2026 en dit budget over te hevelen van 2024 naar 2025 en 2026 middels de reserve eenmalige uitgaven.

6B.4 Fashioncheque en Energietoeslag 2023 - onvermijdelijk

Op verzoek van uw raad hebben we in 2023 fashioncheques verstrekt voor kinderen in gezinnen met een laag inkomen. Per collegebrief van 30 augustus 2024 bent u geïnformeerd over de resultaten. Op een totaal bedrag aan verstrekte waardebonnen van 225 is een niet-verzilverd bedrag van afgerond 27. Dit valt nu vrij ten gunste van het begrotingssaldo.

In de periode oktober 2023 - augustus 2024 heeft GR IJsselgemeenten Sociale Zaken in opdracht van ons de Energietoeslag 2023 uitgevoerd. Van het beschikbare budget resteert naar verwachting een bedrag van afgerond 540. Dit restant wordt nu afgeraamd (V540). Dit budget wordt gedekt vanuit de Algemene reserve. De onttrekking aan de Algemene reserve wordt eveneens bijgesteld (N540). Deze budgetbijstelling is budgettair neutraal.

We stellen voor om de lasten in de begroting aan te passen met V567 en baten met N540 in 2024.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N58.438	N59.802	V503	N59.299	N60.295	N60.105	N60.547	N60.894
Baten	V33.944	V35.481	V743	V36.224	V35.909	V35.725	V35.846	V35.342
Saldo van baten en lasten	**N24.494**	**N24.322**	**V1.246**	**N23.076**	**N24.385**	**N24.380**	**N24.701**	**N25.551**
Mutaties reserves:								
Algemene reserve	V795	V1.014	N540	V474	N0	N0	N0	N0
Reserve Sociaal Noodfonds	N0	V30	N0	V30	N15	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N656	V741	N364	V377	V711	V180	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V139**	**V1.785**	**N904**	**V881**	**V696**	**V180**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N24.355**	**N22.537**	**V342**	**N22.195**	**N23.689**	**N24.200**	**N24.701**	**N25.551**

Analyse Programma 6B op hoofdlijnen

De toename van de totale lasten van dit programma komt met name vanwege de verhoging kosten van het Participatiebudget (VJN 2024 6B.3) en een hoger budget voor de GR IJsselgemeenten (actualisatie B2025).

De onttrekking aan de Algemene reserve betreft de dekking voor het budget voor eenmalige tegemoetkoming energiekosten minima (aanvraagtermijn tot en met 31 augustus 2024).

In de toekomstige jaarschijven nemen de lasten voor Wsw af door een verwachte daling van het aantal arbeidsplaatsen. Daar staat tegenover dat de lasten voor Inkomensregelingen in meerjarenperspectief toenemen omdat jaarlijks rekening wordt gehouden met een groei van het aantal cliënten.

Subsidieplafonds

Subsidieregeling	Plafond
Armoede	195

Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Wat willen we bereiken?

Snelle, tijdige en passende ondersteuning

Individuele Capellenaren en groepen, die hun problemen (nog) niet zelf of met behulp van hun netwerk kunnen oplossen, krijgen snel en tijdig ondersteuning op maat.

Indicatoren

BG25 - Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement (landelijke indicator)

Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.

Toelichting
Met het meerjarig project 'datahygiëne' (2024-2025) is de verwachting dat de waarde van Capelle zuiverder wordt en hierdoor daalt t.o.v. cijfer 2023.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Monitor Sociaal Domein Wmo)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	700	710	710	720
Capelle aan den IJssel	720	730		-
Nederland	700	700		-

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Beschermd Thuis uitwerken

In het Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Ontwikkeling en Beschermd Wonen 2022-2026 is opgenomen dat mensen uit de doelgroep zo zelfstandig mogelijk in de wijk (gaan) wonen, ofwel beschermd thuis. In 2023 werken we uit wat beschermd thuis precies is en doen we indien nodig een voorstel voor inzet van extra middelen

Portefeuillehouder

- Wilson

Stand van zaken

We zijn gestart met de uitwerking van beschermd thuis in Capelle en verwachten uiterlijk Q4 van 2024 informatie over deze uitwerking te kunnen delen.

Kwaliteit (indicator)

BG23 | Tussenwonen uitwerken

Er is dringend behoefte aan Tussenwonen voor volwassenen. Een tussenvorm van Wonen op maat tussen Beschermd Wonen en zelfstandig wonen met begeleiding in. Hiermee ontstaat een betere doorstroom in de keten van Wonen op maat en wordt een aanbod gecreëerd waar binnen de doelgroep behoefte aan en noodzaak voor is. We werken uit wat Tussenwonen in Capelle inhoudt. Indien nodig wordt een voorstel gedaan voor extra middelen.

Portefeuillehouder

- Wilson

Stand van zaken

Tussenwonen is een nieuwe vorm van wonen, aanvullend op Beschermd Wonen. We zijn gestart met de uitwerking van Tussenwonen in Capelle en verwachten u uiterlijk in Q4 van 2024 te informeren over deze uitwerking.

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2021-2024 (RV 570182, september 2021).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Ontwikkeling en Beschermd Wonen 2022-2026 (RV 606373, februari 2022);
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2023 (RV 974434, december 2022).

College van B&W:

- Uitvoeringsplan Wonen op maat (BBV 740034, mei 2022);
- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715, december 2019).

Ontwikkelingen

Uitstel invoering woonplaatsbeginsel Beschermd wonen
De invoering van het woonplaatsbeginsel en het nieuwe verdeelmodel voor Beschermd wonen zijn wederom uitgesteld. Omdat er een nieuwe regering komt, lukt invoering per 1 januari 2025 niet. De nieuwe streefdatum is 1 januari 2026. Dit betekent dat we in 2025 nog steeds geen middelen voor Beschermd wonen ontvangen.

Wetvoorstel afschaffing abonnementstarief Wmo 2015
In het wetsvoorstel Wet afschaffing abonnementstarief Wmo 2015 wordt een inkomens- en vermogensafhankelijke bijdrage (ivb) heringevoerd. In 2024 geldt voor een aantal voorzieningen in Capelle het abonnementstarief als eigen bijdrage (Wmo- diensten). Dit is een vaste bijdrage van € 20,60 per maand (2024) die voor elke Wmo-cliënt hetzelfde is ongeacht inkomen, vermogen of het aantal uren ingezette ondersteuning. De invoering van het abonnementstarief in 2019 moest voor cliënten de stapeling van eigen bijdragen beperken en het systeem van eigen bijdragen transparanter maken en vereenvoudigen. Dit betekende ook dat gemeenten een instrument werd ontnomen om cliënten naar financiële draagkracht bij te laten dragen in de kosten van die voorzieningen. Het abonnementstarief is voor cliënten met een laag inkomen en geen vermogen namelijk even hoog als voor cliënten met een hoog inkomen en/of groot vermogen. Met het oog hierop, wil de regering het inkomens- en vermogensafhankelijke karakter van de eigen bijdrage Wmo 2015 herstellen. Dit met als doel om de zorg en ondersteuning voor iedereen toegankelijk, betaalbaar en van goede kwaliteit te houden. De bepalingen over de opeenstapeling met andere eigen bijdragen in de Wmo 2015 en de Wlz blijven van kracht. De planning is dat het wetsvoorstel per 1 januari 2026 in werking treedt en dat sommige Capellenaren met ingang van 2026 meer eigen bijdrage betalen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 6C staan hieronder weergegeven.

Programma 6C - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
6C.1 Wmo maatwerkvoorzieningen	V500	V148	V54	V54	V54	Onvermijdelijk	Wilson
Totaal	**V500**	**V148**	**V54**	**V54**	**V54**		

6C.1 Wmo maatwerkvoorzieningen - onvermijdelijk

Onderbesteding budget Wmo-maatwerkvoorzieningen
Er is sprake van een onderbesteding op het budget Wmo-maatwerkvoorzieningen. Met name blijft het aantal ritten collectief aanvullend vervoer achter. Ondanks dat de dienstverlening van de vervoerder weer is zoals we mogen verwachten, blijven de ritten van de Capellenaren nog achter. Daarnaast is een aantal grote woningaanpassingen lager uitgevallen. Ook verwachten we een stijging van de eigen bijdrage doordat er meer cliënten een eigen bijdrage opgelegd krijgen. Bovenstaande leidt tot een verlaging van de lasten (V462) en een verhoging van de baten (V38) in 2024.

Aanpassing taakstelling Wmo (onderzoeksopdracht)
We hebben een taakstelling Wmo- toezicht rechtmatigheid opgenomen op basis van de normen van de VNG (280 in 2025 en 2026 en 140 vanaf 2027) (voorstel 6C.5 BG24). Abusievelijk is in de taakstelling Wmo (voorstel 6C.4 Begroting 2024) ook een besparing van 94 op Wmo-toezicht (rechtmatigheid) opgenomen.

Eigen bijdrage voorzieningen
Op dit moment wordt er een eigen bijdrage gevraagd voor de Wmo-diensten (huishoudelijke ondersteuning, begeleiding en persoonlijke verzorging). Per 1 januari 2025 heeft u een wijziging aangebracht in het heffen van de eigen bijdrage door deze uit te breiden naar alle Wmo-maatwerkvoorzieningen waar wettelijk een eigen bijdrage voor geheven kan worden (Raadsvoorstel 1525233 – 23 september 2024). Dit leidt tot hogere inkomsten. Op basis van het huidige cliëntenbestand is de verwachting dat ongeveer 600 cliënten extra een eigen bijdrage gaan betalen van € 20,60 per maand. Dit zijn cliënten die nu nog geen eigen bijdrage betalen. Dit resulteert naar verwachting in een verhoging van de baten van V148 vanaf 2025.
Het vaststellen en het innen van de eigen bijdrage is landelijk belegd bij het Centraal Administratie Kantoor (CAK). Het CAK beoordeelt welke Capellenaren vrijgesteld worden van het betalen van de eigen bijdrage op basis van de vrijstellingen in artikel 3.8 van het Uitvoeringsbesluit Wmo2015. Mocht blijken dat de baten lager worden als gevolg van deze vrijstellingen, stellen we dit bij.

We stellen voor in 2024 de lasten met V462 te verlagen en de baten met V38 te verhogen, in 2025 de baten met V148 te verhogen en vanaf 2026 de lasten met N94 te verhogen en de baten met V148 te verhogen.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N20.717	N23.660	V280	N23.380	N24.430	N23.502	N24.144	N24.504
Baten	V633	V510	V38	V548	V656	V1.402	V1.431	V1.464
Saldo van baten en lasten	**N20.084**	**N23.150**	**V319**	**N22.831**	**N23.774**	**N22.100**	**N22.713**	**N23.040**
Mutaties reserves:								
Reserve Sociaal Noodfonds	V91	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N89	V174	N0	V174	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V2**	**V174**	**N0**	**V174**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N20.082**	**N22.976**	**V319**	**N22.657**	**N23.774**	**N22.100**	**N22.713**	**N23.040**

Analyse Programma 6C op hoofdlijnen

In het meerjarenperspectief nemen de lasten van 2025 af vanwege de besparingsmaatregel toezichthouder Wmo (B2024 6C.5) en vanaf 2026 af vanwege de besparingsmaatregel uitkomst onderzoeksopdracht Wmo (B2024 6C.4). Hier tegenover staat een toename van de budgetten vanwege de verwachte prijs- en volumestijgingen (B2023 6C.1, actualisatie begroting 2024, NJN23 0.19 en actualisatie begroting 2025).

De toename van de baten vanaf 2026 wordt verklaard door de herinvoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage (B2024 6C.2), die als taakstelling opgenomen is in de meicirculaire 2023 van het gemeentefonds. De wijziging in het heffen van de eigen bijdrage door deze uit te breiden naar alle Wmo-maatwerkvoorzieningen (NJN24 6C.1) zorgt voor een toename van de baten vanaf 2025.

Deelprogramma 6D Jeugdhulp

Wat willen we bereiken?

Snelle, tijdige en passende hulp, zorg en ondersteuning

Jeugdigen en hun ouders/verzorgers die hun problemen (nog) niet zelf of met hulp van hun netwerk kunnen oplossen, krijgen snel en tijdig hulp, zorg en ondersteuning in hun eigen omgeving.

Indicatoren

BG25 - Jongeren met jeugdhulp (landelijke indicator)

Deze indicator betreft het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders. Eenheid: %.

Toelichting

Het percentage kinderen met jeugdhulp ligt in Capelle historisch gezien als gevolg van de grootstedelijke problematiek boven het landelijke gemiddelde.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2023-1	2023-2	2024-1	2024-2	2025-1	2025-2
Verwachtingswaarde	13,4%	13,4%	14,0%	14,0%	14,0%	14,0%
Capelle aan den IJssel	13,1%	12,8%				
Nederland	11,1%	11,0%				

BG25 - Jongeren met jeugdbescherming (landelijke indicator)

De indicator jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar, die op enig moment in de verslagperiode een jeugdbeschermingsmaatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. Eenheid: %

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Jeugd)

Regio	2023-1	2023-2	2024-1	2024-2	2025-1	2025-2
Verwachtingswaarde	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Capelle aan den IJssel	1,1%	0,9%				
Nederland	1,0%	1,1%				

BG25 - Jongeren met jeugdreclassering (landelijke indicator)

Dit betreft het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf twaalf jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseerder om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van justitie. Jeugdreclassering kan ook op

initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt. Eenheid: %.

Toelichting

Als gevolg van grootstedelijke problematiek ligt het percentage jongeren met jeugdreclassering in Capelle boven het landelijk gemiddelde.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2023-1	2023-2	2024-1	2024-2	2025-1	2025-2
Verwachtingswaarde	0,6%	0,6%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Capelle aan den IJssel	0,5%	0,5%				
Nederland	0,3%	0,3%				

BG25 - Jongeren met delict voor rechter (landelijke indicator)

Deze indicator betreft het percentage jongeren (12 tot en met 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Eenheid: %

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	2%	2%	2%	2%
Capelle aan den IJssel	1%	1%		-
Nederland	1%	1%		-

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Hervormingsagenda uitwerken

De landelijke Hervormingsagenda Jeugd is in 2023 vastgesteld. We vertalen de thema's uit de Hervormingsagenda naar lokale maatregelen om te komen tot een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar jeugdzorgstelsel.

Portefeuillehouder

- Faassen

Stand van zaken

De landelijke Hervormingsagenda Jeugd (HAJ) 2022-2028 is in juni 2023 vastgesteld. De HAJ bevat een groot pakket aan afspraken om de jeugdzorg te verbeteren en financieel houdbaar te krijgen. De HAJ gaat gepaard met een taakstelling voor de gemeenten. Deze taakstelling is opgenomen in onze meerjarenbegroting.

We vertalen de HAJ samen met het CJG naar drie actielijnen. We werken potentiële lokale maatregelen uit die een bijdrage leveren aan de bovengenoemde inhoudelijke en financiële opgaven. Tijdens de themabijeenkomsten op 24 oktober 2023 en 18 maart 2024 is de commissie Samenleving en Economie geïnformeerd over de voortgang.

De uitwerking van bovengenoemde inspanningen is op 8 juli 2024 vastgesteld in de raad en verwerkt in de meerjarenbegroting.

De financiële doelstellingen van de HAJ lijken lastig haalbaar, vooral in de tijd die daarvoor staat. Het Rijk vult niet tijdig de noodzakelijke randvoorwaarden zoals het aanpassen van wet- en regelgeving in om de doelen te behalen. Landelijk is de deskundigencommissie onder leiding van Tamara van Ark aangesteld. De commissie monitort de voortgang van de afspraken in de Hervormingsagenda, brengt de ontwikkeling van de uitgaven in beeld en bekijkt of alle partijen de inspanning leveren die is

afgesproken. De inzichten worden door de commissie bij elkaar gebracht tot een breed, zwaarwegend advies aan het Rijk en de VNG. Regionaal voeren we hiervoor een actieve lobby.

Kwaliteit (indicator)



BG25 | Uitvoeren plan 'tegen de stroom in voor duurzame en betaalbare jeugdhulp'

In 2025 is aan iedere huisartsenpraktijk in onze gemeente een praktijkondersteuner huisarts (POH) jeugd verbonden.

Daarnaast voeren we bij minimaal vijf jeugdhulpaanbieders een onderzoek uit in het kader van rechtmatigheid (rechtmatigheid Jeugdwet).

Tevens is de implementatie gestart van het omzetten van individueel jeugdhulpaanbod naar groepsaanbod en het verminderen van herindicaties jeugdhulp.

Portefeuillehouder

- Faassen

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Jeugdbeleid 2021-2024. De Basis voor Groei! (RV 478825, april 2021).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Beleidsplan Jeugdhulp 2019-2022 (RV 1047205, februari 2019);
- Nabij en Passend, regiovisie Jeugdhulp regio Rijnmond, 30 nov 2020 (RV 385781, december 2020);
- Verordening Jeugdhulp Capelle aan den IJssel 2018 (RV 1073723, april 2023).

College van B&W:

- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715, december 2019);
- Volmacht- en mandaatbesluit gesloten plaatsingen in het vrijwillig kader jeugdhulp (BBV 1325312, december 2023);
- Nadere regels Jeugdhulp Capelle aan den IJssel 2019 (BBV 1047204, maart 2019).

Ontwikkelingen

Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming
Het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming is een meerjarige ontwikkeling voor de verbetering van de kind- en gezinsbescherming in Nederland. We bereiden ons voor op de komst van het Toekomstscenario door het te beproeven in de proeftuin. We maken kennis met de nieuwe werkwijze en creëren kansen om lokaal onze eigen accenten te plaatsen. We doen dit in regio Rijnmond op de ontwikkelopgaven verbinding straf en zorg en inzet van ervaringsdeskundigheid. Begin 2025

verwachten we de opbrengsten te vertalen naar wat hier lokaal voor nodig is. We verwachten in 2025 meer duidelijkheid over de kosten voor implementatie van het Toekomstscenario op langere termijn. In 2025 volgt hierover een maatschappelijke businesscase.

Regionale maatregelen kostenbeheersing
Naast de vastgestelde lokale actielijnen is regionaal een pakket met vijftig maatregelen vastgesteld om de kosten te beheersen. Deze maatregelen richten zich voornamelijk op het beter benutten van de mogelijkheden die de regionale inkoop ons biedt. Over de voortgang van de realisatie en de ontwikkelingen van de kosten van de jeugdhulp wordt regionaal gerapporteerd.

Beleidsplan Jeugdhulp
Het beleidskader Jeugdhulp 2019 - 2022 Met het Oog op hun toekomst en de nota Jeugdbeleid 2021-2024, De Basis voor Groei! zijn in het kader van de ontwikkelingen rond de Hervormingsagenda Jeugd verlengd. In 2024 hebben we de Hervormingsagenda uitgewerkt in een lokaal plan 'tegen de stroom in voor duurzame en betaalbare jeugdhulp'. We nemen dit in 2025 mee bij de herijking van de hierboven genoemde beleidsdocumenten.

Uitvoeringsprogramma huiselijk geweld en kindermishandeling
Op 27 mei 2024 heeft de gemeenteraad de regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling Rotterdam Rijnmond vastgesteld. Op basis van deze regiovisie werken we een lokaal uitvoeringsprogramma uit. De verwachting is dat deze in de eerste helft van 2025 gereed is. In de Voorjaarsnota 2025 nemen we de financiële consequenties van het lokale uitvoeringsprogramma mee.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 6D staan hieronder weergegeven.

Programma 6D - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
6D.1 Werkdrukverlaging jeugdbescherming	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6D.2 Besparingsmaatregelen Hervormingsagenda Jeugdhulp	V102	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6D.3 Herrubricering Budget 6D naar 6A en 6C	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Wilson
6D.4 Besparing jeugdhulp	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6D.5 Implementatiekosten lokale maatregelen kostenbeheersing jeugdhulp	N0	N723	N163	N98	N98	Onvermijdelijk	Faassen
6D.6 Vrijval reservering compensatieregeling Voogdij 18+	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Faassen
6D.7 Bijstelling van de begroting 2025 van de GRJR	N0	N525	N525	N525	N525	Onvermijdelijk	Faassen
Totaal	**V102**	**N1.248**	**N688**	**N623**	**N623**		

6D.1 Werkdrukverlaging jeugdbescherming - onvermijdelijk

In oktober 2023 hebben het ministerie van JenV en de VNG een bestuurlijk akkoord gesloten over het verlagen van de werkdruk in de jeugdbescherming en jeugdreclassering door de gecertificeerde instellingen (GI's). Hiervoor is € 60 miljoen benodigd. In het bestuurlijk akkoord is afgesproken dat het ministerie van JenV vanaf 2024 per jaar structureel € 30 miljoen bijdraagt aan deze werkdrukverlaging. Deze middelen zijn met de meicirculaire beschikbaar gekomen en worden ingezet voor de bijdrage aan de GRJR (zie ook voorstel BG6D.7). Het aandeel van Capelle is in 2024 N114 naar structureel N109 vanaf 2028.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als losse voorstellen terug. Dit voorstel raakt de onderstaande programma's.

We stellen voor om de lasten in de begroting te verhogen met N114 in 2024, N115 in 2025, N108 in 2026, N108 in 2027 en structureel N109 vanaf 2028.

Programma	2024	2025	2026	2027	2028
	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten
6D	N114	N115	N108	N108	N109
0	V114	V115	V108	V108	V109
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

6D.2 Besparingsmaatregelen Hervormingsagenda Jeugdhulp - onvermijdelijk

Op 8 juli 2024 heeft de Raad een besluit genomen over het Onderzoek taakstelling, deelonderzoek jeugdhulp 'tegen de stroom in voor duurzame en betaalbare jeugdhulp'. Daarin is een aantal besparingsmaatregelen opgenomen. Vooralsnog lijkt het lokale pakket maatregelen in 2025 en verder jaren een besparing op te leveren (en ook al een voordeel in 2024). De besparing wordt in mindering gebracht op de taakstelling Hervormingsagenda Jeugdzorg. Dit is een stelpost in onze begroting die ingevuld moet worden met besparingen. Het levert daarom per saldo geen financieel voordeel op vanaf 2025. Er is wel een positief effect in 2024 omdat de taakstelling Hervormingsagenda voor dit jaar al bij de opstelling van de Begroting 2024 op €0 is gezet.

We stellen voor om de lasten in de begroting 2024 met V102 te verlagen.

6D.3 Herrubricering Budget 6D naar 6A en 6C - technisch

Volgens het Informatie voorschrift voor derden (IV3) moeten de lasten voor Beschermd Wonen van N246 in 2024 en N252 in 2025 en verder in het programma 6C worden verantwoord , maar de meerjarenbegroting is nu in 6D opgenomen. Binnen 6D is ook een budget opgenomen voor de subsidie van het Leger des Heils (N 318 in 2024 en 342 in 2025 en verder), deze lasten moet binnen het programma 6A worden verantwoord. Deze administratieve onjuistheden worden gewijzigd bij deze najaarsnota.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als losse voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	2024	2025 e.v.
	Lasten	Lasten
6D	V564	V594
6A	N318	N342
6B	N246	N252
Totaal	**N0**	**N0**

6D.4 Besparing jeugdhulp - onvermijdelijk

In het coalitieakkoord Rutte IV is een aanvullende besparing op de Jeugdzorg opgenomen, oplopend naar structureel € 511 miljoen vanaf 2027. Voor 2025 wordt incidenteel € 500 miljoen toegevoegd aan de algemene uitkering. Voor Capelle gaat het om een bedrag van V1.868. Dit heeft geen budgettair effect, omdat het Rijk al had aangegeven dat zij de verantwoordelijkheid voor deze taakstelling op zich zou nemen en hiervoor een stelpost was opgenomen. Van deze stelpost wordt N1.868 afgeboekt.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als aparte voorstellen terug. Dit voorstel raakt de onderstaande programma's.

We stellen voor om de lasten en baten in de begroting 2025 te verhogen met N1.868 / V1.868.

Programma	2025
	Lasten
6C	N65
6D	N1.803
0	V1.868
Totaal	**N0**

6D.5 Implementatiekosten lokale maatregelen kostenbeheersing jeugdhulp - onvermijdelijk

Op 8 juli 2024 heeft de gemeenteraad ingestemd met het raadsvoorstel *Onderzoek taakstelling, deelonderzoek jeugdhulp 'Tegen de stroom in voor duurzame en betaalbare jeugdhulp'*. Met het besluit is door de raad akkoord gegeven op de onderstaande reeks van implementatiekosten voor het uitvoeren van de maatregelen.

We stellen voor om de lasten in de begroting te verhogen met N723 in 2025, N163 in 2026, N98 in 2027 en N98 in 2028.

6D.6 Vrijval reservering compensatieregeling Voogdij 18+ - onvermijdelijk

In de meicirculaire 2022 is het budget van de integratie-uitkering Voogdij 18+ overgeheveld naar de algemene uitkering. Op de integratie-uitkering is een reservering achtergebleven voor eventueel nog toe te kennen compensatieregelingen. Dit restbudget (€ 32,1 miljoen) wordt nu (bij de meicirculaire 2024) voor 2025 en verder overgeheveld naar de algemene uitkering en verdeeld over de gemeenten. Vanuit het Rijk is dit een technische operatie. Voor Capelle levert de overheveling een bedrag op in de algemene uitkering van € 120k in 2025, € 113k in 2026 en € 112k structureel per jaar vanaf 2026. Deze middelen uit de meicirculaire 2024 worden ingezet voor de bijdrage aan de GRJR (zie ook voorstel BG6D.7).

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer terug als losse voorstellen. Dit voorstel raakt de onderstaande programma's.

We stellen voor om de lasten in de begroting te verhogen met N120 in 2025 en N112 in 2026 en N113 vanaf 2027.

Programma	2025	2026	2027 e.v.
	Lasten	Lasten	Lasten
6D	N120	N112	N113
0	V120	V112	V113
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

6D.7 Bijstelling van de begroting 2025 van de GRJR - onvermijdelijk

In het algemeen bestuur (AB) van 13 september 2024 is de begroting 2025 GRJR vastgesteld. Deze begroting is gebaseerd op de kaderbrief die in uw raad is besproken op 30 januari 2024. De begroting van de GRJR stijgt van 18,6 miljoen in 2024 naar 20,68 miljoen in 2025. Voor 2025 en verder is het op basis van de huidige inzichten daarom noodzakelijk om de bijdrage aan de GRJR in de begroting van Capelle te verhogen. Het grootste deel van de stijging kan worden opgevangen binnen het bedrag dat beschikbaar is voor indexatie van de bijdrage aan de GRJR. Verder worden de beschikbare gelden vanuit de meicirculaire ingezet (zie hiervoor de voorstellen BG6D.6 en NJN6D.1). Per saldo dient nog 525K te worden bijgeraamd.
De oorzaak van de kostenstijging zit vooral in de autonome groei, waarvoor nu een groei van 6% per jaar is opgenomen (deze groei was voor de GRJR eerder lager ingeschat). De kosten voor jeugdhulp

met verblijf vertegenwoordigen een belangrijk deel van de kostenstijging. Hier lijkt een verband te zijn met de snelle afbouw van jeugdhulpplus.

We hebben in de NJN23 een vordering op het Rijk opgenomen in verband met de verwachte autonome groei van de jeugdzorgkosten. Dit vanwege het afgeven van een stevig signaal richting het Rijk en om scherper aan de wind te zeilen conform spoor 2. We stellen voor om de vordering op dit moment niet verder op te hogen, maar eerst de uitspraak van de deskundigencommissie van januari 2025 af te wachten. Deze uitspraak kan ertoe leiden dat de Gemeente extra middelen van het Rijk ontvangt. Afhankelijk daarvan zullen we onze positie opnieuw (moeten) bepalen.

We stellen voor om de lasten in de begroting structureel te verhogen met N525 vanaf 2025.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N28.257	N31.940	V552	N31.388	N34.630	N31.707	N33.459	N33.729
Baten	V35	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten	**N28.221**	**N31.940**	**V552**	**N31.388**	**N34.630**	**N31.707**	**N33.459**	**N33.729**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	V131	V18	N0	V18	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V131**	**V18**	**N0**	**V18**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N28.090**	**N31.922**	**V552**	**N31.370**	**N34.630**	**N31.707**	**N33.459**	**N33.729**

Analyse Programma 6D op hoofdlijnen

De lasten in 2025 zijn eenmalig hoger omdat de taakstelling Hervormingsagenda voor dat jaar grotendeels is afgeraamd met behulp van de extra middelen uit de meicirculaire (zie voorstel BG6D.4). Voor de jaren daarna staat de taakstelling nog volledig in de boeken, wat leidt tot lager geraamde lasten.
De lagere lasten vanaf 2026 worden verder verklaard door de besparingsmaatregelen op Jeugd (zie NJN6D.2). Tegenover deze afname staat dat in meerjarenperspectief rekening wordt gehouden met een autonome groei van de zorgkosten voor jeugdhulp. Dit resulteert weer in een toename in het meerjarenperspectief.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Missie

We staan voor het beschermen en bevorderen van de gezondheid van alle Capellenaren. We voeren onze wettelijke taken uit vanuit de Wet publieke gezondheid (Wpg).

Het ons aanpassen aan een snel veranderend klimaat én het tegelijkertijd tegengaan van die klimaatverandering om verstrekkende negatieve gevolgen te voorkomen, zijn grote uitdagingen waar de wereld voor staat. Ook in Capelle moeten we hiermee aan de slag. Niets doen is geen optie: ook in Capelle hebben we de verantwoordelijkheid om onze stad goed door te geven aan volgende generaties. Daarbij kiezen we voor haalbare, betaalbare en realistische plannen. Plannen die niet leiden tot tweedeling in de samenleving. Plannen die horen bij de veranderingen die nodig zijn om in 2050 een duurzame, groene en schone stad te zijn.

De lucht-, bodem- en waterkwaliteit voldoen aan de wettelijke eisen.

Wat willen we bereiken?

Bevorderen en beschermen van de gezondheid van Capellenaren

We zetten in op het promoten van een gezonde leefstijl en het verkleinen van gezondheidsverschillen.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Ambassadeurs gezonde leefstijl trainen

Het trainen van ambassadeurs gezonde leefstijl die informatie over gezond leven op een laagdrempelige manier kunnen overbrengen op Capellenaren in kwetsbare buurten.

Portefeuillehouder

- Wilson

Stand van zaken

In de tweede helft van 2024 wegen we af welke interventies we in Capelle het beste kunnen inzetten om gezondheidsachterstanden terug te dringen. De ambassadeurstraining is een van de opties die we bespreken.

Kwaliteit (indicator)



BG23 | Gesprek Capellenaren voeren

Het gesprek aangaan met Capellenaren in een sociaaleconomisch kwetsbare situatie uit wijken waar veel gezondheidsproblemen spelen om in beeld te krijgen wat hen zou kunnen helpen om gezonder te leven.

Portefeuillehouder

- Wilson

Stand van zaken

In 2024 hebben we de 'Voel je Fit Tour' georganiseerd in de wijken waar gezondheidsproblemen het grootst zijn. Dit zijn laagdrempelige evenementen, waarin we de zorg dichtbij kwetsbare Capellenaren

brengen. Onderdelen zijn een gezondheidscheck, gezond eten, een beweegplein en informatie over het welzijnswerk. Door onze lokale partners, Sportief Capelle en Stichting Welzijn Capelle, in te zetten maken we het Capelse aanbod concreet.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Integraal plan Gezond en Actief Leven 2024

We zetten in 2024 in op het uitvoeren van het plan Gezond en Actief Leven. De uitvoering richt zich op gezondheidsbevordering, het verkleinen van gezondheidsverschillen tussen verschillende groepen en het terugdringen van gezondheidsachterstanden.

We werken in 2024 aan de uitrol van een aantal ketenaanpakken gericht op valpreventie bij ouderen en aanpak van overgewicht en obesitas.

Portefeuillehouder

- Wilson

Stand van zaken

In mei 2024 zijn we gestart met de Voel je Fit Tour. Dit evenement voeren we uit in vijf kwetsbare wijken. Met bewoners gaan we in gesprek over gezondheidsonderwerpen om daarmee bewustwording te creëren. We maken het Capelse aanbod zo zichtbaar en concreet mogelijk voor bewoners. Op het gebied van welzijn, leefstijl en gezondheid.

Rond Wereldgezondheidsdag delen we in het Kontakt op twee themapagina's tips en informatie. Bewoners worden hierdoor geïnformeerd en kunnen door het opvolgen van de tips zich beter voelen. In Q3 van 2024 tekenen we een samenwerkingsovereenkomst met Jongeren op Gezond Gewicht (JOGG) en gaat een JOGG regisseur aan de slag met een plan van aanpak om samen gezond gewoon te maken voor Capelse kinderen en jongeren.

Met de uitwerking van de ketenaanpakken Kind naar Gezond Gewicht en Gecombineerde leefstijl interventie (GLI) volwassenen zijn we in Q1 2024 gestart, samen met verschillende partners als Sportief Capelle en het CJG.

Met de uitrol van de ketenaanpakken valpreventie en kansrijke start zijn we in Q2 2024 gestart.

Kwaliteit (indicator)



BG25 | Integraal plan Gezond en Actief Leven 2025

We geven in 2025 en 2026 vervolg aan de uitvoer van het plan Gezond en Actief Leven. We richten ons op het verkleinen van gezondheidsverschillen, het terugdringen van gezondheidsachterstanden en het inrichten van een gezonde leefomgeving. De inzet bestaat in 2025 in ieder geval uit:

We starten met de methodiek Kind naar Gezonder Gewicht. We geven Capelse kinderen een kansrijke start door een versterkt aanbod van interventies voor zwangeren en jonge gezinnen. We werken aan een leefomgeving die uitnodigt tot gezond gedrag. We intensiveren de inzet op valpreventie onder Capelse ouderen.

Portefeuillehouder

- Wilson

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

De grote uitdagingen op het gebied van duurzaamheid aanpakken

We willen een actueel duurzaamheidsbeleid, zodat we de grote uitdagingen (het verminderen van de CO2 uitstoot, het verminderen van energiearmoede, het tegengaan van de uitputting van grondstoffen en de stad voorbereiden op steeds extremer weer) kunnen aanpakken. We stimuleren het besparen van energie en het opwekken van duurzame energie. In Capelle zorgen we voor voldoende laadpalen voor elektrische voertuigen. Ook gaan we aan de slag met de warmtetransitie. De kansen van de circulaire economie worden benut.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Haalbaarheid warmtenet Florabuurt

Samen met de gemeente Rotterdam, Havensteder en Woonstad onderzoeken we de haalbaarheid van de realisatie van een warmtenet in de Florabuurt en omgeving waarbij het uitgangspunt een woonlasten neutrale overstap voor de Capellenaar is. Het onderzoek is in het eerste kwartaal van 2023 gereed. Hierna leggen we de raad een besluit voor om wel of geen concessie te verlenen aan een warmtebedrijf voor de realisatie en exploitatie van een warmtenet in dit gebied en welke financiële consequenties hieraan zijn verbonden. De kosten voor het onderzoek zijn gedekt binnen de begroting.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Voor de afronding van het onderzoek zijn we afhankelijk van besluitvorming door de Rijksoverheid over de Wet Collectieve Warmte (WCW). Er is inmiddels subsidie voor warmtenetten, maar het is de vraag of deze toereikend is. Omdat deze besluitvorming opschuift, is het onderzoek nog niet afgerond. Daardoor is afronding in 2024 niet mogelijk en staat de aanbesteding on hold. Duurt besluitvorming te lang, dan kunnen we besluiten de aanbesteding definitief stop te zetten.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Energietransitie

We zetten de energietransitie stevig door. Dat doen we door energie te besparen en duurzame energie op te wekken. Ook de overstap naar aardgasvrij draagt hieraan bij. We zetten ons in voor het verminderen van energiearmoede. Daarnaast denken we na over het energiesysteem van de toekomst, staan we open voor innovaties en hebben oog voor de impact van de energietransitie op de stad.

Indicatoren

BG25 - Hernieuwbare elektriciteit (landelijke indicator)

In het Programma Duurzaamheid 2023-2026 'Capelle verandert duurzaam' zijn de doelstellingen voor energiebesparing en het percentage hernieuwbare energie vastgelegd. Via de Monitor Duurzaamheid

wordt u geïnformeerd over de voortgang van deze doelstellingen. Er is geen streefwaarde voor het percentage hernieuwbare elektriciteit, maar alleen een streefwaarde voor hernieuwbare energie. Onze streefwaarde voor eind 2026 bedraagt 23,5%.

De cijfers vanaf 2023 zijn niet beschikbaar.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (Rijkswaterstaat - Klimaatmonitor)

Regio	2022	2023	2024	2025
Capelle aan den IJssel	14,9%			
Nederland	41,3%			

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Zonnepanelen op gemeentelijke panden

Eind 2022 liggen op alle geschikte gemeentelijke daken (28) zonnepanelen.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Op veel daken van gemeentelijke gebouwen zijn al zonnepanelen geplaatst. Om de resterende geschikte daken te voorzien van zonnepanelen, lopen op dit moment de voorbereidingen. Deze betreffen onder andere afstemming met gebouwgebruikers, afstemming met verzekering en constructieve controles inzake draagkracht, verankering en valbeveiliging. De Routekaart voor verduurzaming van gemeentelijk vastgoed die in mei 2024 door u is vastgesteld (raadsvoorstel 1484347) voorziet in een tijdsplanning. Deze routekaart gaat tevens uit van ambities die in lijn liggen met de duurzaamheidsleidraad die in mei 2024 is vastgesteld (BBV 1494063).

Kwaliteit (indicator)

BG24 | Eerste isolatiemaatregelen CIP

Met het Capels Isolatieplan (CIP) willen we dat er één of meerdere stappen worden gezet naar de landelijke Standaard voor woningisolatie in woningen met een slecht energielabel (label D, E, F en G). In 2024 worden via het CIP bij de eerste woningen isolatiemaatregelen genomen.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

De Europese aanbesteding voor de uitvoering van het CIP is gepubliceerd, waarvoor op dit moment de inschrijvingen worden geselecteerd. We verwachten in het derde kwartaal van 2024 de opdracht te gunnen en in het vierde kwartaal van 2024 te kunnen starten met de uitvoering.

Kwaliteit (indicator)

BG24 | Energieloket on tour

We willen de wijken in zodat we Capellenaren ook dichtbij huis kunnen informeren over de verandering naar een duurzame stad en wat ze kunnen doen. Dit doen we met het 'energieloket on tour', In 2024 is het energieloket on tour elke maand te vinden in een van de wijken.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Op basis van onze ervaringen van het energieloket on tour tijdens de Week van de Duurzaamheid 2023 plannen we van september tot en met december energieloket on tour diensten in Huizen van de Wijk. We doen hierbij alle wijken twee keer aan.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Energiescans voor bedrijven

We willen dat twintig tot veertig Capelse bedrijven of organisaties gebruik maken van een energiescan.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

De vouchers voor de energiescan zijn vanaf maart gecommuniceerd en beschikbaar voor bedrijven en maatschappelijke organisaties. Inmiddels vroegen acht organisaties de voucher aan. De regeling blijft tot het einde van het jaar beschikbaar.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Evaluatie inzet energiecoaches

Sinds 2019 zijn er in Capelle energiecoaches aan het werk. Naast individuele adviezen verzorgen de energiecoaches ook informatiebijeenkomsten voor groepen Capellenaren. In 2024 bepalen we of verdere inzet van de energiecoaches nodig/wenselijk is en op welke wijze. Op die manier kunnen we inspelen op de vraag van de Capellenaar.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

De huidige energiecoaches zijn nog actief tot eind 2024. In de tweede helft 2024 nemen we een besluit over de verdere inzet van energiecoaches.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Verduurzamen particuliere huurwoningen

In 2024 doen we onderzoek naar de mogelijkheden om het verduurzamen van particuliere huurwoningen te stimuleren. Op basis van de resultaten van dit onderzoek doen we een voorstel voor een aanpak.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Dit onderzoek voeren we uit in de tweede helft van 2024.

Kwaliteit (indicator)

BG25 | 2e tranche CIP starten

We vervolgen het Capels Isolatieplan (CIP) met een tweede tranche, waarbij we een groot deel van de VvE's, die vallen in de doelgroep van het CIP, ondersteunen met hun woningisolatie.

Portefeuillehouder

- Geissler

Kwaliteit (indicator)

BG25 | Rijksmiddelen voor energiearmoede volledig benutten

In 2025 ronden we de aanpak voor energiearmoede af die we betalen met het geld dat we van de Rijksoverheid hebben ontvangen. We zorgen dat het volledige bedrag van de Rijksoverheid is uitgegeven.

Portefeuillehouder

- Geissler

Kwaliteit (indicator)

Wat willen we bereiken?

In stand houden en verbeteren van woon- en leefmilieu

We zorgen ervoor dat de wettelijke normen voor de lucht-, bodem-, geluid- en waterkwaliteit zorgvuldig en doelmatig behaald worden. De Capellenaren zullen worden betrokken bij de wijze waarop we dit gaan doen.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG23 | Basis Geluid Emissieplan opstellen

Vanuit de Omgevingswet hebben we de taak om het geluid van onze wegen te beheersen (Besluit kwaliteit leefomgeving). Voor het bewaken van de toename van geluid is eerst een basisemissie (referentie) nodig. Deze referentie wordt de basisgeluidsemissie genoemd. Vervolgens moet iedere vijf

jaar een monitoring plaatsvinden. Aan de hand van de monitoring stellen we vast of de actuele geluidsemissie hoger is dan de basisgeluidsemissie. Daarom gaan we starten met het maken van geluid emissie berekeningen en het opstellen van het Basis Geluid Emissieplan (BGE).

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Het verzamelen van verkeerstellingen en andere brongegevens loopt dit jaar nog door. We verwachten dat dit in 2025 is afgerond, waarna we ons richten op het maken van geluid emissie berekeningen en het opstellen van het Basis Geluid Emissieplan (BGE).

Kwaliteit (indicator)



BG23 | Bodemkwaliteitskaarten actualiseren

Het actualiseren van de bodemkwaliteitskaarten: bodemkwaliteitskaarten worden gebruikt en zijn nodig om vrijkomende grond te kunnen hergebruiken. We actualiseren deze kaarten elke tien jaar.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Op 14 november 2023 hebben we de concept Nota Bodembeheer 2024, de bodemfunctiekaart en de bodemkwaliteitskaarten vastgesteld. Het was de bedoeling de definitieve Nota Bodembeheer ter besluitvorming aan u voor te leggen. Met de invoering van de Omgevingswet op 1 januari 2024 is het Besluit Bodemkwaliteit ingetrokken. Dit betekent dat de nota niet kan worden vastgesteld. We zijn hierover niet adequaat geïnformeerd door de DCMR. De in concept vastgestelde Nota Bodembeheer wordt geheel omgezet naar beleid onder de Omgevingswet. Qua inhoud hoeft de nota niet te veranderen, qua vorm wel. Alle onderwerpen die in de nota worden benoemd, komen straks op verschillende plaatsen terug in de omgevingsvisie, het omgevingsplan en in de planregels.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Actieplan Omgevingslawaai opstellen

De Wet milieubeheer schrijft ons voor om een Actieplan Omgevingslawaai vast te stellen. Het doel hiervan is om maatregelen vast te stellen die zorgen dat de geluidbelasting omlaag wordt gebracht van de geluidbronnen Wegverkeer, Railverkeer (inclusief metro) en Industrie. Het vorige Actieplan Omgevingslawaai is van 2018. In 2022 hebben we de Geluidbelastingkaarten (inventarisatie van geluidbelasting) vastgesteld. Deze vormen de basis voor het Actieplan Omgevingslawaai 2024, die we in juli 2024 laten vaststellen door het college.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Het ontwerp Actieplan Omgevingslawaai is op 23 april 2024 vastgesteld, ter inzage gelegd en ter consultatie voorgelegd aan de raadscommissie SOB. Het college heeft het definitieve actieplan op 9 juli 2024 vastgesteld (BBV 1513245).

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Geluidsanering

Op grond van de Wet Geluidhinder zijn we verplicht tot het terugdringen van een te hoog geluidniveau in woningen (geluidsanering). In het kader van de Subsidieregeling Sanering Verkeerslawaai hebben we hiervoor een subsidie ontvangen van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Het betreft een specifieke uitkering voor het aanbrengen van geluid isolerende gevelmaatregelen. In 2024 starten we met de uitvoering van de gevelmaatregelen bij 33 woningen of hebben de bewoners van deze woningen alsnog afgezien van het aanbrengen van maatregelen.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Begin 2024 zijn we gestart met de werkzaamheden bij 31 woningen. Twee woningeigenaren wensen toch geen gebruik te maken van de gesubsidieerde maatregelen. Bij vijf woningen zijn inmiddels al gevelmaatregelen aangebracht. Alle werkzaamheden zijn naar verwachting eind 2024 afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Afvalinzameling

We hebben onze afvalinzameling op orde of verbeteren dit. We verhogen het scheidingspercentage en verminderen het restafval.

Indicatoren

BG25 - Afvalscheiding

Eenheid: %
Het percentage dat vermeld staat bij Jaarrekening 2024 betreffen de gegevens t/m augustus 2024.

Bron: interne registratie

Boekwerk	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	62%	62%	62%	63%
Jaarrekening	62%	62%	61%	

BG25 - Tevredenheid over huisvuilinzameling

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: % tevreden – zeer tevreden.
We streven naar een maximaal service niveau.

Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2019	2021	2023	2025
Streefwaarde	80%	83%	81%	82%
Jaarrekening	82%	80%	82%	

BG25 - Fijn huishoudelijk restafval (landelijke indicator)

Landelijk is naar voren gekomen dat de cijfers niet overeenkomen met de cijfers van de gemeenten door nascheiding. Gelet hierop gaan we uit van de cijfers van onze eigen gemeente. Deze lichten we ook toe in de rapportages die we ieder halfjaar met u delen.

We hanteren de definitie van restafval als een totaal van fijn-, grof- & restafval en bouw- & sloopafval. In 2022 hebben we 195 kg/inwoner restafval ingezameld. In 2023 is de hoeveelheid afgenomen naar 171 kg/inwoner. We verwachten met het afvalbeleidsplan in 2029 een hoeveelheid van 145 kg/inwoner te realiseren.

Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval. Eenheid: kg per inwoner.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Statistiek Huishoudelijk afval)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	180	180		
Capelle aan den IJssel	261			-
Nederland	148			-

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Verminderen restafval

De hoeveelheid restafval verminderen tot 160 kg per inwoner per jaar.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

De rapportage tot en met augustus 2024 meldt 112 kg met een prognose over heel 2024 van 167 kg. In het recent vastgestelde afvalbeleidsplan is een nieuwe doelstelling opgenomen. Daarom kiezen we ervoor om nog eenmaal, bij de jaarrekening 2024, over de oude doelstelling te rapporteren. In het vervolg rapporteren we op basis van de doelstelling die hieronder is opgenomen: BG25 | Verminderen restafval.

Kwaliteit (indicator)

BG23 | Minicontainers papier en gft introduceren

Om het scheidingspercentage verder te verhogen zetten we in op minicontainers voor papier en gft (groente-, fruit- en tuinafval).

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

In 2024 zijn minicontainers geplaatst bij opgeleverde nieuwbouwprojecten. Met de vaststelling van het nieuwe afvalbeleidsplan zal de laagbouw overstappen op het gebruik van minicontainers voor papier en gft. Daarom kiezen we ervoor om de doelstelling te verfijnen en toekomstige rapportages te baseren op basis van de hieronder beschreven doelstelling BG25 | Minicontainers papier en GFT introduceren.

Kwaliteit (indicator)



BG25 | Verminderen restafval

De hoeveelheid restafval per inwoner te verminderen tot 145 kg in 2029, waarvan een proportioneel deel (4,4 kg) in elk van de tussenliggende jaren wordt gerealiseerd.

Portefeuillehouder

- Geissler

Kwaliteit (indicator)



BG25 | Minicontainers papier en gft introduceren

In de periode 2025 t/m 2029 stapt de laagbouw over op minicontainers voor papier en gft, waarbij elk jaar 20% van de huishoudens wordt aangesloten.

Portefeuillehouder

- Geissler

Naar verwachting wordt in het eerste kwartaal van 2025 het uitvoeringsprogramma van het afvalbeleidsplan ‘in een schone woonomgeving van afval naar grondstof’ gepresenteerd en gedeeld met de gemeenteraad.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Circulariteit

We gaan aan de slag met circulariteit. Dit is belangrijk omdat de grondstoffen die in al onze producten zitten wereldwijd opraken. In een circulaire economie voorkomen we dat we (nieuwe) grondstoffen moeten gebruiken. Daardoor zijn we minder afhankelijk van schaarse grondstoffen én besparen we de CO2-uitstoot van grondstofwinning en productie van nieuwe producten. De nieuwe circulaire aanpak biedt ook kansen voor de Capelse economie. Daarom willen we circulair werken en Capellenaren én Capelse ondernemers in staat stellen te profiteren van de nieuwe ‘groene’ economie.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | Grondstoffen hub

We starten met het verkennen van de (economische) kansen van een circulaire grondstoffen hub. De verkenning richt zich op het optimaliseren van de gescheiden inzameling op de milieustraat, waarmee de circulariteit van monostromen vergroot wordt. In de toekomst kunnen daardoor meer waardevolle grondstoffen gewonnen en afval voorkomen worden.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Waar het vanuit circulair oogpunt nog steeds waardevol is om te bekijken of een optimalisatie van monostromen mogelijk is, wordt de verkenning als gevolg van herprioritering doorgeschoven naar 2025. De leidraad duurzaam bouwen en de motie opt-in regeling reclamedrukwerk hebben hogere prioriteit. Daarnaast hebben de circulaire voucherregeling voor bedrijven en verkenning van de mogelijkheid van duurzaamheidszones dit jaar focus.

Kwaliteit (indicator)

BG25 | Pilot circulair beheer

Op basis van de inventarisatie van de grootste circulaire kansen bij zowel groen- als wegbeheer in 2024, starten we in 2025 met een pilot van circulair beheer in uitvoering.

Portefeuillehouder

- Geissler

Kwaliteit (indicator)

Wat willen we bereiken?

Klimaatadaptatie en biodiversiteit

We richten Capelle stap voor stap klimaatadaptief in. Zo bereiden we de stad voor op extremer weer om overlast te voorkomen en Capelle fijn en leefbaar te houden. Hierbij hoort ook het versterken van de biodiversiteit. De nadruk ligt hierbij op een groene inrichting van de stad.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG25 | Meest groene straat van Capelle

We zetten Capellenaren die aan de slag gaan met het groener maken van hun straat extra in het zonnetje door een prijs voor de meest groene straat uit te reiken.

Portefeuillehouder

- Geissler

Kwaliteit (indicator)

Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2021-2024 (RV 570182, september 2021);
- Programma Duurzaamheid 2023-2026 'Capelle verandert duurzaam' (RV 1141947, juli 2023).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Capelse Transitievisie Warmte 'Stap voor stap naar een aardgasvrije stad' (RV 656055, maart 2022);
- Beleidsplan Afval ‘In een schone woonomgeving van afval naar grondstof’ (RV 1483504, juli 2024) ;
- Laadpalenbeleid 2023-2024 (RV 1483504, juli 2024);
- Verordening Afvalstoffenheffing 2023 (RV 978719, december 2022);
- Verordening Rioolheffing 2023 (RV 978719, december 2022);
- Weerkrachtig Capelle 'Leidraad klimaatadaptatie' (RV 671980, maart 2022);
- Koersdocument Duurzaam Capelle (RV 959048, februari 2018).

College van B&W:

- Actieplan Omgevingslawaai (BBV 1513245, juli 2024);
- Actieplan Circulaire Economie 2023-2026 'Samenwerken aan een circulair Capelle aan den IJssel' (BBV 1181548, juli 2023);
- Actieplan Energiearmoede 2022-2025 (BBV 645285, december 2021);
- Gemeentelijk Water en Rioleringsplan (GWRP) (BBV 1160127, mei 2023);
- Geluidbelastingkaarten peiljaar 2021 (BBV 835431, juni 2022);
- Duurzaamheidsleidraad voor Bouwen (BBV 1394063, mei 2024);
- Routekaart verduurzaming gemeente Capelle aan den IJssel (BBV 1484347, mei 2024);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019).

Ontwikkelingen

Natuurvriendelijk isoleren redt de vleermuis én het isolatietempo
Om te kunnen isoleren en tegelijkertijd de natuur te beschermen, is de landelijke aanpak Natuurvriendelijk Isoleren opgesteld. Voor de lange termijn betekent dat dat iedere gemeente een Soortenmanagementplan heeft. Voor de korte termijn (maximaal drie jaar) kunnen woningeigenaren hun woning isoleren door een isolatiebedrijf in te schakelen dat natuurvriendelijk isoleert. Natuurvriendelijk isoleren mag in dat geval toegepast worden zónder voorafgaand ecologisch onderzoek en zónder het aanvragen van een omgevingsvergunning. Hiervoor geldt echter wel een maximum percentage van 6% woningen dat via deze aanpak geïsoleerd mag worden.

De keuze tussen individuele of collectieve warmte is voor veel locaties onduidelijk
In de overgang naar een aardgasvrije gebouwde omgeving, is de afweging tussen een individuele of collectieve warmtevoorziening vaak de eerste keuze die gemaakt moet worden. Deze keuze is maatwerk per wijk of buurt en hangt af van mogelijke technieken, vereiste investeringen, praktische overwegingen en politieke vraagstukken. Ondanks deze afhankelijkheden en de onzekerheid rondom warmtewetgeving, worden deze keuzes komende periode onderzocht en opgesteld in onze visie op het energiesysteem van de toekomst.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 7 staan hieronder weergegeven.

Programma 7 - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
7.1 SPUK Bodem	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Geissler
7.2 Extra bijdrage uitvoering klimaat- en energiebeleid	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Geissler
7.3 Overhevelen budget Soortenmanagementplan (via reserve eenmalig)	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Geissler
7.4 Tarief afvalstoffenheffing	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
7.5 Tarief rioolheffing	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
7.6 Kwijtscheldingen	N0	N0	N0	N0	N0	Technisch	Van Woudenberg
7.7 Monitoren geluid metro	N0	N50	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Geissler
Totaal	**N0**	**N50**	**N0**	**N0**	**N0**		

7.1 SPUK Bodem - technisch

We willen meer onderzoek doen naar PFAS. Hiervoor hebben we een subsidie bij de Rijksoverheid aangevraagd van 142. Hiervan zal 50% worden uitgekeerd in 2024 en 50% in 2025. De kosten en het uitvoeren van het onderzoek vinden plaats in 2025. Aanleiding is dat PFAS kan leiden tot risico's voor mens en natuur. We hebben nog onvoldoende inzicht in welke mate deze stoffen voorkomen in Capelle. Incidenteel zijn wel onderzoeken uitgevoerd, maar er ontbreekt een algemeen beeld van de verontreinigingssituatie. Daarnaast is er veel sociale onrust en media-aandacht. Met dit onderzoek krijgen we een beter beeld van onze huidige problematiek en belangrijke aandachtsgebieden. Daarnaast kan dit onderzoek helpen bij het voeren van regionale discussies over verantwoordelijkheden, normen, risico's en bevoegdheden die op dit moment al gevoerd worden. We stellen voor om de lasten en baten in de begroting 2025 te verhogen met 142.

7.2 Extra bijdrage uitvoering klimaat- en energiebeleid - technisch

We ontvangen V160 extra vanuit het rijk voor het uitvoeren van het klimaat- en energiebeleid. V106 is dit jaar ontvangen, V54 wordt op 1 januari 2025 overgemaakt. We stellen voor dit bedrag toe te voegen aan het budget 2025 voor het Programma Duurzaamheid om in te zetten voor een opt-in systeem voor reclamedrukwerk en voor nader te bepalen opvolging van het Capels Energieloket. We stellen voor om de lasten en baten in de begroting 2025 te verhogen met 160.

7.3 Overhevelen budget Soortenmanagementplan (via reserve eenmalig) - technisch

De planning voor het Soortenmanagementplan is aangepast waardoor de definitieve gunning naar verwachting pas in november of december plaatsvindt. We stellen voor het budget voor 2024 (225) over te hevelen naar volgend jaar.

7.4 Tarief afvalstoffenheffing - onvermijdelijk

We zien diverse ontwikkelingen die de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden raken, zowel aan de lasten- als aan de batenkant:

Lasten:

- Een stijging van de jaarlijkse lasten met N267 voor de inzameling en verwerking van afval door Irado. De grootste stijging hierin zit in de verwerking van het restafval. De stijging van de jaarlijkse lasten is meegenomen in de actualisatie van de begroting en komt daarom niet in onderstaande tabel terug.

- Stijgende rentelasten waarvoor in programma 0 een verzamelvoorstel Rentetoerekening is opgenomen. Om de stijging van de jaarlijkse rente op te vangen, zien we de jaarlijkse onttrekking uit de voorziening afvalstoffenheffing oplopen.
- In de voorjaarsnota 2024 is onder 7.6 het voorstel afvalbeleidsplan opgenomen. Na een herrekening blijkt dat het opgenomen voordeel van V36 in de tabel op de regel 'Besparing afvalbeleidsplan aan afvalstoffenbelasting, verwerking' N6 bedraagt in plaats van V36. Overigens is over de periode 2025-2032 nog steeds sprake van een voordeel van totaal V150. Echter aangezien in onze begroting wordt gewerkt met constante prijzen zien we dat in onderstaande tabel niet terug.

Baten:

- Voor 2024 verwachten we een hogere baat aan afvalstoffenheffing van V206.
- Nadat het dividend al eerder in de voorjaarsnota 2023 in programma 0 onder voorstel 0.7 naar beneden is bijgesteld van V330 naar V110, is deze nu voor 2023 definitief vastgesteld op V46. De ontvangst hiervan is in 2024. Voor onze begroting levert dit een nadeel op van N64. Voor komende jaren is het onzeker of de jaarlijkse begrote dividenduitkering van V330 kan standhouden. Het dividend over 2024 dat in 2025 wordt uitgekeerd, wordt met N220 naar beneden bijgesteld tot V110. In 2025 wordt door Irado het Strategisch meerjarenplan 2025-2028 opgeleverd met een meerjarenbegroting en een verwachting over de verdere dividendontwikkeling voor komende jaren.

Gezien de diverse ontwikkelingen is het saldo in de voorziening afvalstoffenheffing in 2026 niet meer toereikend. Aangezien een negatief saldo in de voorziening niet is toegestaan, stellen we een stapsgewijze verhoging van de afvalstoffenheffing voor om het tarief voor de Capellenaren geleidelijk te laten stijgen. We stellen in zowel 2025 als in 2026 een stijging voor van V400. Aangezien dit structureel doorwerkt in de baten, kan een verlaging van de baten plaatsvinden van N325 in zowel 2027 als in 2028. Op basis van 31.000 aansluitingen, komt de stijging in 2025 en 2026 uit op circa gemiddeld € 13,- per aansluiting en de daling in 2027 en 2028 op circa gemiddeld € 10,- per aansluiting

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als aparte voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Mutatie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Programma 6B: kwijtscheldingen	N0	N27	N54	N32	N10	N10	N10	N10	N10
Programma 7: afvalbeleidsplan	N0	N42	N42	N42	N42	N42	N42	N42	N42
Programma 7: dotatie voorziening	N142	N111	N704	N401	N98	N98	N98	N98	N98
Totaal lasten	**N142**	**N180**	**N800**	**N475**	**N150**	**N150**	**N150**	**N150**	**N150**
Programma 0: dividend Irado	N64	N220	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Programma 7: afvalstoffenheffing	V206	V400	V800	V475	V150	V150	V150	V150	V150
Totaal baten	**V142**	**V180**	**V800**	**V475**	**V150**	**V150**	**V150**	**V150**	**V150**
Saldo	**N0**	**V0**	**V0**	**V0**	**V0**	**V0**	**V0**	**V0**	**V0**

7.5 Tarief rioolheffing - onvermijdelijk

De voorziening riolering middelen derden staat onder druk als gevolg van stijgende lasten. De voornaamste oorzaak hiervan is de stijgende rente. Hiervoor is in programma 0 het verzamelvoorstel Rentetoerekening opgenomen, waar we komende jaren een stijgende onttrekking uit de voorziening riolering zien om de stijgende rentelasten op te vangen.
Daarnaast is er in 2024 nog een bijdrage van N70 aan de gemeente Rotterdam voor de renovatie van het riooleindgemaal Prins Alexander. Op basis van de beheerovereenkomst voor het riooleindgemaal Prins Alexander van de gemeente Rotterdam draagt Capelle aan den IJssel ruim 7% bij aan de gemaakte renovatiekosten. De bijdrage is gebaseerd op hoeveelheid afvalwater die gemeente Capelle vanuit de wijk Schenkel via het Rotterdamse rioolstelsel naar de zuivering Kralingseveer van Hoogheemraadschap Schieland en de Krimpenerwaard verpompt.

Als gevolg van de stijgende lasten is het saldo vanaf 2027 niet meer toereikend in de voorziening riolering. Een negatief saldo is niet toegestaan in de voorziening. We stellen daarom vanaf 2027 tot en met 2031 een geleidelijke tariefstijging voor van jaarlijks € 4,- bovenop de bestaande jaarlijkse tariefstijging van € 10,-. Als gevolg van de tariefstijging zien we een toename van de kwijtscheldingen in programma 6B. De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als aparte voorstellen terug.

Mutatie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Programma 6B: kwijtscheldingen	N0	N0	N0	N4	N7	N11	N14	N18	N18
Programma 7: dotatie voorziening	N0	N0	N0	N133	N266	N399	N532	N665	N665
Programma 7: bijdrage rioolgemaal	N70	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal lasten	**N70**	**N0**	**N0**	**N136**	**N273**	**N409**	**N546**	**N683**	**N683**
Programma 7: onttrekking voorziening	V70	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Programma 7: baten rioolheffing	N0	N0	N0	V136	V273	V409	V546	V683	V683
Totaal baten	**V70**	**N0**	**N0**	**V136**	**V273**	**V409**	**V546**	**V683**	**V683**
Saldo	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

7.6 Kwijtscheldingen - technisch

In de Begroting 2024 is in programma 7 voorgesteld om de kwijtscheldingen van de riool- en afvalstoffenheffing en de dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren in 2024 en 2025 niet ten laste van de voorzieningen riool en afval te brengen, maar ten laste van de exploitatie. Dit heeft geleid tot een lagere onttrekking uit de voorziening riolering van N144 en een lagere onttrekking uit de voorziening afval van N599, een totaal lagere onttrekking van N743. Dit nadeel op de baten is ten onrechte in programma 6 verwerkt in plaats van in programma 7 en wordt met dit voorstel rechtgetrokken. Overigens is in de Voorjaarsnota 2024 in voorstel 7.7 besloten om de kwijtscheldingen in 2025 toch ten laste van de voorzieningen riool en afval te brengen.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als losse voorstellen terug.

7.7 Monitoren geluid metro - onvermijdelijk

In het Actieplan Omgevingslawaai is opgenomen dat we het geluidsniveau van metroverkeer willen meten en berekenen. Dit naar aanleiding van klachten van omwonenden. Het college heeft het Actieplan Omgevingslawaai vastgesteld op 9 juli 2024 BBV 1513245). Voor het plaatsen, onderhouden en uitlezen van geluidsensoren op drie locaties voor een periode van zes maanden is inclusief verwerken en analyseren van de gegevens N50 nodig.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N21.030	N21.486	N2.280	N23.767	N24.692	N24.646	N26.411	N28.472
Baten	V15.018	V15.335	V1.826	V17.161	V17.838	V18.258	V20.223	V22.325
Saldo van baten en lasten	**N6.012**	**N6.151**	**N454**	**N6.605**	**N6.854**	**N6.389**	**N6.187**	**N6.148**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	V83	V110	N225	N115	V225	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V83**	**V110**	**N225**	**N115**	**V225**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N5.929**	**N6.041**	**N679**	**N6.720**	**N6.629**	**N6.389**	**N6.187**	**N6.148**

Analyse Programma 7 op hoofdlijnen

De lasten en baten fluctueren in meerjarenperspectief. Dit komt hoofdzakelijk door de lasten en baten met betrekking tot riolering en afval. Ook zorgen incidentele budgetten voor Capelse Duurzaamheidslening (BG24 7.4), Uitvoeren Actieplan Circulaire Economie (BG24 7.5) en Klimaatadaptie & Biodiversiteit soortenmanagementplan (NJN 2024 7.3) voor hogere lasten in 2024 en 2025.

Subsidieplafonds

Subsidieregeling	Plafond
Gezondheidsbeleid	12

Programma 8 Stadsontwikkeling

Missie

We regisseren en faciliteren de ontwikkeling van een blijvend vitale stad. Een stad waar het prettig wonen, werken en leven is. We zorgen ervoor dat wonen in Capelle aantrekkelijk blijft met passende woningen voor iedereen. We zetten hierbij in op het uitbreiden van de woningvoorraad. Samen met de Capellenaar en partners geven we de omgeving vorm en bieden ruimte aan initiatieven. We spelen ondernemend en daadkrachtig in op ontwikkelingen, staan in constante dialoog met de omgeving en formuleren hierop een duidelijke strategie. We doen dit alles met oog voor de ruimtelijke kwaliteit.

Wat willen we bereiken?

Gewoon goed wonen

We dragen eraan bij om een aantrekkelijke woongemeente te blijven met passend aanbod in alle categorieën van de woningvoorraad.

Indicatoren

BG25 - Demografische druk (landelijke indicator)

Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder ten opzichte van honderd personen van 20 tot 65 jaar. Eenheid: %

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Bevolkingsstatistiek)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	74,0%	75,0%	76,0%	77,0%
Capelle aan den IJssel	75,0%	75,9%	76,3%	
Nederland	70,3%	70,3%	70,4%	

BG25 - Nieuw gebouwde woningen (landelijke indicator)

Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties. Eenheid: per 1.000 woningen.
Toelichting
In de afgelopen jaren is de eenheid op waarstaatjegemeente.nl meerdere keren aangepast. Het tonen van de streefwaarde van 2022 is hierdoor niet mogelijk. Voor 2024 zijn de gevraagde gegevens nog niet beschikbaar.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (Basisregistratie adressen en gebouwen)

Regio	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	-	12,5	19,0	0,9
Capelle aan den IJssel	0,3	4,9		-
Nederland	9,3	9,1		-

BG25 - WOZ-waarde woningen (landelijke indicator)

De gemiddelde WOZ waarde van woningen. Eenheid: duizend euro.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken)

Regio	2022	2023	2024	2025
Verwachtingswaarde	254	296	330	427
Capelle aan den IJssel	270	310		-
Nederland	317	368		-

BG25 - Woonlasten eenpersoonshuishouden (landelijke indicator)

Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een eenpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. Eenheid: euro.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Regio	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	576	601	619	710
Capelle aan den IJssel	647	659		-
Nederland	823	860		-

BG25 - Woonlasten meerpersoonshuishouden (landelijke indicator)

Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. Eenheid: euro.

Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Regio	2022	2023	2024	2025
Streefwaarde	648	675	695	782
Capelle aan den IJssel	720	734		-
Nederland	905	942		-

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | Opstellen Programma Wonen

Begin 2024 leggen we het nieuwe Programma Wonen ter besluitvorming aan u voor. In dit programma beschrijven we het woonbeleid voor de komende jaren.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

Het nieuwe Programma Wonen 2024-2028 'Goed wonen voor vandaag en morgen' is in de raadsvergadering van 8 juli 2024 vastgesteld. Hierin beschrijven we het woonbeleid voor de komende jaren met daarbij de volgende doelen:

- De betaalbare woningvoorraad (sociaal en middensegment) uitbreiden;
- Voldoende kwaliteit bij nieuwbouw borgen;
- De bestaande woningvoorraad goed benutten;
- Capellenaren vooropstellen;
- De bestaande woningvoorraad verder verduurzamen;
- Het aantal woningen voor bijzondere doelgroepen beter bij de behoefte laten aansluiten;

- Voor leefbare wijken zorgen.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Aantal nieuwbouwwoningen

We streven ernaar om in 2024 tussen de 600 en 1.000 nieuwe woningen toe te voegen aan de Capelse woningvoorraad. Zie hiervoor ook de Capelle Bouwt aan de Stad monitor.

Portefeuillehouder

- Geissler

Stand van Zaken

We verwachten in 2024 ongeveer 450 nieuwe woningen toe te voegen aan de Capelse woningvoorraad. Dit is minder dan verwacht doordat enkele projecten vertragen. Zie hiervoor ook de Capelle Bouwt aan de Stad monitor.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Verder met de Omgevingswet

De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. We werken stapsgewijs verder aan de implementatie van de Omgevingswet.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Omgevingswetproof

Inrichten van processen rond initiatieven en vergunningen, met name door:

- besluiten over adviesrecht, uitgebreide procedure en (verplichte) participatie;
- inrichten van intake- en omgevingstafel;
- vastleggen van afspraken met ketenpartners over hun bijdrage en rol in de processen.

Portefeuillehouder

- Stout

Stand van Zaken

In het tweede kwartaal van 2024 hebben we het protocol Omgevingstafel vastgesteld. Het protocol omschrijft de werking en werkwijze van de Omgevingstafel. In het derde kwartaal van 2024 ronden we de samenwerkingsafspraken rondom het vooroverleg, vergunningen- en omgevingsplanproces met onze ketenpartners af. Daarmee zijn alle processen rond initiatieven en vergunningen ingericht.

Kwaliteit (indicator)



BG22 | Vaststellen verordening fysieke leefomgeving Capelle

Als opmaat naar het Omgevingsplan worden alle relevante regels voor de fysieke leefomgeving gebundeld in 1 verordening.

Portefeuillehouder

- Stout

Stand van Zaken

We bieden u de Verordening Fysieke Leefomgeving (VFL) ter besluitvorming aan in de raadsvergadering van 11 november 2024.

Kwaliteit (indicator)



BG22 | Opstellen toolboxen

In het verlengde van de Stadsvisie verder definiëren én prioriteren van de thema's voor de ontwikkeling van de stad d.m.v. toolboxen met ruimtelijke principes, inspiratie en implementatie strategieën op dat specifieke thema.

Portefeuillehouder

- Stout

Stand van Zaken

Met het vaststellen van de projectopdracht Omgevingsagenda (873407) zijn de toolboxen integraal onderdeel gemaakt van de Omgevingsagenda. Er zijn regels opgesteld voor windhinder, bezonning en basisprincipes bij verschillende vormen van hoogbouw. Deze bieden we u eind 2024 aan met de Omgevingsagenda en het toetsingskader hoogbouw.

Kwaliteit (indicator)



BG24 | Digitale omgevingsloket (DSO) inrichten

De basis voor het digitale omgevingsloket is voor 1 januari 2024 opgeleverd. In 2024 werken we verder aan het verbeteren van het Omgevingsloket door:
- het vertalen van regels uit het omgevingsplan naar het omgevingsloket, zodat ze bruikbaar zijn voor initiatiefnemers van Capelse initiatieven;
- het toevoegen van aanvraagformulieren voor verschillende soorten werkzaamheden.

Portefeuillehouder

- Stout

Stand van Zaken

Dit jaar werken we verder aan het verbeteren van de aansluitingen op de software voor het behandelen van vergunningaanvragen en de software voor het opstellen van het omgevingsplan en toepasbare regels. Ook het verbeteren van vragenbomen vanuit het Rijk voor veelvoorkomende activiteiten is een doorlopend proces.

Kwaliteit (indicator)



Wat willen we bereiken?

Omgevingsagenda

De Stadsvisie is het instrument waarin ruimtelijke kaders voor de lange termijn zijn vastgelegd. Daarnaast beschrijft de visie diverse uitwerkingsopgaven. Bij de vaststelling van de visie is de motie 'Van Stadsvisie naar strategische ontwikkelagenda' aangenomen om deze visie nader uit te werken. Ook hebben we behoefte aan handvatten voor de intake-/omgevingstafel en het definitieve omgevingsplan. We werken dit uit in de Omgevingsagenda en gaan met de verschillende opgaven hieruit aan de slag.

Wat doen we daarvoor? / Wat gaan we daarvoor doen?

BG24 | Omgevingskwaliteiten definiëren

We definiëren bestaande omgevingskwaliteiten, die als basis dienen voor bijvoorbeeld de Intake- en Omgevingstafel. Dit gaat over de Capelse kwaliteiten die we het beschermen waard vinden. Dat gaat over ruimtelijke kwaliteiten, denk aan groene plekken als het Schollebos, de beschermde dorpsgezichten en onze monumentale panden. Het gaat ook over milieukwaliteiten en andere maatschappelijke waarden, zoals geluidsbelasting langs bepaalde wegen of bepaalde sociaal-maatschappelijk waardevolle plekken, zoals buurthuizen en theaters.

Portefeuillehouder

- Stout

Stand van Zaken

Dit is onderdeel van de Omgevingsagenda, zie de maatregel 'Omgevingsagenda vaststellen'.

Kwaliteit (indicator)

BG24 | Omgevingsagenda vaststellen

In 2024 leggen we de Omgevingsagenda ter vaststelling aan u voor. Hierin vertalen we abstracte ambities van de stad naar concrete opgavegebieden, waarmee we een integrale prioritering maken, in tijd en thema’s.

Portefeuillehouder

- Stout

Stand van Zaken

De conceptversie is op 17 juni 2024 in de Commissie SOB met u besproken en daarna ter inzage gelegd. De planning is de Omgevingsagenda eind 2024 vast te stellen.

Kwaliteit (indicator)

BG24 | Ruimtelijke kaders opstellen

We stellen concrete criteria en kaders op voor de opgavegebieden, waarin bijvoorbeeld de kaders voor verdichting en hoogbouw een onderdeel zijn.

Portefeuillehouder

- Stout

Stand van Zaken

Dit is onderdeel van de Omgevingsagenda, zie de maatregel 'Omgevingsagenda vaststellen'.

Kwaliteit (indicator)



Beleid en regelgeving

KADERSTELLEND BELEID

- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Stadsvisie (RV 557471, september 2021);
- Programma Wonen 2024-2028 (RV 1162029, juli 2024);
- Nota Grondbeleid 2018 (RV 956687, februari 2018).

OVERIG BELEID, NOTA'S, VERORDENINGEN EN ACTIEPLANNEN

Gemeenteraad:

- Nota Beeldkwaliteit 2017 (RV 927196, november 2017);
- Legesverordening 2023 (RV 978681, december 2022);
- Verordening Woonruimtebemiddeling 2024 (RV 1442938, mei 2024).

College van B&W:

- Vergunning-, toezicht en handhavingsbeleid 2023 (BBV 976413, december 2022);
- Grondprijzenbrief 2023 (BBV 1004140, december 2022);
- Prestatieafspraken Gemeente-Havensteder-Huurdersraad Capelle (BBV 1305343, december 2023);
- Zelfbewoningsplicht en anti-speculatiebeding (BBV 402725, april 2021);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1091427, juni 2019);
- Samenwerkingsafspraken Gemeente-Havensteder-Huurdersraad Capelle (BBV 640023, december 2021);
- Plan van Aanpak huisvesting statushouders (BBV 751135, december 2013).

Ontwikkelingen

Monitoren Programma Wonen

Met het Programma Wonen willen we de komende jaren werken aan goed wonen in Capelle voor vandaag en morgen. We houden de stad op de hoogte van de voortgang via de Monitor Wonen. Deze stellen we jaarlijks in het eerste kwartaal op. De Monitor Wonen wordt vastgesteld door het college en ter informatie naar de gemeenteraad gestuurd. Naast de monitor zorgen we voor een online dashboard wonen. In dit dashboard is de meest actuele informatie over de woningvoorraad te vinden.

Naar een nieuwe Verordening Woonruimtebemiddeling
Momenteel wordt in regionaal verband hard gewerkt aan een nieuwe tekst voor de huisvestingsverordening, die aansluit bij nieuwe wet- en regelgeving en bij de wensen van onder andere de gemeenteraden in de regio. Deze moet uiterlijk 1 januari 2026 in werking treden.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 8 staan hieronder weergegeven.

Programma 8 - Wijzigingsvoorstel	2024	2025	2026	2027	2028	Onvermijdelijk / beleidskeuze / technisch	Portefeuillehouder
8.1 Omgevingswet (deels via reserve eenmalig)	N0	N29	N28	N0	N0	Onvermijdelijk	Stout
8.2 Liefdeslaantje	N42	N2	N2	N2	N2	Onvermijdelijk	Stout
8.3 Rivium District Investeringen	N0	V42	V42	V67	V67	Onvermijdelijk	Westerdijk / Van Woudenberg
8.4 Leges omgevingsvergunningen	N235	N448	N294	N100	N465	Onvermijdelijk	Van Woudenberg
8.5 Pilot Doorstroming	N0	N50	N0	N0	N0	Onvermijdelijk	Geissler
Totaal	**N277**	**N487**	**N282**	**N35**	**N400**		

8.1 Omgevingswet (deels via reserve eenmalig) - onvermijdelijk

Het Rijk heeft via de meicirculaire 71,5 miljoen beschikbaar voor het bereiken van de doelen van de Omgevingswet. Hiermee kunnen de ontvangende partijen in hun transitie ervoor zorgdragen dat ze aangesloten, geoefend en ingeregeld zijn en voldoen aan de in de Omgevingswet gestelde eisen. Rekening houdend met een vast bedrag, het aantal inwoners en het landoppervlak betekent dit voor onze gemeente een bedrag van V 202 (programma 0), dat we willen toevoegen aan het project Omgevingswet (programma 8). Ook heeft het Rijk in de septembercirculaire 2022 tot en met 2026 jaarlijks 10,76 miljoen middelen beschikbaar gesteld voor de invoering van de wet Kwaliteitsborg (Wkb), welke transitie we oppakken binnen de Omgevingswet. Het gaat om N29 in 2025 en N28 in 2026, waarvan de baten reeds verwerkt zijn bij het voorstel van de septembercirculaire 2022 (wijzigingsvoorstel 0.4 in de Najaarsnota 2022). We stellen voor om deze gelden geheel ter beschikking te stellen aan de Omgevingswet.

Overigens is in de meicirculaire voor 2025 een reservering vermeld van in totaal ruim € 80 miljoen. Voor onze gemeente betekent dit een bedrag van zo'n 226. Wanneer het rijk deze reservering in een volgende circulaire omzet in een definitieve bijdrage, verwerken we dit als technisch wijzigingsvoorstel in het dan eerstvolgende P&C-document.

Voor het opstellen van het omgevingsplan Fascinatio-Capelsebrug worden we begeleid door een extern bureau. De aanbesteding hiervoor is recentelijk afgerond en daarbij ook de afspraken rond de betalingstermijnen, waarvan de meeste kosten in 2025 vallen. Op basis van onze huidige inschattingen van de totale kosten voor dit jaar, hevelen we een bedrag van 200 over van 2024 naar 2025 via de Reserve eenmalige uitgaven (V200 in 2024 en N200 in 2025).

Programma	2024	2025	2026
0	V202	N0	N0
8	V200	N431	N28
Mutaties reserve eenmalig	N402	V402	N0
Totaal	**N0**	**N29**	**N28**

8.2 Liefdeslaantje - onvermijdelijk

Sinds 2018 is het op 14 februari het gebruik nieuwe tegeltjes aan het Liefdeslaantje (het Oude Laantje) toe te voegen voor en door echtparen die 50 jaar of meer getrouwd zijn. Hier wordt veel gebruik van gemaakt, waardoor de ruimte in het Liefdeslaantje op dreigt te raken en het laantje glad begint te worden door het gebruik van de huidige tegeltjes. Het college heeft op 9 juli 2024 ingestemd (BBV 1525614) om de bestaande tegels te vervangen door tegels met een antisliplaag en de ruimte efficiënter in te richten, waardoor het Liefdeslaantje meer in het landschap wordt teruggebracht. Hiervoor vragen we eenmalig budget aan van N42 in 2024. Vanaf 2025 is een budget van N2 per jaar nodig voor het aanschaffen van de tegels, het plaatsen, informeren, communiceren

over de liefdestegels en het organiseren van dagen waarop de tegels in bijzijn van de geliefden wordt gelegd.

8.3 Rivium District Investeringen - onvermijdelijk

De investeringen van de Waterbushalte en Parkshuttle fase 1 & 2 zijn afgerond. Het resterende krediet (deel cofinanciering /eigen middelen) zal terugvloeien in de stelpost voor de cofinanciering van de SPUK Woningbouw Op de Korte Termijn (WOKT, voormalige versnellingsgelden). Het krediet voor de Park & Ride valt door onvoldoende uitwerking vrij. Deze middelen worden toegevoegd aan de stelpost voor de cofinanciering van de WOKT. Ook het krediet voor het Rivium Park (VJN 2018) wordt zonder uitputting afgesloten, omdat deze werken worden meegenomen binnen de algehele dynamische gebiedsexploitatie en toekomstige werkzaamheden voor het woonrijp maken. Daarom is nu nog geen krediet noodzakelijk. Tot slot zal op basis van de afgegeven subsidiebeschikking de stelpost van de cofinanciering met 4,834% geïndexeerd worden.

Bovenstaande wijzigingen resulteren in een lager totaal benodigd krediet voor alle Rivium projecten gezamenlijk (-387) waardoor de afschrijvingslasten vanaf 2025 afnemen met V42, in 2027 tot en met 2029 V67 en vanaf 2030 V37.

In dit wijzigingsvoorstel zijn wel de lagere afschrijvingslasten opgenomen, maar nog niet de besparing op de rentelasten. Het huidige markttarief voor een langlopende geldlening bedraagt ongeveer 3,5% rente. Dit betekent circa V14 per jaar lagere rentelasten. De rentelasten zijn verwerkt in het verzamelvoorstel rente in programma 0.

Dit voorstel raakt naast programma 8 ook programma 2. De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als aparte voorstellen terug.

8.4 Leges omgevingsvergunningen - onvermijdelijk

Voor de leges omgevingsvergunningen zien we de onderstaande ontwikkelingen. In tabel 5 ziet u een totaaloverzicht van de daarmee samenhangende lasten en baten.

- In 2024 zien we dat de aanvragen voor nieuwe omgevingsvergunningen achterblijven door de nieuwe omgevingswet, die per 1 januari 2024 is ingegaan. Als gevolg daarvan zijn eind 2023 nog veel extra aanvragen ingediend om de nieuwe omgevingswet voor te zijn. Aangezien het jaar 2023 van indienen aanvraag omgevingsvergunning leidend is voor het jaar waarin de leges als baat opgenomen dienen te worden, stellen we over 2024 voor om de leges met N 235 af te ramen, zie tabel 1.
- Afgelopen jaren zien we een toename van grotere en complexere aanvragen wat leidt tot structureel hogere leges opbrengsten. In de begroting staat als structurele leges opbrengsten jaarlijks V 600 opgenomen. We stellen voor om vanaf 2025 de leges jaarlijks met V 200 te verhogen. Deze baat is opgenomen in het voorstel in programma 0: Organisatie & formatieplan Stadsbeheer. Voor het overzicht van de leges is deze baat van V 200 wel opgenomen in tabel 1 bij de 'Nieuw te begroten leges' en in tabel 5 bij de 'Te begroten leges (baat)'. Om te voorkomen dat de baat dubbel wordt gerekend in programma 0 en in programma 8, is in tabel 5 de regel 'Leges in programma 0 O&F-plan SB (baat)' opgenomen.
- Voor het project Rivium District wordt momenteel rekening gehouden met de eerste aanvragen voor omgevingsvergunningen in 2026. De gevolgen hiervan voor de begrote legesopbrengsten, hoogte van de voorziening omgevingsvergunningen en inhuur met betrekking tot de vergunningverlening, technische adviezen en toezicht zijn verwerkt in onderstaande cijfers (zie tabel 1 tot en met 4)

Tabel 1: Leges omgevingsvergunningen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Totaal
Nieuw te begroten	V482	V800	V1.235	V3.410	V2.105	V1.484	V800	V800	V800	V11.916
Huidige begroting	V717	V1.338	V3.398	V1.999	V600	V600	V600	V600	V600	V10.453
Saldo = mutatie leges	**N235**	**N538**	**N2.163**	**V1.411**	**V1.505**	**V884**	**V200**	**V200**	**V200**	**V1.463**

Tabel 2: Voorziening omgevingsvergunningen van 2026 - 2029 naar 2027-2031										
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Totaal
Begrote dotatie terugdraaien	N0	N0	V1.749	V350	N0	N0	N0	N0	N0	V2.099
Begrote onttrekking terugdraaien	N0	N0	N0	N0	N1.049	N1.049	N0	N0	N0	N2.099
Totaal huidige begroting voorziening 2026-2029	**N0**	**N0**	**V1.749**	**V350**	**N1.049**	**N1.049**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Nieuwe begrote dotaties	N0	N0	N0	N1.690	N385	N0	N0	N0	N0	N2.075
Nieuwe begrote onttrekkingen	N0	N0	N0	N0	N0	V236	V920	V920	N0	V2.075
Totaal voorstel nieuwe begroting 2027-2031	**N0**	**N0**	**N0**	**N1.690**	**N385**	**V236**	**V920**	**V920**	**N0**	**N0**
Saldo begrote dotaties	**N0**	**N0**	**V1.749**	**N1.340**	**N385**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N4.174**
Saldo begrote onttrekkingen	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N1.049**	**N813**	**V920**	**V920**	**N0**	**V4.174**

Tabel 3: Lasten inhuur	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Totaal
Inhuur vergunningverlening	N0	V200	V200	N150	N280	N60	N0	N0	N0	N90
Inhuur toezicht	N0	V50	V100	V100	V25	N120	N285	N60	N0	N190
Inhuur technische adviezen	N0	V40	V20	V80	N80	N20	N40	N0	N0	N0
Totaal	**N0**	**V290**	**V320**	**V30**	**N335**	**N200**	**N325**	**N60**	**N0**	**N280**

Tabel 4: Overzicht inhuur na mutatie tabel 3	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Totaal
Inhuur vergunningverlening	N0	N0	N200	N400	N280	N60	N0	N0	N0	N940
Inhuur handhaving	N0	N0	N50	N150	N250	N295	N285	N60	N0	N1.090
Inhuur technische adviezen	N60	N85	N125	N145	N225	N145	N125	N85	N85	N1.080
Totaal	**N60**	**N85**	**N375**	**N695**	**N755**	**N500**	**N410**	**N145**	**N85**	**N3.110**

Tabel 5: Lasten / baten overzicht	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Totaal
Te begroten leges (baat)	N235	N538	N2.163	V1.411	V1.505	V884	V200	V200	V200	V1.463
Leges in voorstel programma 0 O&F-plan SB (baat)	N0	N200	N200	N200	N200	N200	N200	N200	N200	N1.600
Saldo dotaties voorziening (last)	N0	N0	V1.749	N1.340	N385	N0	N0	N0	N0	V23
Saldo onttrekkingen voorziening (baat)	N0	N0	N0	N0	N1.049	N813	V920	V920	N0	N23
Inhuur (last)	N0	V290	V320	V30	N335	N200	N325	N60	N0	N280
Totaal lasten	**N0**	**V290**	**V2.069**	**N1.310**	**N720**	**N200**	**N325**	**N60**	**N0**	**N257**
Totaal baten	**N235**	**N738**	**N2.363**	**V1.211**	**V256**	**N130**	**V920**	**V920**	**N0**	**N160**
Saldo	**N235**	**N448**	**N294**	**N100**	**N465**	**N330**	**V595**	**V860**	**N0**	**N417**

8.5 Pilot Doorstroming - onvermijdelijk

In het coalitieakkoord is opgenomen om de doorstroming voor senioren aantrekkelijker te maken. We willen een pilot starten om ouderen te stimuleren om te verhuizen naar een meer passende woning. Deze doorstroming kan een verhuisketen op gang brengen, waardoor meer Capellenaren kans maken op de woningmarkt. We richten ons hierbij eerst op ouderen die een grote sociale huurwoning achterlaten.

We stellen voor de lasten in 2025 met N50 te verhogen.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2023	BG 2024 incl. wijz. t/m VJN24	Wijziging NJN 2024	BG 2024 na wijz. NJN	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Lasten	N17.682	N28.079	V176	N27.903	N12.567	N9.739	N13.358	N8.455
Baten	V12.581	V21.901	N235	V21.666	V6.847	V4.941	V8.617	V3.377
Saldo van baten en lasten	**N5.101**	**N6.178**	**N59**	**N6.237**	**N5.720**	**N4.798**	**N4.741**	**N5.078**
Mutaties reserves:								
Reserve eenmalige uitgaven	N1.639	V3.308	N402	V2.906	V939	V412	V337	V228
Totaal mutaties reserves	**N1.639**	**V3.308**	**N402**	**V2.906**	**V939**	**V412**	**V337**	**V228**
Resultaat	**N6.740**	**N2.871**	**N461**	**N3.331**	**N4.781**	**N4.386**	**N4.405**	**N4.849**

Analyse Programma 8 op hoofdlijnen

Binnen dit programma zijn onder andere de lasten en baten van de grondexploitaties verwerkt (VJN 2024 8.7). Deze mutaties fluctueren in de diverse jaarschijven sterk.
De mutatie van de reserve eenmalige uitgaven betreft het overhevelen van diverse projectbudgetten. Denk aan De Hoven 2, Omgevingswet/-visie en Capelsweg/Bermweg (NJN 2023 8.6).

Paragrafen

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Definitie weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen of waar na het treffen van maatregelen nog restrisico's overblijven, met de kans dat deze risico's zich voordoen. De verhouding wordt uitgedrukt in een ratio.

$$Ratio\ weerstandsvermogen = \frac{beschikbare\ weerstandscapaciteit}{benodigde\ weerstandscapaciteit\ (risico's)}$$

Beleid voor weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het beleid ten aanzien van risico's en weerstandsvermogen hebben we vastgelegd in de Nota Reserves, Voorzieningen, Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2017. We streven na om geen onnodige risico's te lopen, en zoveel mogelijk risico's af te dekken, mits financieel verantwoord. Risico's die niet worden afgedekt door bijvoorbeeld een verzekering of een voorziening, moeten kunnen worden opgevangen door de beschikbare weerstandscapaciteit.

De definitie van een risico luidt als volgt: *De kans op het optreden van een gebeurtenis, die zowel positieve als negatieve gevolgen voor de gemeente kan hebben, waarvan de omvang nog onbekend is, maar van materiële betekenis kan zijn (groter dan N 250).* Eenvoudiger gezegd bestaat een risico dus uit kans * impact. In lijn met de genoemde beleidsnota hanteren we voor wat betreft de kans van voordoen in de basis drie varianten: lage kans (25%), gemiddelde kans (50%) en hoge kans (75%). Waar deze varianten niet volstaan, hebben we dit aangepast in 0,1%, 5% en 100%. Voor wat betreft de impact, zijn er drie varianten mogelijk:

1. Als de impact redelijk goed in te schatten is: als vaste waarde;
2. Als de impact moeilijker in te schatten is: met een bandbreedte, waarin we een onder- en bovengrens geven en we rekenen met het gemiddelde;
3. Als de impact (nog) niet in te schatten is: als pm.

Bij risico's met een incidenteel karakter hanteren we een factor van 1, omdat het risico zich in één keer voor zal kunnen doen. Voor risico's met een structureel karakter hanteren we een factor van 5, gebaseerd op het lopende begrotingsjaar en de vier begrotingsjaren erna. Dat betekent dat de weerstandscapaciteit vijf maal zo groot moet zijn als het totaalbedrag van het structurele risico.

De kwaliteit van het weerstandsvermogen wordt bij de begroting en jaarstukken gemeten. Dat wil zeggen dat we het weerstandsvermogen actualiseren en ook de risico's opnieuw beoordelen. Zo kan het zijn dat er telkens nieuwe risico's worden geïdentificeerd en dat eerder geconstateerde risico's verdwijnen.

Overzicht risico's

Hieronder een overzicht van de risico's die op dit moment nog bestaan of nieuw zijn.

Totaal lijst risico's		Nieuw / bestaand	Hoger / gelijk / lager risico t.o.v. JS23
Algemene risico's			
1	Algemene uitkering Gemeentefonds	Bestaand	P.M.
2	Fiscaliteiten	Bestaand	P.M.
3	Dividenden	Bestaand	Hoger
4	Verleende borgstellingen voor instellingen	Bestaand	Lager
5	Oplopende rentelasten	Bestaand	P.M.
6	Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)	Bestaand	Lager
Risico's sociaal domein			
7	Participatiewet	Bestaand	Lager
8	Jeugdzorg	Bestaand	Lager
9	Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	Bestaand	P.M.
10	Openeinderegelingen voor inkomensondersteunende regelingen	Bestaand	P.M.
11	Stichting Welzijn Capelle	Bestaand	P.M.
Overige risico's			
12	Onderwijshuisvesting - beleidsrisico's	Bestaand	P.M.
13	Onderwijshuisvesting - projectrisico's	Bestaand	P.M.
14	Onderwijshuisvesting - Meerjarig opgave (Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs)	Bestaand	P.M.
15	Grondexploitaties	Bestaand	Gelijk
16	Impact nieuwe Omgevingswet en Wkb op leges omgevingsvergunningen	Bestaand	P.M.
17	Risico's Rivium District	Bestaand	Gelijk
18	Voorziening onderhoud	Nieuw	Hoger

Berekening benodigde weerstandscapaciteit (=risico's)

De risico's die gekwantificeerd zijn en daarbij de basis voor de 'benodigde weerstandscapaciteit' vormen, staan in onderstaande tabel weergegeven.

	Berekening benodigde weerstandscapaciteit / risico's	I/S*	Kans	Impact	Riscobedrag								
					2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Nr.	**Risico = kans * impact**												
1	Algemene uitkering - herverdeling gemeentefonds	S	50%	3.200	N 0	N 0	N1.600	N1.600	N1.600	N1.600	N1.600	N1.600	N1.600
3	Dividenden	S	50%	848	N 0	N424	N424	N424	N424	N424	N424	N424	N424
4	Verleende borgstellingen voor instellingen	S	5%	6.462	N323	N323	N323	N323	N323	N323	N323	N323	N323
6	Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)	I	0,1%	283.977	N284	N284	N284	N284	N284	N284	N284	N284	N284
7	Participatiewet	S	50%	1.916	N 0	N1.341	N1.098	N854	N539	N539	N539	N539	N539
8	Jeugdzorg	S	50%	6.120	N 0	N1.821	N3.375	N3.533	N3.511	N3.511	N3.511	N3.511	N3.511
15	Grondexploitaties	I	100%	-723	V723	V723	V723	V723	V723	V723	V723	V723	V723
15	Grondexploitaties	I	100%	1.893	N1.893	N1.893	N1.893	N1.893	N1.893	N1.893	N1.893	N1.893	N1.893
17	Risico's Rivium District (project specifiek)	I	25%	2.135	N 0	N534	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
17	Risico's Rivium District (rijkssubsidie)	S	50%	46	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N23	N23	N23
17	Risico's Rivium District (cofinanciering rijkssubsidie)	S	25%	208	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N52	N52	N52
18	Voorziening onderhoud	I	100%	725	N 0	N 0	N50	N50	N50	N100	N280	N450	N650
Subtotaal structureel					**N323**	**N3.909**	**N6.820**	**N6.734**	**N6.397**	**N6.397**	**N6.472**	**N6.472**	**N6.472**
Totaal, structurele risico's vermenigvuldigt met 5 jaar					**N3.069**	**N21.533**	**N35.604**	**N35.174**	**N33.489**	**N33.539**	**N34.094**	**N34.264**	**N34.464**

* I = Incidenteel (1 jaar) S = Structureel (5 jaar)

Bepaling beschikbare weerstandscapaciteit en weerstandsratio

Hieronder staat de beschikbare weerstandscapaciteit en de berekening van de weerstandsratio.

Beschikbare weerstandscapaciteit	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Post onvoorzien	V33	V34	V34	V34	V34	V34	V34	V34	V34
Algemene Reserve minimumniveau *	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000
Algemene reserve *	V146.267	V141.585	V133.732	V120.171	V102.435	V81.823	V59.324	V34.080	V6.909
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**V156.300**	**V151.619**	**V143.766**	**V130.205**	**V112.469**	**V91.857**	**V69.358**	**V44.114**	**V16.943**

*) Reserves: stand per 1-1

Berekening weerstandsratio	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Benodigde weerstandscapaciteit	N3.069	N21.533	N35.604	N35.174	N33.489	N33.539	N34.094	N34.264	N34.464
Beschikbare weerstandscapaciteit	V156.300	V151.619	V143.766	V130.205	V112.469	V91.857	V69.358	V44.114	V16.943
Weerstandsratio	**50,9**	**7,0**	**4,0**	**3,7**	**3,4**	**2,7**	**2,0**	**1,3**	**0,5**

Financiële kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten schrijft voor dat we door middel van kengetallen inzicht geven in onze financiële positie. Gemeenten zijn vrij om hier zelf duiding aan te geven. Niettemin heeft de provincie Zuid-Holland in een themacirculaire een aantal signaleringswaarden aangegeven. De signaleringswaarden staan in onderstaande tabel.

Signaleringswaarden provincie Zuid Holland voor ratio's		Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1a	netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
2	solvabiliteit	>50%	20-50%	<20%
3	grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4	structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5	belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

In de onderstaande tabel is een totaaloverzicht verstrekt van de verschillende ratio's. In de tabellen die volgen is inzichtelijk gemaakt hoe enkele ratio's zich ontwikkelen ten opzichte van de Najaarsnota 2023 en de Voorjaarsnota 2024. In deze begroting zien we over het algemeen een achteruitgang van diverse indicatoren. Vanwege investeringen moeten meer leningen worden aangetrokken, wat ongunstig is voor de netto schuldquote . De solvabiliteit verslechtert omdat de begrotingsresultaten zijn afgenomen.

Financiële ratio's		Rekening 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1a	netto schuldquote	22,3%	32,4%	46,2%	68,3%	83,1%	96,4%	107,2%	122,1%	133,9%	149,0%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	21,4%	31,6%	45,4%	67,4%	82,2%	95,5%	106,3%	121,2%	133,1%	148,1%
2	solvabiliteit	58,9%	52,4%	47,9%	40,9%	34,3%	28,9%	24,3%	18,7%	13,3%	7,3%
3	grondexploitatie	0,1%	1,6%	1,1%	1,3%	1,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4	structurele exploitatieruimte	-1,1%	0,2%	0,1%	-4,1%	-5,5%	-6,5%	-7,2%	-8,2%	-8,9%	-10,1%
5	belastingcapaciteit	82,9%	73,4%	76,8%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
6	debt service coverage ratio	1,0	-0,4	0,7	0,4	0,3	0,2	0,3	0,2	0,2	0,1
7	afschrijvingsratio	3,3%	3,2%	4,0%	4,5%	5,1%	5,4%	6,1%	6,3%	6,6%	6,9%

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen (1a en 1b)
Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten op de eigen middelen drukken. De schuldquote is verslechtert ten opzichte van de Najaarsnota 2023 omdat de begrotingsresultaten afnemen en de investeringen toenemen. Daarvoor zijn extra leningen nodig. Ten opzichte van de Voorjaarsnota is de schuldquote licht gewijzigd. De voornaamste oorzaak hiervan is dat de tekorten in meerjarenperspectief zijn verbeterd. Daar staat een toegenomen bedrag aan investeringen tegenover.

De netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen geeft dezelfde ratio weer, maar dan zonder verstrekte leningen aan andere organisaties. De omvang van deze verstrekte leningen is dermate laag dat deze ratio nagenoeg dezelfde uitkomst heeft als de netto schuldquote.

Netto schuldquote (gecorr.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
NJN 2023	35,6%	46,9%	57,7%	67,2%	75,9%	83,1%	93,9%	100,4%	100,4%
VJN 2024	35,2%	50,7%	68,8%	81,1%	95,5%	108,4%	125,6%	138,9%	154,8%
NJN 2024 + Begroting 2025	31,6%	45,4%	67,4%	82,2%	95,5%	106,3%	121,2%	133,1%	148,1%

Solvabiliteitsratio (2)
Dit cijfer geeft het percentage eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen weer. De solvabiliteit verslechtert ten opzichte van de Najaarsnota 2023 omdat de begrotingsresultaten afnemen en er leningen moeten worden aangetrokken.

Solvabiliteit	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
NJN 2023	54,6%	52,4%	48,6%	44,6%	40,8%	38,3%	34,0%	30,1%	30,1%
VJN 2024	51,0%	47,5%	41,3%	35,5%	29,7%	24,6%	18,2%	11,8%	4,9%
NJN 2024 + Begroting 2025	52,4%	47,9%	40,9%	34,3%	28,9%	24,3%	18,7%	13,3%	7,3%

Grondexploitatie (3)
Dit cijfer geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van grond) is ten opzichte van de totale baten. Met 1,1% in 2025 zit deze ratio ruimschoots in de categorie minst risicovol. Wanneer deze ratio zou stijgen, zou er meer risico ontstaan: een positief risico bij goede marktomstandigheden en een negatief risico bij minder goede marktomstandigheden.

Structurele exploitatieruimte (4)
Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Het kengetal wordt berekend door de incidentele baten en lasten en de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves te corrigeren op het jaarrekeningresultaat. Deze ratio is positief in 2024 en 2025. Door het negatieve begrotingsresultaat is deze vanaf 2026 negatief.

Gemeentelijke belastingcapaciteit (5)
Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent dit dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Onze lokale belastingen (OZB, afval- en rioolheffing) zijn laag. Om in aanmerking te komen voor financiële steun vanuit het Rijk (art. 12-status), moeten de lokale belastingen ten minste 120% van het landelijk gemiddelde zijn.

Debt Service Coverage Ratio (6)
Deze ratio geeft een goed beeld van de ruimte die rente en aflossingen innemen in de exploitatie en geeft aan welk deel van de vrij beschikbare geldstroom opgaat aan rente en aflossingen. In de ideale situatie is deze ratio minstens 1. Hier voldoen we niet aan vanwege de oplopende tekorten en de toename van rentelasten.

Debt Service Coverage Ratio	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Resultaat voor bestemming	-12.916	-7.144	-11.006	-14.838	-17.865	-19.524	-21.768	-23.696	-27.390
Afschrijving	9.563	11.543	12.263	14.573	15.407	17.408	18.378	19.329	20.337
Rente	787	1.798	3.530	5.430	6.923	7.934	8.910	9.825	10.650
EBITDA (A)	**-2.566**	**6.197**	**4.787**	**5.165**	**4.465**	**5.818**	**5.520**	**5.458**	**3.597**
Rentelasten	787	1.798	3.530	5.430	6.923	7.934	8.910	9.825	10.650
Aflossingen bestaande leningen	4.692	4.892	4.892	4.392	4.392	4.392	4.392	4.392	1.559
Aflossingen nieuwe leningen	601	2.346	4.705	7.039	8.688	10.096	11.889	13.391	15.061
Rente + Aflossing (B)	**6.080**	**9.036**	**13.127**	**16.861**	**20.003**	**22.422**	**25.190**	**27.609**	**27.270**
DSCR (A/B)	**-0,4**	**0,7**	**0,4**	**0,3**	**0,2**	**0,3**	**0,2**	**0,2**	**0,1**

Debt Service Coverage Ratio	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
NJN 2023	0,5	1,8	1,1	0,8	0,7	0,7	0,5	0,4	
VJN 2024	-0,8	1,0	0,3	0,2	0,1	0,1	0,0	0,0	-0,1
NJN 2024 + Begroting 2025	-0,4	0,7	0,4	0,3	0,2	0,3	0,2	0,2	0,1

Afschrijvingsnorm (7)
De afschrijvingsnorm is strikt genomen geen financieel kengetal, zoals dat in het bedrijfsleven ook gebruikt wordt. Het geeft niettemin een indruk van de ruimte die afschrijvingslasten in de totale begroting opnemen. Uit onderstaande tabel blijkt dat het percentage de komende jaren toeneemt omdat de verwachte investeringen hoger zijn dan de afschrijvingen.

Afschrijvingsratio	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Totaal afschrijvingslasten (A)	9.563	11.543	12.263	14.573	15.407	17.408	18.378	19.329	20.337
Totaal exploitatielasten (B)	303.343	285.675	272.248	283.398	284.583	286.738	289.505	292.479	296.015
Afschrijvingsratio (A/B*100)	**3,2%**	**4,0%**	**4,5%**	**5,1%**	**5,4%**	**6,1%**	**6,3%**	**6,6%**	**6,9%**

Vergelijk afschijvingen/investeringen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Totaal afschrijvingslasten	9.563	11.543	12.263	14.573	15.407	17.408	18.378	19.329	20.337
Totaal netto investeringen	36.922	36.883	53.528	50.513	34.296	28.172	38.022	31.740	35.045
Saldo afschrijvingen -/- investeringen	**-27.359**	**-25.340**	**-41.265**	**-35.940**	**-18.889**	**-10.764**	**-19.644**	**-12.411**	**-14.708**

Algemene risico's

1. Algemene uitkering Gemeentefonds

Omschrijving risico
De algemene uitkering van het Gemeentefonds is de belangrijkste inkomstenbron voor onze gemeente. Het risico bestaat hieruit dat de feitelijke inkomsten afwijken ten opzichte van de bedragen waar we in de begroting rekening mee houden. In de praktijk blijkt vaak dat het Rijk werkt met 'dagkoersen', waardoor de wijzigingen in het fonds niet te voorspellen zijn.

Specifieke risico's
Er zijn verschillende onzekerheden met betrekking tot de hoogte van de algemene uitkering:
A. Met ingang van 2024 is een nieuwe financieringssystematiek ingevoerd met betrekking tot de jaarlijkse indexering van de algemene uitkering uit het gemeentefonds (**accres**). Deze nieuwe systematiek houdt in dat de volumeontwikkeling van het gemeentefonds vanaf 2024 wordt gebaseerd op het historisch gemiddelde van de ontwikkeling van het bruto binnenlands product (bbp) in plaats van de ontwikkeling van de rijksuitgaven. De cijfers worden elk jaar twee keer geraamd en de effecten hiervan verwerkt in de mei- en septembercirculaire. In het voorjaar van het lopende jaar wordt het accres definitief. De definitieve vaststelling kan lager uitvallen dan eerdere ramingen. Daarnaast bestaat het risico dat de nieuwe financieringssystematiek tekortschiet om de groei van de uitgaven te kunnen opvangen. Met name de vergoeding voor loon- en prijsontwikkelingen is in de nieuwe systematiek lager. Hierdoor kunnen in de begroting 2025 de budgetten te laag zijn opgenomen zijn om de prijsontwikkeling op te kunnen vangen.

B. Het ***BTW-compensatiefonds*** (BCF) wordt verrekend met het gemeentefonds. Het BCF heeft een plafond. In 2023 zijn gemeenten € 573 miljoen onder het plafond gebleven. Op basis van de ruimte onder het plafond van het jaar 2023 van € 573 miljoen mogen de gemeenten een structurele stelpost opnemen in de berekening van de algemene uitkering. Voor Capelle komt dit uit op een bedrag van € 2.150k. De provincie gaat akkoord met deze werkwijze om 100% van de ruimte onder het plafond als stelpost op te nemen. Het risico bestaat dat gemeenten meer investeren en dus in een bepaald jaar de ruimte onder het plafond minder dan € 573 miljoen bedraagt. Het aandeel van Capelle zal dan lager zijn dan de opgenomen stelpost.

C. In de Meicirculaire 2022 zijn de resultaten van de '***herziening gemeentefonds***' verwerkt. Capelle aan den IJssel komt hier negatief uit.
Op basis van het ingroeipad is het maximale nadeel voor een gemeente € 37,50 per inwoner. Het feitelijke nadeel is € 84,75 per inwoner. Hiervoor ontvangt Capelle een suppletie-uitkering van 3,2 miljoen in 2025 en volgende jaren. De suppletie-uitkering is structureel in de meerjarenraming opgenomen. In 2025 vindt een evaluatie van het nieuwe verdeelstelsel 2023 plaats. Hierin zal ook de suppletie-uitkering betrokken worden. We lopen het risico dat het vervallen van de suppletie-uitkering van 3,2 miljoen niet wordt gedekt door de mogelijke positieve effecten van de evaluatie.

Bandbreedte financiële gevolgen

Het gemeentefonds is erg onvoorspelbaar en het is niet mogelijk om de mogelijke effecten goed te kwantificeren. De ervaring van de afgelopen jaren is dat er zowel grote voor- als nadelen kunnen ontstaan. Daarom staat dit bedrag op P.M.
Uitzondering hierop is de suppletie-uitkering inzake de herijking van het gemeentefonds. Hierbij houden we rekening met een bedrag van 3,2 miljoen en een kans van 50% vanaf 2026.

Beheersingsmaatregelen
De beheersingsmaatregelen zijn beperkt. We hebben geen invloed op de uitkomsten.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2012
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
n.v.t.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen van het Gemeentefonds.

Ondernomen en mogelijke acties
De laatst gepubliceerde circulaire is de Meicirculaire 2024. Deze is verwerkt in de Begroting 2025.

2. Fiscaliteiten

Omschrijving risico
Rijksbelastingen worden geheven aan de hand van fiscale wet- en regelgeving die voortdurend in beweging is. De voornaamste afdrachten vinden plaats voor de belastingmiddelen loonheffingen, btw en vennootschapsbelasting.
Risico's in aard en omvang zijn met name 1) proces-gerelateerd, 2) fiscaal administratief van aard en 3) inhoudelijk gedreven. Voornaamste maatregel is dat de fiscaliteit proactief maar wel op een natuurlijke wijze bij de start van het proces wordt betrokken en dat taken en rollen duidelijk zijn gedefinieerd.
Dit voorkomt onjuiste boekingen, vermindert faalkosten en zorgt dat gericht een gewogen oordeel kan worden gegeven over de fiscale aanpak en de hieraan verbonden risico's in het kader van besluitvorming en verantwoording.
De Gemeente is zich bewust van de verschillende risico's en neemt op een gesystematiseerde wijze maatregelen om deze risico's verder te beheersen. In het onderdeel bewaking en te ondernomen acties wordt dit verder toegelicht.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
We monitoren op gezette momenten de (landelijke) fiscale ontwikkelingen en beoordelen de fiscale transacties van onze gemeente.

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2014.
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
We rapporteren over ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten of, als dat nodig is, afzonderlijk.

Bewaking
Relevante fiscale processen worden getoetst in opzet en werking en doorontwikkeld en afgestemd op organisatieontwikkelingen en fiscale wet- en regelgeving. Ten aanzien van de fiscale advisering is de kwaliteit mede geborgd door de inzet van een fiscalist. De Gemeente werkt op concernniveau aan de verdere uitrol van een Tax Control Framework (TCF) teneinde meer fiscaal in control te komen.

Ondernomen en mogelijke acties
Het komende jaar wordt benut voor de verdere doorontwikkeling van de fiscale functie op het gebied van coördinatie, kennisdeling en uitvoering.
Medewerkers binnen de financiële functie krijgen daarbij maatwerk-cursussen aangeboden, waarin relevante casuïstiek wordt besproken die de kennis in de breedte vergroot en het fiscaal bewustzijn verder versterkt. Daarnaast zal in overleg met de vakteams gericht de fiscaliteit worden verankerd in het primaire proces ter beheersing van fiscale risico's.

3. Dividenden

Omschrijving risico
We zijn aandeelhouder van onder andere Stedin N.V., N.V. Irado en B.V. Gemeenschappelijk Bezit Evides (Evides) en ontvangen hier jaarlijks dividend voor. Het risico bestaat hierin dat het dividend lager of hoger is dan waar we in de begroting rekening mee houden.

Specifieke risico's

Stedin
Voor het dividend van Stedin bestaat in algemene zin het risico dat we minder aan dividend ontvangen dan begroot.
Stedin is in een traject om de vermogenspositie te versterken. Het investeringsniveau is de komende jaren, gezien de energietransitie, onverminderd hoog en daarmee ook de financieringsbehoefte. We ramen het dividend op basis van de laatst beschikbare (openbare) informatie. In de Begroting 2024 is het begrote dividend voor 2024 bijgesteld naar V1.043 en voor 2025 bijgesteld naar V847 naar aanleiding van een groter voordeel dan verwacht in 2023, wat resulteert in een hoger dividend voor de aandeelhouders. Vanaf 2025 deelt Stedin geen exacte dividendprognose. Dat heeft te maken met het lastig voorspelbare karakter van het jaarlijkse resultaat. Als alternatief geeft Stedin enige guidance, die gebruikt kan worden als hulpmiddel om het dividend te ramen.

Evides
Voor het dividend van Evides bestaat in algemene zin het risico dat we minder aan dividend ontvangen dan begroot. Evides heeft aangekondigd dat het dividend vanaf 2025 fors minder wordt. Voor ons betekent dit dat we vanaf 2025 V 235 aan dividend ontvangen.

Irado
We bezitten, net als de gemeenten Schiedam en Vlaardingen, 1/3 deel van de aandelen. Op basis van de historische resultaten hebben we een dividend begroot van 330. Bij de Voorjaarsnota 2023 is het begrote dividend voor 2024 incidenteel bijgesteld naar V 110 door oplopende kosten voor Irado. Voor het dividend van Irado bestaat in algemene zin het risico dat we minder aan dividend ontvangen dan begroot.

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
We ontvangen ook jaarlijks dividend van de BNG. Jaarlijkse begroting vanaf 2025 is V 19.

Bandbreedte financiële gevolgen
Op dit moment is vooral het dividend van Stedin risicovol, gezien de investeringsbehoefte van Stedin. Het nu geraamde dividend voor Stedin is op basis van de meest recente inzichten. Toch bestaat het risico dat het dividend niet of niet geheel gerealiseerd zal worden. Dit risico schatten we in op een kans van 50%. Verder bevat de begroting van Irado een aantal risico's die, als zij zich voordoen, een hogere jaarlijkse bijdrage van de deelnemende partijen vragen en/of een lager dividend uitkeren.

Beheersingsmaatregelen
We volgen de ontwikkelingen rondom de wetgeving en de bestuursbesluiten van Stedin, Irado en Evides nauwlettend.

Verloop

Eerste moment van opname: Begroting 2016
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
We rapporteren over de ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen.

Ondernomen en mogelijke acties
Voor Evides is in de Begroting 2024 het begrote dividend vanaf 2025 verlaagd met N 347.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030	Raming 2031	Raming 2032	Raming 2033
Stedin N.V.	V457	V1.043	**V847**	V847	V847	V847	V847	V847	V847	V847	V847
Evides N.V.	V410	V444	**V235**	V235	V235	V235	V235	V235	V235	V235	V235
Irado N.V.	V367	V110	**V110**	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330
BNG N.V.	V19	V284	**V19**	V19	V19	V19	V19	V19	V19	V19	V19
Totaal	**V1.253**	**V1.881**	**V1.211**	**V1.431**	**V1.431**	**V1.431**	**V1.431**	**V1.431**	**V1.431**	**V1.431**	**V1.431**

4. Verleende borgstellingen voor instellingen

Omschrijving risico
Voor de Dorpstraat 164 B.V. en Stichting IJsselland staan we garant voor leningen die zij zijn aangegaan. Het risico bestaat hierin dat als deze organisaties niet meer aan hun verplichtingen tot terugbetaling kunnen voldoen, de leningverstrekker een beroep kan doen op ons.

Specifieke risico's
Vanwege aanvullende voorschriften van de provincie in het kader van het financieel toezicht, is dit een verplicht onderdeel geworden bij de bepaling van het weerstandsvermogen. Het betreft garanties voor leningen waarvoor de gemeente 100% borg staat, zonder betrokkenheid van een andere waarborginstelling. Het gaat om leningen aan St. IJsselland ziekenhuis en het Rijksmonument Dorpsstraat 164, in totaliteit een bedrag van 6.462 (bedrag per 31-12-2024).

Bandbreedte financiële gevolgen
De ervaring leert dat geen enkele borgstelling wordt aangesproken. Vanuit het voorzichtigheidsbeginsel is het raadzaam een percentage te hanteren om de risico's van deze borgstellingen te kwantificeren. We hebben dit percentage vastgesteld op 5%. Het risico komt dan uit op circa 323 (6.462 x 5%).

Beheersingsmaatregelen
De Verordening Borgstellingen Gemeente Capelle aan den IJssel 2020.

Verloop
Eerste moment van opname: begroting 2014.
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
We rapporteren over de ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten.

Bewaking
Bij de toetsing van de jaarstukken van de betrokken instellingen wordt gelet op het risico voor de gemeente.

Ondernomen en mogelijke acties
Niet van toepassing.

5. Oplopende rentelasten

Omschrijving risico
Het risico bestaat dat we op termijn onvoldoende rentelasten in onze begroting verwerkt hebben en dat de rentepercentages stijgen.

Specifieke risico's
Uit de liquiditeitsprognose blijkt dat er sprake is van een financieringsbehoefte gedurende, maar ook

na, de looptijd van onze meerjarenbegroting. Door de toenemende financieringsbehoefte zal er sprake zijn van een oplopende rentelast. Hoge inflatiecijfers en het beleid van de ECB om met renteverhogingen de inflatie te beperken, beïnvloeden de rentelasten negatief. Voor de komende periode (najaar 2024 - eind 2025) worden renteverlagingen door de ECB rente verwacht van circa 1,5%.

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment geprognosticeerde rentelasten zijn verwerkt in de begroting. Het gehanteerde rentepercentage vanaf 2023 is 3,5%.

Beheersingsmaatregelen
De beste beheersingsmaatregel is een structureel en reëel evenwicht in de begroting. Hierbij dienen de inkomsten ten minste gelijk te zijn aan de uitgaven en de investeringen maximaal de afschrijvingslast te bedragen. Het resterend risico is dan een stijgend rentepercentage. Als het rentepercentage bij financieringsbehoefte hoger is dan het begrote rentepercentage (3,5%), kan als maatregel gekozen worden voor een kortere looptijd om de rentelast te drukken. Om hier een goede keuze in te maken, zal dan ook het effect hiervan op de renterisiconorm worden meegenomen in de afweging.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2018.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
In deze risicoparagraaf zullen we communiceren over de verwachte financiële ontwikkelingen.

Bewaking
We monitoren continu de ontwikkeling van de rente.

Ondernomen en mogelijke acties
We verwerken in de voorjaarsnota, begroting en najaarsnota de meerjarige ontwikkeling van de rente en stellen de te hanteren rentepercentages vast bij de begroting.

6. Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)

Omschrijving risico
We zijn als tertiaire achtervang verantwoordelijk voor leningen van woningcorporaties, na het Waarborgfonds Sociale Waarborgfonds (WSW) en de woningcorporaties. Woningcorporaties trekken leningen aan om het bouwen en onderhouden van sociale huurwoningen te financieren. Het WSW staat hiervoor borg. Als een corporatie niet meer kan voldoen aan haar betalingsverplichtingen, neemt het WSW de leningen over, nadat verschillende woningcorporaties de noodlijdende corporatie hebben geholpen. Als deze niet toereikend zijn vraagt WSW rentelozeleningen op bij Rijk en gemeenten. Het Rijk staat voor 50% in de achtervang. 25% wordt verdeeld over alle gemeenten die borg staan en 25% wordt opgevraagd bij de gemeente die in de leningovereenkomst is genoemd. Tot op heden is op deze tertiaire achtervang nooit een beroep gedaan.
Vanaf augustus 2021 zijn de nieuwe generieke achtervang-overeenkomsten van kracht. Hierdoor hoeft de Gemeente niet meer per borgstelling mee te tekenen en kan de woningcorporatie tot aan het kredietplafond financiering aantrekken. Door de beoordeling van de financiële positie van de woningcorporaties door de Autoriteit woningcorporaties(Aw) is het risico beperkt.

Specifieke risico’s
Niet van toepassing.

Bandbreedte financiële gevolgen
De woningcorporaties waarvoor de Gemeente borg staat zijn Stichting Havensteder en Stichting Woonzorg. Het totale openstaande bedrag van deze corporaties is per 31 december 2024 283.977. De kans van voordoen schatten we als zeer laag: 0,1%. Het totale risicobedrag komt daarmee op 284. In de paragraaf Financiering is nader uiteengezet hoe de borgstelling is opgebouwd.

Beheersingsmaatregelen
We volgen de ontwikkelingen nauwlettend.

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2020.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
We rapporteren over de ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen door de berichtgeving van de VNG. Beoordeling van de jaarstukken van het WSW en de oordeelsbrieven van de Autoriteit woningcorporaties (Aw).

Ondernomen en mogelijke acties
Als Gemeente hebben we hier geen invloed op.

Risico's sociaal domein

7. Participatiewet

Omschrijving risico

Risico's met betrekking tot de ontwikkeling van de rijksbijdrage BUIG (bundeling uitkeringen inkomensvoorzieningen gemeenten), participatiebudget en Wet sociale werkvoorziening (Wsw).

Specifieke risico's

1. BUIG
De uitkomsten van de definitieve BUIG van het lopende jaar worden jaarlijks pas op of rond 1 oktober bekend gemaakt. Deze kunnen in hoge mate afwijken van het (nader) voorlopig budget BUIG. Prognoses voor de langere termijn zijn lastig te maken. Op dit moment zijn we al jaren voordeelgemeente; de kosten van de uitkeringen zijn lager dan de rijksvergoeding. We hebben in de begroting daarom een meerjarig overschot op de BUIG opgenomen. Het Rijk stelt de indiciatoren voor de verdeling van het macrobudget jaarlijks bij om structurele overschotten of tekorten op de BUIG bij de gemeenten te beperken. We voorzien daarom dat het overschot op de BUIG van onze gemeente in de komende jaren afneemt en we nemen hiervoor voorzichtigheidshalve een risico op.

2. Participatiebudget
Sinds de invoering van de Participatiewet in 2015 groeit het aantal Capellenaren met een arbeidsbeperking die onder deze wet valt. Daarmee nemen de uitgaven binnen het participatiebudget toe. In de VJN 2024 en de actualisatie in de Begroting 2025 hebben we de ingeschatte extra uitgaven verwerkt.

3, Bijzondere bijstand
De financiële bestaanszekerheid staat onder druk door de hoge inflatie en energiekosten, ook in Capelle. Als de inflatie en de energiekosten blijven stijgen en het economisch minder goed gaat, is het reëel dat ook het beroep op de bijzondere bijstand stijgt.

4. Weerstandsvermogen Promen
Als gevolg van nieuw vastgestelde cao's zijn de loonkosten voor Promen in 2023 gestegen. De gestegen kosten zijn ten laste gebracht van het weerstandsvermogen. Hierdoor is het weerstandsvermogen gedaald onder het benodigde volume. In 2024 komt Promen met een plan van aanpak om het weerstandsvermogen op peil te brengen.

Bandbreedte financiële gevolgen BUIG

De bandbreedte bedraagt N 2.682 in 2025, N 2.196 in 2026, N 1.708 in 2027 en N 1.078 vanaf 2028. Het gemiddelde bedraagt N 1.916, met een kans van 50%, waardoor het risicobedrag N 958 bedraagt. Het netto effect van bovenstaande aanpassingen is zeer gering.

Beheersingsmaatregelen
De realisatie op het participatiebudget en de BUIG wordt continu gemonitord om optimaal gebruik te maken van het budget. De impact van de verandering van de financiering van de loonkostensubsidie wordt nauwlettend in de gaten gehouden.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2011
Geactualiseerd: elk P&C document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Westerdijk

Communicatie
In de risicoparagraaf wordt aandacht gegeven aan de te verwachten financiële ontwikkelingen aangaande budgetten en bestedingen.

Bewaking
We rapporteren per P&C document en blijven de ontwikkelingen volgen.

Ondernomen en mogelijke acties
Bij de Najaarsnota worden de BUIG-budgetten meerjarig bijgesteld op basis van de prognoses van de GR IJsselgemeenten. Het bestedingsplan voor het participatiebudget van de GR IJsselgemeenten

wordt telkens aan het begin van het jaar beoordeeld en de gemeentelijke budgetten worden, als daartoe aanleiding is, daarop aangepast bij de Voorjaarsnota. De primitieve begroting Promen 2025 is verwerkt in de begroting 2024. De financiële consequenties uit het Ondernemingsplan Promen 2025, zijn verwerkt in Najaarsnota 2024.

8. Jeugdzorg

Omschrijving risico
Risico's met betrekking tot de Jeugdwet.

Specifieke risico's

Het risico ontstaat door een aantal aspecten. Dit kan resulteren in zowel een positief als negatief risico voor onze gemeentelijke begroting.

Deze aspecten zijn:

1. Er is een structurele autonome toename van het gebruik van jeugdhulp. De financiële gevolgen hiervan zijn vanaf de Begroting 2024 structureel meegenomen als beheersmaatregel. Het risico blijft bestaan dat de kosten harder stijgen dan de opgenomen autonome groei.
2. Naar aanleiding van de uitspraak van de Commissie van Wijzen is, in samenspraak met de gemeenten, besloten dat het kabinet extra middelen aan de gemeenten beschikbaar stelt voor de tekorten in de jeugdzorg. In de meicirculaire 2023 is voor het jaar 2024 incidenteel € 1.445 miljoen ter compensatie van de tekorten in de jeugdzorg opgenomen. De provincie, als wettelijk toezichthouder, heeft aangegeven dat gemeenten de middelen tot en met 2028 mogen meenemen in hun begroting.
3. Het Rijk heeft in de voorjaarsnota 2024 aangegeven dat de bezuiniging ter grootte van € 500 miljoen voor 2024 en 2025 komt te vervallen. Het vervallen van deze bezuiniging is voor 2025 budgetneutraal. Voor de jaren daarna blijft de bezuiniging staan. Het Rijk geeft aan hiervoor maatregelen in voorbereiding te hebben. Het kabinet komt in 2024 met een wetsvoorstel voor een eigen bijdrage met als beoogde inwerkingtreding 1 januari 2026. Het Rijk draagt het budgettaire risico ingeval (een deel van) deze maatregelen geen of niet tijdig doorgang vinden. We volgen de afspraken die Rijk en VNG hebben gemaakt waarbij we de rijksmiddelen en de kostenbesparende maatregelen ook voor de jaren na 2026 structureel voor 100% in onze meerjarenbegroting meenemen.
4. Daarnaast zijn er risico’s die niet, of minder goed te kwantificeren zijn zoals:
   - landelijke maatregelen zijn generiek doorgerekend, waardoor de Capelse situatie in positieve of negatieve zin kan afwijken,
   - geen, lagere of te late compensatie daarvoor door het Rijk,
   - sterkere groei van de vraag naar jeugdzorg,
   - stijgende jeugdzorgtarieven,
   - de te nemen maatregelen zijn complex en de uitvoering ervan vraagt veel van alle betrokken organisaties; de mate waarin de taakstelling gerealiseerd kan worden en de snelheid van de realisatie is daarvan afhankelijk,
   - schaarser worden van personeel dat werkzaam is in de jeugdzorg.
5. De GRJR heeft in 2022, 2023 en 2024 aan het Rijk te kennen gegeven dat, op basis van de hervormingsagenda en de daaraan gerelateerde kostenbesparende maatregelen, een volledige realisatie van de taakstelling niet haalbaar wordt geacht.
6. Rechters, gecertificeerde instellingen en jeugdreclassering kunnen autonoom bepalen dat jeugdhulp nodig is. Daar kunnen we niet rechtstreeks op sturen.
7. De keuze om gesloten jeugdhulp af te bouwen leidt tot de inzet van duurdere alternatieve vormen van jeugdhulp.
8. We zien een sterke toename van de vraag naar lokale jeugdhulp. Daartegenover zien we een afname van het aantal jeugdigen in de regionale jeugdhulp. Per saldo stijgt het aantal jeugdigen dat gebruik maakt van jeugdhulp licht (met 1% in 2023 ten opzichte van 2022). Oorzaken voor de lokale stijging zijn de verschuiving van regionaal ingekochte jeugdhulp naar

lokale jeugdhulp via CJG, meer jeugdigen en gezinnen met een hulpvraag. Daarnaast leidt de inzet van het CJG op samenwerking met basisvoorzieningen tot meer ondersteuningsvragen. De kosten per jeugdige in de regionale jeugdhulp stijgen, waardoor de totale kosten voor de regionale jeugdhulp ook stijgen.

9. Woonplaatsbeginsel: eerder hebben we een risico van N450 opgenomen in verband met mogelijke nakomende nota's voor jeugdigen, die op basis van het nieuwe woonplaatsbeginsel vanaf 2022 onder de verantwoordelijkheid van Capelle vallen. Regionaal hebben we hier afspraken over gemaakt en zijn er geen extra kosten meer te verwachten. Landelijk is het mogelijk dat er nog kosten nakomen. Het risico komt daarmee op N450.
10. De maatregelen die lokaal, regionaal en landelijk worden uitgewerkt moeten zich nog bewijzen. De afgelopen jaren laten zien dat de resultaten vaak te positief worden ingeschat, zowel financieel als in de tijd en kosten die nodig zijn om ze te realiseren.
11. In de meerjarenbegroting van Capelle is een taakstelling voor de Hervormingsagenda jeugdzorg opgenomen die oploopt van 3,2 miljoen in 2025 naar 5,4 miljoen vanaf 2027. Daarvan dient een bedrag van 1,4 miljoen oplopend naar 3,6 miljoen te worden ingevuld door de gemeente Capelle.

Met ingang van de begroting 2024 neemt de GRJR geen bedrag voor risico's voor jeugdhulp op in haar begroting.

Bandbreedte financiële gevolgen

Na het realiseren van de besparingsmaatregelen taakstelling jeugdzorg resteert nog een verschil met de taakstelling zoals opgenomen in de begroting voor rekening Capelle van 792K in 2025, 2.600K in 2026, 2.415K in 2027 en 2.371K vanaf 2028.

Verder is in de begroting een post autonome groei opgenomen met daartegenover een vordering op het Rijk: 2.400K in 2025, 3.700K in 2026, 4.200K vanaf 2027. Het is niet zeker dat deze vordering zal worden voldaan door het Rijk.

Daarnaast voor Woonplaatsbeginsel (punt 9) een jaarlijks mogelijk risico van 450K.

De kans dat deze drie risico's zich zullen voordoen wordt ingeschat op 50%, wat leidt tot een gezamenlijke impact van 1.821K in 2025, oplopend naar circa 3,5 miljoen vanaf 2027.

Beheersingsmaatregelen

1. Lokaal uitvoeren van het plan 'tegen de stroom in voor duurzame en betaalbare jeugdhulp'
2. Regionale maatregelen kostenbeheersing

Verloop

Eerste moment van opname: Najaarsnota 2015.
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijken

Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Faassen

Communicatie

P&C-documenten van de GR Jeugdhulp Rijnmond en de Stichting CJG Capelle aan den IJssel.

Bewaking

Kwartaalrapportages van de GR Jeugdhulp Rijnmond en de Stichting CJG Capelle aan den IJssel.

Ondernomen en mogelijke acties

We hebben meerdere maatregelen in uitvoering en voorbereiding om de kosten te beheersen

9. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Specifieke risico's

De uitvoering van de Wmo 2015 is onderhevig aan wet- en regelgeving. De Wmo 2015 is een openeinderegeling. Mede door de demografische ontwikkelingen (vergrijzing in Capelle) en invoering abonnementstarief is een toenemende vraag naar Wmo-voorzieningen ontstaan. Tevens richt het Rijksbeleid zich op langer thuis blijven wonen en extramuralisatie waardoor inzet van Wmo-

maatwerkvoorzieningen langer nodig is. Mede hierdoor kunnen de gehanteerde uitgangspunten in werkelijkheid de komende jaren afwijken van de begrote uitgaven.

Daarnaast spelen binnen de Wmo de volgende ontwikkelingen/risico's:

- De commissie 'Toekomst Beschermd Wonen' adviseert de functies beschermd wonen en maatschappelijke opvang verder te normaliseren. Concreet betekent dit minder opnames in een intramurale setting en meer opvang en begeleiding in de wijk. Deze extramuralisering is nu al merkbaar en zal de komende jaren verder toenemen. De doordecentralisatie zou ingaan in 2024, maar is (opnieuw) uitgesteld. Nog niet bekend is wat de nieuwe invoeringsdatum is. De verantwoordelijkheid verschuift van centrumgemeente Rotterdam naar alle zeven gemeenten in de Beschermd Wonen-regio, waaronder onze gemeente. Maatschappelijke opvang wordt op een later tijdstip doorgedecentraliseerd. Het Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Ontwikkeling en Beschermd Wonen 2022-2026 is op 7 februari 2022 door uw raad vastgesteld. Bij de overgang van taken hoort ook de overgang van middelen. Voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang komt er een nieuw objectief verdeelmodel, waarbij ook de huidige middelen voor begeleiding worden meegenomen. Vanwege de onzekerheid over de financiële consequenties, is landelijk gekozen voor een ingroeipad van meerdere jaren. We ontvangen waarschijnlijk middelen met ingang van 2026. Gedurende het ingroeipad gaan de middelen geleidelijk over van centrumgemeente Rotterdam naar de regiogemeenten, waaronder Capelle. Op grond van de meest recente meerjarenraming van centrumgemeente Rotterdam voor de regio, wordt er de eerstkomende jaren vooralsnog geen tekort verwacht.
- In de meerjarenbegroting zijn toekomstige prijsstijgingen niet meegenomen. Deze vloeien voort uit contractuele afspraken en toepassing van de AMvB (vaststellen reële kostprijs) en worden periodiek herzien. De richtlijn van de AMvB reële kostprijs schrijft voor dat voor Wmo-diensten (huishoudelijke ondersteuning, begeleiding, persoonlijke verzorging en dagbesteding) een reële kostprijs vastgesteld moet worden. Dit ter waarborging van een goede verhouding tussen de prijs van de levering van een Wmo-dienst en de eisen die worden gesteld aan de kwaliteit van dezelfde dienst. Om tot een reële kostprijs te komen volgen we de adviezen van de VNG. Toekomstige prijsindexaties zijn onvermijdelijk en financiële dekking dient te komen uit de algemene accressen die aan het gemeentefonds zijn toegevoegd;
- Een van de hoofdpunten van de Wmo en dus ook van ons beleidskader is extramuralisering, dat wil zeggen dat mensen zo lang mogelijk en zo zelfstandig mogelijk blijven wonen. Om dit mogelijk te maken, zijn investeringen in de sociale basisinfrastructuur en preventie nodig plus inzet van maatwerkvoorzieningen voor een lange duur;
- In voorgaande P&C- documenten is een risico opgenomen voor wat betreft resultaatgericht indiceren en financieren. In uitspraken van de Centrale Raad van Beroep (CRvB) is geoordeeld dat een Capellenaar die ondersteuning ontvangt vanuit de Wmo recht heeft op de hoogte te worden gebracht op hoeveel uren en minuten ondersteuning hij of zij kan rekenen. In een resultaatgerichte beschikking wordt geen tijd opgenomen. In plaats daarvan wordt het beoogde doel, het te behalen resultaat, omschreven. We werken sinds 2015 resultaatgericht. Naar aanleiding van de uitspraken hebben we ons beleid verder geoptimaliseerd en meer rechtszekerheid aangebracht in het resultaatgericht indiceren, door de Capellenaar op de hoogte te brengen op welke huishoudelijke taken hij of zij recht heeft en met welke frequentie en niet langer alleen een resultaat;
- Het team Wmo werkt aan de door u opgelegde taakstelling. Een van de genoemde onderdelen betreft de was- en strijkservice (een algemene voorziening). De uitgewerkte business case laat zien dat met huidige beleid deze niet rendabel is. Maar gelet op het feit dat een start wordt gemaakt met het inkooptraject diensten (2025), zal opnieuw beoordeeld worden of de inzet van een was- en strijkservice wel rendabel is.
  Op dit moment is er onvoldoende onderbouwing om de taakstelling te wijzigen. U wordt geïnformeerd over de voortgang in dit proces.

Bandbreedte financiële gevolgen:
P.M.

Beheersingsmaatregelen
Bewaken en monitoren van de meerjarige prognose, monitoren en volgen van landelijke ontwikkelingen, implementeren van de ombuigingsmaatregelen Wmo.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2014.
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wilson

Communicatie
Communicatie via reguliere P&C- documenten.

Bewaking
We rapporteren per P&C-document en blijven de ontwikkelingen volgen.

Ondernomen en mogelijke acties
We hebben meerdere maatregelen in uitvoering en voorbereiding om de kosten te beheersen.

10. Openeinderegelingen voor inkomensondersteunende regelingen

Omschrijving risico
Inkomensondersteunende regelingen zijn succesvol bij hoog bereik en gebruik, maar kunnen bij sterk toenemend gebruik zorgen voor oplopende kosten.

Specifieke risico's
Veel inkomensondersteunende maatregelen zoals de bijzondere bijstand en de individuele inkomenstoeslag zijn feitelijk succesvol wanneer het bereik en gebruik hoog is. Gezien de aard van de regelingen is uitsluiting van gebruik door Capellenaren niet mogelijk en niet gewenst.
Dit risico geldt elk jaar. De ontwikkeling voor 2025 is lastig in te schatten, omdat naar verwachting het aantal huishoudens met een laag inkomen afneemt, maar het aantal huishoudens met een bijstandsuitkering toeneemt. Hoe dit uitpakt is in hoge mate afhankelijk van de maatregelen van het Rijk en de economische ontwikkeling.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
De te nemen maatregelen zijn afhankelijk van de ontwikkeling van de budgetten. Dit leidt tot eventueel bijstelling van beleid of aanpassing van het beschikbare budget.

Verloop
Eerste moment van opname: Najaarsnota 2018.
Geactualiseerd: elk P&C document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Westerdijk

Communicatie
Communicatie via reguliere P&C-cyclus.

Bewaking
Budgetten worden gemonitord, waarna bijstelling van beleid zou kunnen volgen of aanraming van het beschikbare budget.

Ondernomen en mogelijke acties
Met de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen zijn inwoners van onze gemeente, die de steun nodig hebben, geholpen.

11. Stichting Welzijn Capelle

Omschrijving risico
Toename van haar exploitatie tekort.

Specifieke risico's
De stichting heeft een tekort in 2023 gepresenteerd. Uit de prognose komt naar voren dat dit de komende jaren in omvang zal toenemen. Vooruitlopend op de vernieuwde dvo vanaf 2025 zal hier verder onderzoek naar gedaan worden.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
Bewaken en monitoren van de meerjarige prognose. De te nemen maatregelen zijn afhankelijk van de ontwikkelingen binnen de Stichting.

Verloop
Eerste moment van opname: Jaarstuk 2023.
Geactualiseerd: elk P&C document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wilson

Communicatie
Communicatie via reguliere P&C-cyclus.

Bewaking
We rapporteren per P&C-document en blijven de ontwikkelingen volgen.

Ondernomen en mogelijke acties
Uit de prognose komt naar voren dat dit de komende jaren in omvang toe zal nemen. Vooruitlopend op de vernieuwde dvo vanaf 2025 zal verder onderzoek gedaan worden naar de impact.

Overige risico's

Onderwijshuisvesting Capelle aan den IJssel

Afgelopen periode hebben we uw gemeenteraad een aantal keer meegenomen in de context van de grootschalige onderwijshuisvestingsopgave voor de komende jaren. In de paragrafen 12 tot en met 14 nemen we u mee in de risico's die we de afgelopen tijd binnen onderwijshuisvesting hebben geconstateerd.

12. Onderwijshuisvesting – beleidsrisico's

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke financiële consequenties van beleid en andere ontwikkelingen in onderwijshuisvesting

Specifieke risico's
Onderwijshuisvesting gaat over het passend huisvesten van leerlingen in moderne en frisse schoolgebouwen. Meerdere ontwikkelingen, beleidsmatig of anders, kunnen van invloed zijn op onderwijshuisvesting. We hebben daarbij de volgende risico's in beeld:

- Groei van scholen door concurrentie
- Kleine scholen, risico op opheffing/sluiting
- Onverwachtse groei van leerlingen door grote demografische ontwikkelingen (asielzoekers/Oekraïne)
- Huisvestingsconsequenties 'contouren werkagenda route naar inclusiever onderwijs'
- Eisen duurzaamheid
- Risico van een verouderde voorraad van gebouwen (zie ook risico's langjarige opgave)

Bandbreedte financiële gevolgen
De financiële gevolgen kunnen zijn dat tijdelijke huisvesting nodig is voor (onverwachte) leerlingengroei. Voor de 'route naar inclusiever onderwijs' heeft het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen benoemd dat ze dit risico ook zien en komen met een voorstel voor normering en bekostiging van de huisvestingsconsequenties van deze werkagenda.

Beheersingsmaatregelen
Onderwijshuisvesting is in belangrijke mate relatiemanagement. Tijdig ontwikkelingen met schoolbesturen bespreken, vinger aan de pols houden en relatie bestendigen.
Het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs is daarbij een belangrijk instrument met als doelen vooruit kijken, ontwikkelingen benoemen en (proces)voorstellen voorleggen.
Data als de capaciteit van schoolgebouwen, de ruimtebehoefte van scholen, leerlingenprognoses en beleidsstukken dragen bij aan beheersing.

Ook is er in sommige schoolgebouwen wat leegstand, leegstand die gebruikt kan worden voor het opvangen van de risico's.

Verloop
Het bewaken van deze ontwikkelingen is een continu proces, in de kern van het werk van de medewerkers onderwijshuisvesting en de rest van de organisatie.
Het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs is in actualisatie. In het eerste kwartaal van 2025 verwachten we een raadsvoorstel gereed te hebben.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: Samenleving (Stadsontwikkeling en Vastgoed)
Bestuurlijk: Wethouder Van Woudenberg

Communicatie
De communicatie over dit risico maakt onderdeel uit van de communicatie over onderwijshuisvesting en het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs.

Bewaking
Zie beheersingsmaatregelen

Ondernomen en mogelijke acties
Zie beheersingsmaatregelen.

13. Onderwijshuisvesting – projectrisico's

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke financiële consequenties van de lopende projecten onderwijshuisvesting.

Specifieke risico's
Onderwijshuisvesting gaat over het passend huisvesten van leerlingen in moderne en frisse schoolgebouwen. Hiervoor zijn er meerdere projecten in voorbereiding.
Voor alle projecten geldt een aantal landelijke risico's:
- Tekort aan capaciteit en materieel om scholen te bouwen, te ontwerpen en het proces te managen;
- Prijsstijgingen.

Voor Capelle aan den IJssel geldt als risico dat Capelle niet of nauwelijks een grondpositie heeft.

Voor de lopende projecten zijn er daarnaast nog specifieke risico's.

Comenius College
Onderwijshuisvesting gaat niet alleen over de wettelijke ondergrens. Een oplossing met draagvlak zorgt op de lange termijn voor een betere toekomstbestendigheid. Voor het Comenius College kunnen we het wettelijk noodzakelijkst bekostigen uit de € 16.500.000,- die beschikbaar is voor dit project. Met het voortgezet onderwijs in Capelle wordt gesproken over de onderwijs infrastructuur in Capelle. De afspraken kunnen van invloed zijn op de huisvesting.

Kindcentrum Florabuurt
Het Kindcentrum Florabuurt is een gezamenlijk project van twee scholen (De Bongerd en De Triangel), twee organisaties voor kinderopvang (dagopvang, buitenschoolse opvang en voorschoolse educatie), dagbesteding voor kinderen van Pameijer, het KinderLab voor Schenkel en een gymzaal. Met zoveel partners is er sprake van een complex project met veel overleg. Daarmee is er meer risico op weerstand binnen het project. Overeenstemming bereiken vraagt daarom bovengemiddeld veel tijd. Vertraging is hierbij het grootste risico.

Met uitwerking van het PVE en de opgestelde calculatie is veel financieel inzichtelijk gemaakt. Wat overblijft zijn locatie gebonden kosten, kosten die voortkomen uit de specifieke locatie. Denk daarbij aan specifieke geluidseisen, welstandseisen, enzovoort. Als dit leidt tot hogere kosten, komen deze bij het (definitief) ontwerp naar boven.
Het Kindcentrum is gepland op basis van de huidige leerlingenprognoses. Nieuwbouw kan een trigger zijn van groei van een school. Risico is dat de scholen groeien na nieuwbouw.

Kindcentrum Meeuwensingel
Het Kindcentrum Meeuwensingel is een gezamenlijk project voor drie basisscholen (Klim-Op, Horizon en Montessorischool), twee organisaties voor kinderopvang (buitenschool).
Voor het Kindercentrum Meeuwensingel gelden dezelfde risico's over complexiteit en vertraging, locatiegebonden kosten en groei na nieuwbouw.

Voor het Kindcentrum Meeuwensingel is geconstateerd dat het lastig is om het totale programma op de kavel te krijgen.
Dat betekent of minder programma op de kavel of hogere kosten om het programma ingepast te krijgen. Dit is een risico, af te wegen tegen vertraging om het op de kavel te krijgen.

Voor de Meeuwensingel is duidelijk dat de Montessorischool niet kan blijven zitten tijdens de bouw. Het Comenius College is zodanig gegroeid dat de huisvesting aan de Lijstersingel niet passend zal zijn. Voor beide scholen zal tijdelijke huisvesting nodig zijn.

Bandbreedte financiële gevolgen

Comenius College
P.M.

KC Florabuurt en KC Meeuwensingel
- Vertraging leidt tot latere oplevering, daarmee tot hogere kosten;
- Locatiegebonden kosten liggen gemiddeld tussen 10% en 30% van de bouwkosten.

Specifiek voor de inpassing van de Meeuwensingel is het risico op locatiegebonden kosten groot.

Voor tijdelijke huisvesting wordt gekeken naar meerdere scenario's, waaronder inwoning in bestaande gebouwen. De financiële gevolgen voor de tijdelijke huisvesting kunnen zich beperken van een eenmalige aanpassing aan een gebouw.

Beheersingsmaatregelen
Voor het KC Florabuurt wordt rekening gehouden met uitbreiding van twee lokalen.
In KC Meeuwensingel is een aantal flexlokalen opgenomen, die aan een school kunnen worden toegewezen.

Verloop
Comenius College: Opgenomen op onderwijshuisvestingsprogramma 2010. Financiële besluitvorming begroting 2017, daarna jaarlijks geactualiseerd.

KC Meeuwensingel en KC Florabuurt. Financiële besluitvorming voorjaarsnota 2018, daarna jaarlijks geactualiseerd.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: Samenleving (Stadsontwikkeling en Vastgoed)
Bestuurlijk: Wethouder Van Woudenberg

Communicatie
De gemeenteraad zal zowel bij de P&C producten als via collegebrieven en raadsvoorstellen op de hoogte worden gehouden.

Bewaking
Zie beheersingsmaatregelen

Ondernomen en mogelijke acties
Per projectfase zullen de projectbegrotingen worden geactualiseerd.

14. Onderwijshuisvesting - Meerjarige opgave (Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs)

Omschrijving risico
De inbreng voor de risicoparagraaf voor onderwijshuisvesting is gesplitst in drie delen. Hier benoemen we de mogelijke risico's van de langjarige opgaven onderwijshuisvesting.

Specifieke risico's
Veel schoolgebouwen in Capelle dateren uit de jaren '70 en '80, gebouwd tijdens de groei van Capelle aan den IJssel. Het geactualiseerde Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (besluitvorming Q1 2025) bestaat onder andere uit een perspectief voor deze oudere gebouwen.

Vooruitlopend op besluitvorming in het SHO is in de voorjaarsnota 2024 een wijzigingsvoorstel 'Totaalbeeld onderwijshuisvesting' opgenomen. Indicatief is een eerste bandbreedte van investeringen gemaakt en zijn de afschrijvingslasten geraamd op basis van vervangende nieuwbouw. We hebben dit voorgesteld omdat de vervangingsopgave van twee derde deel van de schoolgebouwen in Capelle en de daarvoor benodigde investeringen een zware claim leggen op de begroting.

De geschatte investering ligt tussen € 44 en € 93 miljoen, afhankelijk van keuzes voor een kwaliteitsniveau (ambities), renovatie versus vervanging en tijdsplanning. Deze investering is gebaseerd op huidige inschattingen en kostenontwikkelingen en gaat over een doorlooptijd van 17 jaar.

Daarnaast zijn in de ramingen in het SHO nog geen interne organisatiekosten opgenomen.

Risico's bij de raming zijn dat de raming in de voorjaarsnota 2024 is gebaseerd op kengetallen. De werkelijke situatie kan afwijken. Daarnaast zijn er meerdere scenario's voor renovatie en nieuwbouw. Indien een ander scenario wordt geadviseerd, zal ook de prijs afwijken.
Het totaalbeeld en de daarmee gepaarde meerjareninvestering is met de huidige inzichten en kostenontwikkelingen opgesteld en zal dan ook zeker nog wijzigen. Ook is nog geen rekening gehouden met eventuele ontwikkelingen binnen het aanbod voor bewegingsonderwijs.

In het totaalbeeld zijn geen bedragen opgenomen voor twee opgaven:
- De huidige kantoorwijk Rivium wordt herontwikkeld tot woonwijk. Onderdeel van de wijk wordt een

schoolgebouw voor de kinderen in Rivium. De omvang van deze school en daarmee de raming zijn nog niet definitief.
- In Fascinatio zijn en worden nog meer woningen gebouwd. De schoolgebouwen zijn vol, één van de gebouwen is gehuurd. We weten dat er een structurele oplossing nodig is voor het gehuurde gebouw als ook extra ruimte. We weten alleen nog niet hoeveel.

Voor alle nieuwe projecten gelden overigens dezelfde risico's als voor de huidige projecten.

Bandbreedte financiële gevolgen
In de voorjaarsnota 2024 hebben we de kredieten met bijhorende kosten opgenomen tot en met het jaar 2032. In deze risicoparagraaf leggen we, zoals afgesproken in de voorjaarsnota, de financiële effecten vast voor na het jaar 2032. Het krediet ramen we op €53 miljoen en de lasten op € 71 miljoen ná 2032.

De projecten zijn geraamd op vervangende nieuwbouw. Mocht er toch een ander scenario of een ander kwaliteitsniveau uit komen, dan kan een voorstel zich verhouden binnen de bandbreedte tussen € 44 en € 93 miljoen.

Voor interne organisatiekosten gaan we uit van 6% bovenop de in de voorjaarsnota geraamde kosten .

Voor Rivium en Fascinatio is het op dit moment nog niet mogelijk om te ramen.

Beheersingsmaatregelen
Voor de vervangingsopgaven geldt na vaststelling de wetswijziging 'planmatige en doelmatige aanpak onderwijshuisvesting' vanaf de zomer 2025 (huidige planning) een plicht om schoolgebouwen ouder dan veertig jaar een perspectief te geven. Naast renovatie en vervanging kan ook worden gekozen om later of geen voorziening toe te kennen aan het schoolbestuur.

De kosten voor Rivium en Fascinatio zijn onvermijdelijk om de groei van het aantal leerlingen in Fascinatio op te vangen.

Het voorstel voor de ambtelijke organisatie van de uitvoering van het SHO maakt onderdeel uit van het SHO. Een definitief voorstel wordt met het SHO uitgewerkt.
Daarin worden ook de beheersingsmaatregelen uit de 'projectrisico's onderwijshuisvesting', over het nationale 'programma onderwijshuisvesting' en 'innovatieprogramma onderwijshuisvesting' meegenomen.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2024 – totaalbeeld onderwijshuisvesting.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Samenleving (Stadsontwikkeling en Vastgoed)
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.
Met de vaststelling van het SHO zal ook aandacht worden besteed aan de risico's.

Bewaking
We maken nog een gedetailleerde meerjaren investering in de actualisatie van het SHO. Daarnaast blijven we de kostenontwikkeling de komende jaren volgen om de financiële risico's te beoordelen.

Ondernomen en mogelijke actie
- Uitwerken Rivium & Fascinatio
- Uitwerken interne organisatie

15. Grondexploitaties

Omschrijving risico
Voor de toekomstige verwachte kosten en opbrengsten worden aannames gedaan op het gebied van planning, verwachte verkoopprijzen, geraamde kosten, verwachte rentelasten, plankosten, enzovoort. Diverse onzekerheden en risico's kunnen het begrote financiële eindresultaat van de grondexploitatie

beïnvloeden. Hierbij kan onderscheid worden gemaakt tussen risico's die specifiek zijn voor een grondexploitatiecomplex en risico's die betrekking hebben op de gehele grondexploitatieportefeuille.

Specifieke risico's
In de Actualisatie Grondexploitaties Voorjaarsnota 2024 hebben we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project beschreven.

Bandbreedte financiële gevolgen
Kansen: 723
Risico: 1.893
Het betreft verschillende soorten risico's. In de bepaling van de bandbreedte is reeds rekening gehouden met de kans van voordoen. Daarom zijn de risico's en de kansen voor de bepaling van de weerstandsratio voor 100% meegenomen.

Beheersmaatregelen
In de Actualisatie Grondexploitaties Voorjaarsnota 2024 hebben we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project beschreven.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Najaarsnota 2019

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Stadsontwikkeling
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.

Bewaking
In de Actualisatie Grondexploitaties Voorjaarsnota 2024 hebben we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project beschreven.

Ondernomen en mogelijke acties
In de Actualisatie Grondexploitaties Voorjaarsnota 2024 hebben we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project beschreven.

16. Impact nieuwe Omgevingswet en Wkb op leges omgevingsvergunningen

Omschrijving risico
Met de invoering van de Omgevingswet en de hieraan gekoppelde Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) wijzigt de wet- en regelgeving voor bouwinitiatieven en omgevingsvergunningen. We verwachten mogelijk financiële gevolgen bij de vaststelling van de Omgevingsplannen en bij invoering van de Wkb. Deze is op 1 januari 2024 uitsluitend voor de gevolgklasse 1 bouwwerken nieuwbouw ingevoerd. Vooralsnog heeft deze beperkte invoering van de Wkb geen noemenswaardige impact op de opbrengsten. Er is in Capelle op dit moment slechts één project bekend, dat onder de Wkb valt. Op zijn vroegst gaat de Wkb per 1 juli 2025 ook voor de verbouwactiviteiten gelden. Uw raad bepaalt in het Omgevingsplan op welke wijze u invulling geeft aan deregulering en vergunningplichten voor bepaalde activiteiten. Tijdens de voorbereiding van het Omgevingsplan informeren we u ook over de financiële gevolgen van de opties.

Specifieke risico's
Lagere opbrengsten uit leges omgevingsvergunningen.

Bandbreedte financiële gevolgen
Het risico is op dit moment niet te kwantificeren.

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2021

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Stadsbeheer
Bestuurlijk: Faassen

Communicatie
Momenteel is in onderzoek wat de financiële impact is van de nieuwe omgevingswet. Zodra hier meer bekend over is, zullen we u hierover informeren.

Bewaking
Niet van toepassing

Ondernomen en mogelijke acties
Niet van toepassing

17. Risico's Rivium District

Omschrijving risico
Dit risico omvat de drie onderdelen van risico inschatting voor de ontwikkeling Rivium District en de bijbehorende subsidiebeschikking uit 2023.

Specifieke risico's
Het risico voor het Rivium District is onderverdeeld in drie onderdelen;

- *Projectspecifieke Risico's Rivium*
  Twee keer per jaar wordt er vanuit de projectgroep Rivium een risicoanalyse opgesteld / geactualiseerd. Voor de financiële effecten van deze risicorapportage dient er een risicoreservering opgenomen te worden. Op dit moment is de voorfinanciering het grootste financiële risico dat de gemeente loopt. De voorfinanciering van de planvorming is tot en met sluiten van de anterieure overeenkomsten. Bij het sluiten van de samenwerkingsovereenkomst is een deel van deze voorfinanciering reeds voldaan door de coalitie waardoor het risicobedrag verlaagd is. Dit risico kan toenemen bij eventuele planvertraging.

- *Rijkssubsidie Woningbouw Op de Korte Termijn (versnellingsgelden) Rivium*
  In 2023 heeft de Gemeente een beschikking gekregen voor een subsidie van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat in het kader van de woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur. Verantwoording vindt plaats door middel van de jaarrekening en de SiSa-verantwoording (Spuk E104). In totaal is er een bedrag van € 26,6 miljoen beschikt voor een bijdrage van 65% aan de in de beschikking aangegeven infrastructurele project. Dit zijn: de vervoersknoop (Parkshuttle, P+R en Waterbushalte), Zuidelijke Fietsroute, Bovenplanse fietsmobiliteit voorzieningen, ondertunneling van de A16 en de Metropolitane fietsroute (MFR). Tegenover het beschikbaar stellen van de middelen staat de verplichting om 5.000 woningen te realiseren met een minimaal percentage van 50% betaalbaar. Omdat bij niet (tijdige) realisatie er een kans op het moeten terugbetalen van deze subsidiemiddelen dient er voor de reeds benutte middelen een risicoreservering opgenomen te worden.

- *Cofinanciering rijkssubsidie Woningbouw Op de Korte Termijn (versnellingsgelden) Rivium*
  Voorwaarde van de rijkssubsidie is dat 35% van de kosten gefinancierd moet worden door regionale cofinanciering. Bij het bestuurlijke besluit om aan te melden voor deze subsidie is rekening gehouden met het feit dat de helft van deze regionale cofinanciering betaald zal worden door de gemeente (eigen bijdrage) en dan de andere 50% middelen zijn die via overige subsidies bij lagere overheden binnengehaald wordt. Voor het risico dat deze 17,5% van het volledige subsidiebedrag niet opgehaald kan worden door middel van subsidies, dient een risicoreservering opgenomen te worden.

Bandbreedte financiële gevolgen

Project specifieke Risico's Rivium

Maximale hoogte voorfinanciering	€ 4.500.000
Reeds voldaan door coalitie bij sluiten SOK	€ 2.364.885 –
Hoogte risico voorfinanciering	€ 2.135.115

Risico: N 2.135 in 2025 en de kans op het niet kunnen verhalen van deze voorfinanciering schatten we momenteel in op 25%.

Rijkssubsidie Woningbouw Op de Korte Termijn (versnellingsgelden) Rivium

Uitgegeven middelen t/m 31-12-2023: € 2.128.500
Benutte subsidie middelen t/m 31-12-2023: € 1.383.525 (65%)
Risico: N 46 vanaf 2030 en kans op terugbetaling schatten we momenteel in op 50%.

Cofinanciering rijkssubsidie Woningbouw Op de Korte Termijn (versnellingsgelden) Rivium
Nog niet in de begroting opgenomen / beschikte cofinanciering : € 6.240.118
Risico: N 208 vanaf 2030 en de kans op niet te realiseren cofinanciering schatten we momenteel in op 25%.

Beheersingsmaatregelen
Continu in overleg met regionale partijen om subsidies binnen te halen. We werken de deelprojecten, die samenhangen met deze subsidieaanvraag, verder uit tot concrete voorstellen die per deelproject ter definitieve besluitvorming en kredietvotering aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Begroting 2023

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Stadsontwikkeling
Bestuurlijk: Westerdijk

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht worden geschonken aan dit risico, daarnaast wordt de raad door middel van de voortgangsrapportages Rivium twee keer per jaar op de hoogte gehouden.

Bewaking
Toetsing subsidie bij besluitvorming op deelprojecten.

Ondernomen en mogelijke acties
Continu in overleg met regionale partijen om subsidies binnen te halen.

18. Voorziening onderhoud

Omschrijving risico
Dit risico betreft de jaarlijkse dotatie aan de voorziening onderhoud gebouwen.

Specifieke risico's
In de begroting 2024 is besloten om de jaarlijkse dotaties aan de voorziening onderhoud gebouwen te baseren op de geraamde onttrekkingen in het Meerjarig onderhoudsplan (MJOP) over een periode van tien jaar in plaats van over een periode van 20 jaar. Deze ombuiging heeft op korte termijn voordelen opgeleverd aangezien de jaarlijkse dotatie berekend over tien jaar lager is dan over een periode van twintig jaar. Uit het MJOP blijkt een stijgende lijn in de onttrekkingen na de periode van tien jaar. Hierdoor zullen de dotaties de komende jaren toenemen.

Bandbreedte financiële gevolgen
De totale jaarlijkse dotatie aan de voorziening onderhoud in de begroting 2025 is € 2.150.000. Op basis van het huidige MJOP kan deze dotatie stijgen naar € 2.875.000 per jaar vanaf 2033. Een stijging dus van € 725.000 per jaar.

Beheersingsmaatregelen
Op basis van uitvoeringsplanningen worden jaarlijks in de Voorjaarsnota de dotaties voor de komende periode van tien jaar berekend en verwerkt.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Begroting 2025.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Dienstverlening
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht worden geschonken aan dit risico.

Bewaking
In de P&C-cyclus wordt de stand van de voorziening onderhoud gemonitord.

Ondernomen en mogelijke acties
Om de drie jaar wordt het MJOP geactualiseerd.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf gaan we in op het eigendom, beheer en onderhoud van onze kapitaalgoederen. Kapitaalgoederen zijn zaken die de Gemeente nodig heeft om de diensten en goederen die zij levert aan burgers te realiseren. Het zijn grote zaken die meerdere jaren meegaan en meestal deel uit maken van de balans van de gemeente. Voorbeelden zijn wegen, rioleringen of gebouwen.

De Commissie BBV heeft in 2017 een Notitie Materiële Vaste Activa opgesteld met richtlijnen over investeringen, activeren, waarderen, afschrijven en onderhoud. Op basis hiervan hebben we de Nota Vaste activa 2019 gemeente Capelle aan den IJssel opgesteld, die in het voorjaar van 2019 is vastgesteld.

In het eerste deel van deze paragraaf gaan we in op kapitaalgoederen in de openbare ruimte. In het tweede deel gaan we in op onze gebouwen, het vastgoed. Aan het eind volgt een overzichtstabel met onze kapitaalgoederen.

Openbare ruimte

Openbare ruimte

Beheerplannen openbare ruimte
In 2023 zijn de nieuwe Beheerplannen vastgesteld. In deze beheerplannen staat hoe de diverse vakdisciplines de komende jaren het beheer en onderhoud gaan aanpakken. De beheerplannen vormen de essentiële technische basis voor het beheer en onderhoud van publieke objecten (assets) in de buitenruimte van Capelle aan den IJssel. De plannen beschrijven hoe de buitenruimte op een doelmatige wijze wordt beheerd en dienen als instrument om aan te tonen dat de gemeente 'in control' is bij het beheer van de openbare ruimte. Thema's zijn onder andere het vergroten van biodiversiteit, klimaatadaptiviteit en duurzaamheid. Dit doen we participatief, waarbij we hinder voor de bewoners zoveel mogelijk willen voorkomen.

Kwaliteitsambitie openbare ruimte
Op landelijk niveau wordt voor beeldkwaliteit gewerkt met de CROW-publicatie 380. Het CROW is het Nationale kennisplatform voor de infrastructuur, verkeer, vervoer en openbare ruimte. In de nieuwe Beheerplannen worden kwaliteitsniveaus uit de beeldkwaliteit van het CROW gehanteerd, te weten; hoog (A), basis (B) en sober (C).

Met het vaststellen van het Programma Buitenruimte en de daarbijbehorende Uitvoeringsagenda draagt het beheer en (groot) onderhoud van de buitenruimte bij aan de leefbaarheid van Capelle aan den IJssel door samen met Capellenaren de Buitenruimte te maken. Niet alleen kwaliteitsambities spelen een rol bij de afweging voor vervangen en verbetering, maar ook bijvoorbeeld beleving, recreatie, ontmoeting en duurzaamheidsdoelen. Dit zorgt voor een intensiever ontwerpproces en daardoor soms langere doorlooptijden, maar meer tevreden gebruikers.

Wegen

Actuele beleidskaders

- Herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Kadernotitie Wegen (2010);
- Beheerplan Verharding 2023;
- Programma Buitenruimte 2023.

Het beleid is er op gericht om de wegen te laten voldoen aan de gestelde eisen van verkeersveiligheid, leefbaarheid en comfort.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog voor Centrum en beschermde dorpsgezichten en sober voor overig.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Bij het beheerplan 2023 is een continuering van het beheer en onderhoud binnen de bestaande financiële kaders aangegeven. Bij de Voor- en Najaarsnota’s worden de afwijkingen op de IBOR-projecten aangegeven.

Riolering en grondwater

Actuele beleidskaders

- Programma Buitenruimte 2023;
- Beheerplan Riolering 2023;
- Gemeentelijk Water- en Rioleringsplan (GWRP) 2023.

Riolering
Het beheer van de riolering is gebaseerd op het vastgestelde GWRP 2023. Hierin staat beschreven hoe we invulling geven aan de wettelijke plicht voor het doelmatig en milieutechnisch verantwoord inzamelen en transporteren van het afvalwater binnen ons grondgebied. De zorgplicht voor afvalwater is een uitvloeisel van de invoering van de Wet gemeentelijke watertaken (2008) en als zodanig opgenomen in het GWRP. De zorgplicht is gesplitst in:

- zorgplicht voor stedelijk afvalwater – het inzamelen en transport van afvalwater naar een zuiveringtechnisch werk;
- zorgplicht voor afvloeiend hemelwater – de inspanningen kunnen bestaan uit het inzamelen, bergen en transporteren van relatief schoon water;
- zorgplicht voor grondwater – inzameling of aanvoer van (overtollig) grondwater om structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand te voorkomen of beperken (mits doelmatig en niet onder de verantwoordelijkheid van het waterschap of de provincie te vallen).

Grondwater
Net als bij riolering is de zorgplicht voor grondwater een uitvloeisel van de invoering van de Wet gemeentelijke watertaken (2008) en als zodanig opgenomen in het GWRP 2023. De zorgplicht bepaalt dat we structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk moeten voorkomen of beperken. Wel dient het treffen van die maatregelen doelmatig te zijn en niet onder de verantwoordelijkheid van het waterschap of de provincie te vallen.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2023 is het Beheerplan Riolering vastgesteld en zijn rioolvervanging en -verbetering opgenomen in de dynamische IBOR-Programmering. Het nieuwe Water- en Rioleringsplan 2023 is vastgesteld binnen de bestaande financiële kaders.

Water

Actuele beleidskaders

- Programma Buitenruimte 2023;
- Beheerplan Water 2023;
- Gemeentelijk Water- en Rioleringsplan (GWRP) 2023.

Voor water heeft de gemeente een onderhoudsplicht voor (eigen) oppervlaktewater en de ontvangstplicht voor vrijkomende baggerspecie uit het oppervlaktewater.

Oppervlaktewater
Het inrichten en beheren van oppervlaktewater is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van waterschappen, gemeenten en andere betrokken partijen. Het oppervlaktewater is grotendeels in beheer en onderhoud bij het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK). Het resterende deel is in beheer en onderhoud bij de Gemeente. Hiervoor is de Gemeente onderhoudsplichtig.

Vrijkomende baggerspecie
De Gemeente heeft ontvangstplicht voor – een groot gedeelte van – al de, uit het oppervlaktewater vrijkomende baggerspecie. Dat kan zijn vrijkomend slib, mits verspreidbaar, bij baggeren, bladeren en (drijf)vuil bij blad- en vuilvissen en waterplanten, riet en kroos bij maaien en krozen.

Duikers
Voor de transportfunctie van water is het belangrijk dat watergangen met elkaar verbonden zijn. Daar waar water en wegen elkaar kruisen, kan dit door toepassing van bruggen. Wanneer gebruik wordt gemaakt van dammen, dan moet de verbinding tussen watergangen worden gerealiseerd door

duikers. Voor zover het voorzieningen in de openbare ruimte betreft, zijn we verantwoordelijk voor de aanleg, het beheer en onderhoud van duikers.

Oeverbescherming
Oeverbeschermingen zorgen niet alleen voor niet afkalven van oevers en waarborging van doorstroom profielen, maar kunnen ook een positieve bijdrage leveren aan de biodiversiteit en aantrekkelijkheid van de openbare ruimte. Oeverbeschermingen kunnen bestaan uit natuurvriendelijke oevers, natuurlijk ontwikkelde oevers, beschoeiingen, palen rijen, basaltkeien en grassen (ongeschoeid).

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2023 is het Beheerplan Water vastgesteld en zijn de bagger-, duiker- en oeverbeschermingsvervanging en -verbetering opgenomen in de dynamische IBOR-Programmering. Het nieuwe Water- en Rioleringsplan 2023 is vastgesteld binnen de bestaande financiële kaders.

Openbaar groen en speelplaatsen

Actuele beleidskaders

- Groenvisie 2011;
- Bomenbeleidsplan 2013;
- Beheerplan groen 2023;
- Visie Schollebos 2020;
- Speelruimte beleidsplan 2000;
- Beheerplan Speelplaatsen 2023;
- Programma Buitenruimte 2023.

Bovenstaande beleidsstukken verwoorden de doelstelling en de uitgangspunten van instandhouding van technische, recreatieve, architectonische en ecologische functies die aan het groen en speelruimtes in stedelijke- en landelijke gebieden zijn verbonden.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog voor centrum/beschermde dorpsgezichten, basis voor wonen en sober voor overig.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Bij het beheerplan 2023 is een continuering van het beheer en onderhoud binnen de bestaande financiële kaders aangegeven.

Openbare verlichting

Actuele beleidskaders

- Herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Kadernotitie Openbare Verlichting 2010;
- Beheerplan openbare verlichting 2023;
- Programma buitenruimte 2023.

Het voldoen van de openbare verlichting aan de normering van de Nederlandse stichting voor verlichtingskunde (NSVV 2001) hebben we als doel gesteld en opgenomen in de vastgestelde kadernotitie openbare verlichting 2010. Zoals in de herijkte Stedelijke Beheervisie is aangegeven, is het beleid erop gericht de constructies te beheren en te onderhouden op een zodanige wijze dat de veiligheid van de gebruikers is gewaarborgd. In het beheerplan 2023 hebben we de aanpak voor het onderhoud opgenomen. We hebben een beheersysteem waarmee we planmatig beheer uitvoeren.

De benodigde inventarisaties zijn verricht. Vanuit deze inventarisaties wordt het planmatig onderhoud, zoals het vervangen van lichtmasten en armaturen aangestuurd of uitgevoerd. Optredende knelpunten lossen we per geval op.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Het vervangen van lichtmasten gebeurt uitsluitend in ophoogprojecten wanneer de masten de leeftijd van veertig jaar hebben bereikt of in uitzonderlijke projecten als de lichtmasten naar aanleiding van 3D metingen worden afgekeurd. Bij het beheerplan 2023 is een continuering van het beheer en onderhoud binnen de bestaande financiële kaders aangegeven. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten aangegeven.

Kunstwerken

Actuele beleidskaders

- Kadernotitie Civiel Technische kunstwerken 2010;
- Beheerplan Civieltechnische Kunstwerken 2023.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Bij het beheerplan 2023 is een continuering van het beheer en onderhoud binnen de bestaande financiële kaders aangegeven.

Verkeersvoorzieningen

Actuele beleidskaders

- Beheerplan Verkeersvoorzieningen 2023;
- Visie Voetgangersoversteekplaatsen 2013;
- Programma mobiliteit 2021.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis

Financiële consequenties uit beleidskaders
Bij het beheerplan 2023 is een continuering van het beheer en onderhoud binnen de bestaande financiële kaders aangegeven.

Beeldende kunstwerken

Actuele beleidskaders
Niet van toepassing.

Doelstelling
Het onderhouden van gemeentelijke kunstwerken in openbare ruimten.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.
Beeldende kunstwerken moeten schoon, heel en vrij van graffiti zijn en in hun oorspronkelijke toestand behouden blijven.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Voor het bepalen van planmatig onderhoud voor komende jaren aan de beeldende kunstwerken, wordt momenteel gewerkt aan een MJOP. Dit is naar verwachting eind 2024 gereed. Op basis daarvan wordt bepaald of een aparte voorziening voor de beeldende kunstwerken nodig is en hoe hoog de benodigde jaarlijkse dotatie hiervoor moet zijn.

De onderhoudsuitgaven betreffen:

- periodieke controle door schoonmaakbedrijf, doordat er een driejarig onderhoudscontract is afgesloten;
- jaarlijkse controle langs alle gemeentelijke kunstwerken door eigen dienst.

Reiniging

Actuele beleidskaders

- Beleidsplan Afval ‘In een schone woonomgeving van afval naar grondstof’ (BBV 1482927 juli 2024).

Er wordt gericht op het verminderen van restafval en beter scheiden van grondstoffen met als gevolg schonere stromen. Dit wordt bereikt door middel van minicontainers bij laagbouw en gfe-cocons bij hoogbouw. Er wordt ingezet op gedragsverandering en goed contractbeheer om de basis op orde te krijgen.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Niet van toepassing.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Bij de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt dat deze heffingen de kosten voor afvalinzameling voor maximaal 100% moeten dekken. Hierbij houden we ons aan de voorschriften van de kostentoerekening met betrekking tot kwijtscheldingen, inningkosten en indirecte lasten.

Gemeentelijk vastgoed

Gemeentelijk vastgoed

Gemeentelijk vastgoed

We zijn eigenaar van een omvangrijke en gevarieerde vastgoedportefeuille. Vastgoed, waarmee we onze sociaal-maatschappelijke doelstellingen mogelijk maken. Onze Vastgoedportefeuille bevat momenteel 123 objecten met een WOZ-waarde van 174 miljoen euro. Denk aan scholen, sportaccommodaties, buurthuizen en theaters. Maar ook aan woningen, winkels, brandweerkazerne, parkeergarages, kantoren en bedrijfshuisvesting.

Met ons strategisch bezit ondersteunen we bij de ontwikkeling van de stad. Ook via deze route draagt ons vastgoed bij aan wijken waar onze inwoners prettig kunnen leven: we creëren ruimte voor nieuwe woningen en verbetering van de infrastructuur. Onze bedrijfsvoeringpanden en rioolgemalen dienen het algemeen nut en met het bezit van de voor publiek toegankelijke monumenten dragen we bij aan het behoud van het Capels erfgoed en aan de uitstraling van onze stad.

De gemeente Capelle aan den IJssel investeert al sinds haar bestaan in maatschappelijk vastgoed met als doel een goed voorzieningenniveau te creëren, dat aansluit op en ondersteunend is aan de beleidsuitgangspunten zoals de gemeente ze geformuleerd heeft. Ook nu vinden diverse investeringen plaats om het aanbod –en behoud aan voorzieningen te optimaliseren, zoals de bouw van nieuwe scholen en sportaccommodaties.

We willen als goed rentmeester met ons vastgoed omgaan. Hierbij vervullen we de eigenaarsrol en alle verantwoordelijkheden die daarbij horen. Denk aan het beheer en onderhoud van het vastgoed, maar ook aan de verhuur, ontwikkeling, exploitatie en verkoop. Deze bundeling van activiteiten en kennis beoogt doelmatigheid en effectiviteit

Algemene beleidskaders
Het beleid met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed is vastgelegd in:
- Nota Beleidskaders 'Optimalisatie gemeentelijk vastgoed' (BBV 464890, 8 oktober 2012);
- Beleidsnota 'Vastgoed in beweging 2013' (BBV 518742, 11 juni 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 ‘Verder bouwen aan onze maatschappelijke voorzieningen' (BBV 1091427, juni 2019).

Een nieuw, kort cyclisch plan, Kaders Vastgoed 2024-2026, met kaders en uitgangspunten wordt voorgelegd ter vaststelling in Q2 2025, waarmee de beleidskaders uit 2012, 2013 en 2019 voor de unit Vastgoed, afdeling Dienstverlening geactualiseerd worden.

Onderhoudsniveau gemeentelijke vastgoed
Verantwoord accommodatiebeheer vraagt goed onderhoud van de gebouwen. Om het niveau van onderhoud te objectiveren, wordt elke drie jaar door een extern bureau geïnventariseerd welk meerjarenonderhoud noodzakelijk is. Daarbij wordt rekening gehouden met de economische levensduur en het type pand. Voor het onderhoudsniveau wordt uitgegaan van landelijk toegepaste conditieniveaus gebaseerd op de Nederlandse Norm 2667 (NEN 2667) en wordt het volgende conditieniveau gehanteerd voor:
- Bedrijfspanden en monumenten conditieniveau 2 (goed);
- Welzijns-, sportaccommodaties, onderwijshuisvesting, niveau 3 (redelijk);
- Strategische objecten, niveau 4 (matig).

Voor het uitvoeren van het onderhoud aan het gemeentelijke vastgoed is een voorziening gevormd. Jaarlijks wordt de voorziening doorgerekend waarbij voor de dotaties aan de voorziening onderhoud uitgegaan wordt van een termijn van tien jaar.

Overzicht kapitaalgoederen

Overzicht kapitaalgoederen

Om inzicht te geven of de gehanteerde kwaliteitsambities zijn gerealiseerd, presenteren we, naast de gehanteerde kwaliteitsambitie, ook de gerealiseerde kwaliteitsambitie. Daarnaast geven we, in lijn met de aanbevelingen vanuit het team Onderhoud Kapitaalgoederen van de werkgroep Duisenberg, aan wanneer het niveau is gemeten, om de hoeveel jaar de meting plaats vindt en bij afwijkingen van de norm wat de achtergrond hiervan is.

Kapitaalgoed	Onderdeel	Eenheid	Jaarverslag 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Gehanteerde kwaliteitsambitie
Wegen	Verharding	m2	3.052.000	3.052.000	3.050.000	Hoog (centrum+ beschermde dorpsgezichten), Sober (overig)
	Waterdoorlatende (groene) verharding	m2	6.000	-	9.000	Sober
Openbare verlichting	Masten	stuks	15.387	16.765	15.130	Hoog (centrum+ beschermde dorpsgezichten), Sober (overig)
	Armaturen	stuks	17.692	17.025	17.640	Hoog (centrum+ beschermde dorpsgezichten), Sober (overig)
Civieltechnische Kunstwerken	Bruggen	stuks	244	244	246	Sober
	Visplaatsen	stuks	36	39	36	Sober
	Geluidkerende constructies	m	4.244	4.244	4.244	Sober
	Grondkerende constructies	m	8.168	8.118		Sober
	Tunnels & viaducten	stuks	23	23	23	Sober
	Portalen	stuks	-	8	8	Sober
	Trappen	stuks	-	4	4	Sober
Verkeersvoorzieningen	Borden	stuks	9.500	9.500	9.500	Hoog (centrum+ beschermde dorpsgezichten), Basis (overig)
	Verkeersregelinstallaties	stuks	31	31	31	Hoog (centrum+ beschermde dorpsgezichten), Basis (overig)
	Belijning	km	546	546	546	Hoog (centrum+ beschermde dorpsgezichten), Basis (overig)
	Slagbomen + beheercentrale ParkShuttle	stuks	6+1	6+1	7	Basis
	Straatnaamborden en -verwijzingsborden	stuks	-	3.300	3.300	Hoog (centrum+ beschermde dorpsgezichten), Basis (overig)
	Gemeentelijke buurt- en objectbewegwijzeringsborden	stuks	-	330	330	Hoog (centrum+ beschermde dorpsgezichten), Basis (overig)
	ANWB-masten met wegwijzers	stuks	-	185	185	Basis
Groen	Oppervlakte	m2	2.920.000	2.975.000	2.920.000	Hoog voor centrum/beschermde dorpsgezichten, wonen: Basis, overig: Sober
	Aantal bomen	stuks		26.000	26.000	Basis
Speelplaatsen	Plekken inclusief trapvelden	stuks	258	258	258	nvt
	Toestellen	stuks	964	939	965	nvt
	Trapvelden	stuks	53	35	35	nvt
Beeldende kunstwerken	Gemeentelijk eigendom	objecten	60	60	61	nvt
	Particulier eigendom	objecten	8	8	8	nvt
Water	Oppervlak oppervlaktewater	ha	151	151	151	nvt
	Hiervan in beheer en onderhoud bij HHSK	ha	146	145,5	146	nvt
	Hiervan in beheer en onderhoud bij gemeente	ha	6	5,5	6	nvt
	Beschoeiingen (totaal)	km	200	200	191	Sober
	Duikers	km	571	571	571	Sober
Gemeentelijke gronden	Verhuurde gronden, inclusief uitgifte in (erf)pacht	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

Kapitaalgoed	Onderdeel	Eenheid	Jaarverslag 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Gehanteerde kwaliteitsambitie
Riolering	Lengte rioolstelsel	km	297	297	298	nvt
	Lengte drainageafvoerleidingen	km	-	167	167	nvt
	Lengte persleidingen hoofd- en subgemalen	km	-	42	42	nvt
	Lengte persleidingen drukriolering	km	-	10	10	nvt
	Inspectieputten	stuks	-	9.119	9.176	nvt
	Kolken	stuks	-	34.441	34.442	Basis
	Lijngoten	km	-	4	4	Basis
	Gemalen (hoofd, sub en regen)	stuks	79	79	79	nvt
	Drukrioolunits	stuks	-	187	187	nvt
	Meetnet van peilbuizen	stuks	-	398	398	nvt
	Regenmeters	stuks	-	6	6	nvt
	Overstortmeter	stuks	-	27	27	nvt
	Drainagepompen (bemalen drainage)	stuks	-	11	11	nvt
	Aansluitingen woningen en niet-woningen	stuks	33.057	33.027	33.030	nvt
Reiniging	Ondergrondse containers	stuks	1.783	1.695	1.698	nvt
	Bovengrondse containers	stuks	631	841	727	nvt
Overige gebouwen en Gronden	Horeca	m2	110	110	110	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Bank	m2	270	270	270	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Fitness	m2	383	383	383	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Kerk	m2	192	192	183	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Bedrijfspand	m2	599	-	-	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Voormalig schoolgebouw	m2	-	599	599	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Aula begraafplaats	m2		37	37	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Woning (dispositie)	m2	-	134	134	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Bedrijfsvoering	Gemeentehuis	m2	10.861	10.861	10.861	NEN 2767 Conditieniveau 2 (goed)
	Gemeentewerf	m2	4.094	4.094	4.094	NEN 2767 Conditieniveau 2 (goed)
	Kantoor	m2	990	990	990	NEN 2767 Conditieniveau 2 (goed)
Crisisbeheersing en brandweer	Brandweerkazerne	m2	3.291	3.291	3.291	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Parkeren	Fietsenstalling	m2	760	760	760	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Openbaar vervoer	Lift	m2	41	0	41	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Onderwijshuisvesting	Onderwijs	m2	76.922	76.922	76.796	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Sportaccommodaties	Zwembad/sporthalcombinatie	m2	6.662	6.622	6.622	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Sporthal of -zaal	m2	9.079	9.079	9.079	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokalen	m2	5.331	5.331	5.156	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	5.060	5.923	5.923	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Sportvelden	m2	288.791	288.791	288.791	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Cultuurpresentatie	Theater	m2	6.593	6.593	4.647	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)

Kapitaalgoed	Onderdeel	Eenheid	Jaarverslag 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Gehanteerde kwaliteitsambitie
	Jongerencentrum	m2	-	-	717	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Muziekcentrum	m2	-	-	725	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte	m2	-	-	226	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Musea	Museum	m2	40	40	40	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Cultureel erfgoed	Kerktoren	m2	152	152	152	NEN 2767 Conditieniveau 2 (goed)
	Van Capellenhuis	m2	1.018	-	-	
Media	Bibliotheek	m2	1.490	1.490	1.490	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Kinderboerderij	m2	319	319	319	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Samenkracht en burgerparticipatie	Jeugd/kindercentra	m2	593	593	445	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Wijkcentrums en buurthuizen	m2	5.630	5630	4.084	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Kinderopvang	m2	1.939	1939	2.159	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
	Opvang Oekrainers	m2	-	8.084	8.084	NEN 2767 Conditieniveau 3 (redelijk)
Riolering	Rioolgemaal + kantoor	m2	470	470	470	nvt
	Rioolgemalen	m2	828	580	580	nvt
Wonen en bouwen	Woningen	m2	233	233	329	NEN 2767 Conditieniveau 4 (matig)
	Strategische panden/leegstandsbeheer	m2	6.238	6.238	5.807	NEN 2767 Conditieniveau 4 (matig)

Paragraaf Financiering

Bestuurlijke duiding

In 2025 verwachten we voor 43.634 aan nieuwe leningen aan te trekken. Gedurende het jaar wordt de werkelijke financieringsbehoefte beoordeeld en wordt er zo nodig externe financiering aangetrokken. Mede hiervoor worden de rentetarieven wekelijks gemonitord.

Betreffende de leningen aan diverse stichtingen en/of verenigingen, waar onze gemeente borg voor staat, is de verwachting dat ze aan hun betalingsverplichtingen voldoen.

De Wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) schrijft de regels voor het overschrijden van de kasgeldlimiet en renterisiconorm voor. We volgen deze wet- en regelgeving.

Beleid van financiering en bepaling financieringsbehoefte

Ons beleid van financieren is gericht op:

- Het voorzien in de financieringsbehoefte op korte en lange termijn;
- Het uitvoeren van de treasuryfunctie. Taken hiervan zijn het besturen en bewaken van de inkomende en uitgaande geldstromen, het beheersen van de daaraan verbonden kosten (tarifering), het minimaliseren van de daaraan verbonden risico's (renterisico) en het optimaliseren van het rendement van beschikbare liquiditeiten (in beperkte vorm in verband met het Schatkistbankieren);
- Het verstrekken van leningen of borgstellingen uit hoofde van de 'publieke taak' uitsluitend aan door de Gemeenteraad goedgekeurde derde partijen en in lijn met onze Verordening Borgstellingen gemeente Capelle aan den IJssel 2020 en Verordening Leningverstrekkingen gemeente Capelle aan den IJssel 2020.

De financieringsbehoefte wordt voor een belangrijk deel bepaald door:

- De leningenportefeuille;
- De reserves en voorzieningen;
- De renteontwikkeling;
- Investeringen (kredieten);
- Grondexploitaties.

Leningenportefeuille

Leningen O/G (Opgenomen geldleningen)
De huidige gemeentelijke leningenportefeuille 1-1-2025 bestaat uit negen leningen met een totaalbedrag van ruim 50.028. Op basis van de begroting is de verwachting dat er in het resterende deel van 2024 nog één of meerdere geldleningen aangetrokken moeten worden van 15.015. In het eerste kwartaal van 2024 is een lening van 5.000 aangetrokken.

Verwachte renteontwikkeling in het jaar 2024 en 2025

Het afgelopen jaar heeft de ECB de rente verlaagd tot het huidige percentage van 3,5%. De verwachting voor 2025 is een verdere verlaging door de ECB. Bij een lage inflatie en onvoldoende groei van de economie, zal de ECB de rente mogelijk verlagen om de economie te stimuleren. De verwachting is dat de ECB ook in 2024 de rente nogmaals zal verlagen. De rente voor lineaire leningen van 25 jaar is over de afgelopen periode gemiddeld net boven de 3,0%. De rente op langlopende leningen wordt bepaald door het sentiment in de markt. Er is een dalende trend te zien in de rente voor de langlopende geldleningen, de verwachting is dat deze zal doorzetten. De verwachte verlagingen worden door de markt al verwerkt in de huidige tarieven, omdat er veel vertrouwen is dat de rente verder verlaagd zal worden. Op dit moment zien we dat de rente op kortlopende geldleningen (<1 jaar) rond de 3,6% staat. De rente voor kortlopende leningen wordt bepaald door de rente van de ECB. We blijven werken met een rente van 3,5% voor toekomstige leningen omdat de verdere rente ontwikkeling in de markt nog onzeker is en omdat op de berekening van de financieringsbehoefte al correcties zijn toegepast. Deze worden verder beschreven onder Prognose liquiditeit.

Risicobeheer

Prognose liquiditeit

We actualiseren de liquiditeitsprognose twee keer per jaar voor het lopende jaar en voeren één keer per jaar een analyse uit. De actualisatie vindt plaats voor het gereedkomen van de voorjaarsnota en de najaarsnota. De analyse vindt plaats na afloop van het jaar. Uit de prognose van 2025 blijkt dat er vooral grote uitgaven plaatsvinden voor investeringen. De voorlopige verwachting van de netto financieringsbehoefte 43.634 in 2025, 58.975 in 2026, 58.351 in 2027, 41.228 in 2028, 35.194 in 2029, 44.816 in 2030, 37.571 in 2031 en 41.742 in 2032. Op de bruto financieringsbehoefte zijn meerdere correcties toegepast. In het verleden is gebleken dat er structureel minder geld geleend hoeft te worden dan vooraf wordt berekend. Om reële rentelasten te berekenen, zijn er handmatige correcties toegepast op de bruto financieringsbehoefte. Het EMU saldo wordt met 3.000 (investeringen die niet worden uitgevoerd) en 7.000 over het totaal verlaagd. Daarnaast zijn voor de jaren 2026 en verder de negatieve resultaten in mindering gebracht op de bruto financieringsbehoefte, zoals deze destijds geraamd zijn bij de Begroting 2024 (besparingsmaatregel 0.11). De verdere toename van het negatieve resultaat wordt wel meegenomen.

Treasurystrategie

Conform het Financieringsstatuut 2020 en de Financiële Verordening 2023 houden we ons aan de kasgeldlimiet. De uitkomst van de liquiditeitsprognose bepaalt in belangrijke mate de financieringsbehoefte. De gemeente financiert in eerste instantie met korte-termijn leningen. We kunnen tot het maximum van de kasgeldlimiet, circa 24.282 aan kort geld lenen. Bij een financieringsbehoefte wordt op basis van de ontwikkelingen, rentepercentages en de begrote rente bepaald of er kort- of langgeld wordt aangetrokken. Bij het aantrekken van een langgeld vindt er afstemming met het Treasury Comité plaats. Het uitgangspunt voor lang geld is aantrekken van financiering voor 25 jaar lineair.

Vanuit de Wet Fido is het toegestaan twee kwartalen achtereenvolgens de kasgeldlimiet te overschrijden. Bij een overschrijding van een derde kwartaal moeten we een herstelplan bij de toezichthouder indienen. Waar aanvullende financiering nodig is, stemmen we de looptijd af op de liquiditeitsprognose. Door dagelijkse monitoring van de kasstromen, saldi op de banken en rente ontwikkelingen spelen we beter in op de financieringsbehoefte. Het Treasury Comité wordt maandelijks geïnformeerd. Dagelijks vindt er een monitoring van de rente plaats, waarover maandelijks gecommuniceerd wordt met het Treasury Comité. Als de rente boven het omslagpunt komt waartegen we de rente begroot hebben staan, spelen we hierop in. Dagelijks houden we de saldi van de banken bij. Door het in beeld hebben van deze kasstromen, spelen we beter in op de financieringsbehoefte.

Berekening renterisiconorm

Lange termijn financiering

Om de risico's van de lange-termijn financiering in te perken, is in de wet Fido gesteld dat de renterisiconorm niet overschreden mag worden. De renterisiconorm is een bij aanvang van het jaar

gefixeerd (wettelijk) percentage van het begrotingstotaal. Het totale bedrag dat herfinanciering en renteherziening (de risico's) met zich meebrengt mag deze norm niet overschrijden.

We blijven onder de renterisiconorm, zoals blijkt uit onderstaand overzicht. Voor het renterisico is rekening gehouden met de per augustus 2024 bekende renteherzieningen en aflossingen.

Berekening renterisiconorm	2025
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N285.675
Percentage regeling (*)	20%
Renterisiconorm, in bedrag	N57.135
Berekening renterisico	
Renteherzieningen (**)	N0
Aflossingen (***)	N4.892
Renterisico	N4.892
Toets aan renterisiconorm	
Renterisiconorm, in bedrag	N57.135
Renterisico	N4.892
Ruimte (V) / overschrijding (N)	**V52.243**

* Percentage conform Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (Ufdo)

** Alleen voor OG-leningen; slechts bij doorverstrekking te salderen met UG-leningen

***Alleen m.b.t. OG-leningen

Kasgeldlimiet

Het kasgeldlimiet geeft aan wat het maximum bedrag is dat met kort geld (<1 jaar) geleend mag worden. De limiet mag niet overschreden worden. Hieronder wordt weergegeven hoe deze limiet berekend is. Jaarlijks wordt de kasgeldlimiet opnieuw berekend op basis van het begrotingstotaal van dat jaar. Over de voortgang wordt door middel van de paragraaf Financiering bij de begroting en de jaarrekening aan de provincie gerapporteerd.

Kasgeldlimiet	2025
Toegestane limiet in %	8,50%
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N285.675
Toegestane limiet	N24.282

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren is een dienst bedoeld voor instellingen, die een wettelijke of publieke taak uitvoeren en hiervoor middelen van het Rijk ontvangen. Dit houdt in dat ze de publieke middelen aanhouden bij het ministerie van Financiën. Schatkistbankieren kent een limiet van 2% van het begrotingstotaal dat niet in de schatkist aangehouden hoeft te worden. Dit komt neer op 5.714 in 2025.

Schema rentetoerekening

Hieronder is het renteschema weergegeven conform de Notitie Rente van de commissie BBV. De renteomslag aan de taakvelden is afgerond op 1 decimaal. Door de financieringskosten die voortvloeien uit de wijzigingsvoorstellen die in deze begroting zijn opgenomen en door de afronding van het percentage van de renteomslag op 1 decimaal is er sprake van een renteresultaat.

Schema rentetoerekening	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	N862	N1.938	N3.799	N5.812	N7.405	N8.509	N9.577	N10.583	N11.504
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	V130	V130	V130	V130	V130	V130	V130	V130	V130
Saldo rentelasten en rentebaten	**N732**	**N1.808**	**N3.669**	**N5.682**	**N7.275**	**N8.379**	**N9.447**	**N10.453**	**N11.374**
De rente die aan de facilitaire grondexploitaties (kostenverhaal) moet worden doorberekend	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
De rente van de projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**N732**	**N1.808**	**N3.669**	**N5.682**	**N7.275**	**N8.379**	**N9.447**	**N10.453**	**N11.374**
Rente over eigen vermogen	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Rente over voorzieningen	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Subtotaal	**N732**	**N1.808**	**N3.669**	**N5.682**	**N7.275**	**N8.379**	**N9.447**	**N10.453**	**N11.374**
De aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag)	V778	V2.040	V3.473	V5.227	V6.301	V7.417	V8.722	V9.573	V10.258
Totaal (renteresultaat)	**V46**	**V232**	**N196**	**N455**	**N974**	**N962**	**N725**	**N880**	**N1.116**

Renteomslag	**0,3%**	**0,7%**	**1,1%**	**1,5%**	**1,7%**	**1,9%**	**2,2%**	**2,3%**	**2,4%**

Gewaarborgde geldleningen (borgstellingen)

Het verwachte totaal van de gewaarborgde geldleningen per 1-1-2025 is 291.596. Dit bedrag bestaat uit leningen aan vijf stichtingen/woningcorporaties.

Voor vier leningen van het IJsselland Ziekenhuis staan we rechtstreeks borg, zonder tussenkomst van een waarborgfonds. De leningen van het Rijksmonument Dorpsstraat 164 vallen onder de Gemeente.

Als een van deze woningcorporaties niet aan hun betalingsverplichtingen kan voldoen, lopen we een renterisico in de vorm van het verstrekken van een renteloze lening aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Echter, voor het beroep doen op het verstrekken van de renteloze lening, zal eerst aanspraak worden gemaakt op de borgstelling van het WSW en de obligoverplichting bij de overige corporaties in Nederland (tertiaire achtervang). Het eventueel resterend gedeelte wordt verdeeld onder de schadegemeenten en alle gemeenten. Het WSW zal in zo'n geval het onderliggend bezit ten gelde maken, wat veelal veel hoger is dan de hoogte van de geborgde leningen. Tot nu toe is het nooit voorgekomen dat gemeenten renteloze leningen hebben moeten verstrekken aan het WSW.

De gewaarborgde leningen worden per einde van het jaar bekend, dit doordat de Gemeente niet meer per lening accordeert. Jaarlijks stelt het WSW een borgingsplafond voor de woningcorporatie vast, tot dat bedrag mag de corporatie leningen aantrekken. Nieuwe leningen en/of renteherzieningen van woningcorporaties worden evenredig verdeeld over de deelnemende gemeenten. Woningcorporatie Woonbron is in dit kader toegevoegd.

De jaarrekeningen van de stichtingen/instellingen worden beoordeeld door het Treasury Comité.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

In Capelle besteedt de Gemeente de haar toevertrouwde middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend en zorgen we dat de gemeente transparant is. Een betrouwbare partner voor de burgers en ondernemers. Voorwaarde hiervoor is een goede bedrijfsvoering (afgemeten aan prestaties en resultaten), een belangrijke factor voor het imago van de Gemeente. Een onderwerp dat daarom hoog op de gemeentelijke agenda staat.

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens van de gemeentelijke bedrijfsvoering. Hiermee bedoelen we de bedrijfsprocessen die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit onze programma's te realiseren. De afdelingen Financiën, Bestuur- en Concernondersteuning en Dienstverlening verrichten veel van deze bedrijfsvoering processen. Deze afdelingen hebben een adviserende-, ondersteunende- en kaderstellende rol. Ze zijn een kritische sparringpartner voor de beleidsafdelingen. Ze creëren de omstandigheden of leveren hier een bijdrage aan om Capelle beter en mooier te maken vanuit de (wettelijke) taken, waar we voor staan en de doelen die de organisatie nastreeft.

Organisatieontwikkeling

We hebben in Capelle de ambitie om de gemeentelijke organisatie wendbaar in te richten en te organiseren. We werken continu aan de doorontwikkeling van de organisatie. Dit heeft de afgelopen jaren tot concrete acties en resultaten geleid zoals leiderschaps- en sturingsprincipes, rollen en verantwoordelijkheden. In Capelle gaan we samen in vertrouwen op weg! Dat is de ambitie van onze organisatie, die in 2018 is vastgesteld (zie ook: ambitiecapelle.nl).

Als vervolg hierop hebben we in 2023 een organisatievisie opgesteld, waarin is vastgelegd wat de opgaven zijn waar de organisatie voor staat, wat voor organisatie daarvoor nodig is, wat de gewenste manier van werken is, welke rollen daarbij horen en wat dat van de organisatie vraagt. We vertalen de organisatievisie in acties in het organisatie A3 jaarplan.

In 2024 zijn de resultaten van MTO meting (eind 2023) gepresenteerd. Leiderschap, werkplezier en werkdruk zijn belangrijke thema's in de enquête. Op basis van de uitkomsten formuleren we actiepunten en voeren deze uit, om te zorgen voor een (verdere) groei van medewerkerstevredenheid.

Personele sterkte en personeelsbudget 2025 tot en met 2032

Organisatie-eenheid	Budget								Toegestane formatie in fte							
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Bestuur																
Raadsleden	861	861	861	861	861	861	861	861	33	33	33	33	33	33	33	33
Griffie	808	808	808	808	808	808	808	808	7	7	7	7	7	7	7	7
Burgemeester en wethouders	882	882	882	882	882	882	882	882	6	6	6	6	6	6	6	6
Subtotaal Bestuur	**2.551**	**2.551**	**2.551**	**2.551**	**2.551**	**2.551**	**2.551**	**2.551**	**46**	**46**	**46**	**46**	**46**	**46**	**46**	**46**
Organisatie																
Gemeentesecretaris / directie	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	12	12	12	12	12	12	12	12
BCO	8.966	8.647	8.647	8.647	8.647	8.647	8.647	8.647	89	86	86	86	86	86	86	86
Samenleving	7.865	7.865	7.865	7.865	7.865	7.865	7.865	7.865	84	84	84	84	84	84	84	84
Stadsbeheer	11.799	11.799	11.799	11.799	11.707	11.707	11.707	11.707	137	137	137	137	135	135	135	135
Stadsontwikkeling	9.069	9.069	9.069	9.069	9.069	9.069	9.069	9.069	89	89	89	89	89	89	89	89
Dienstverlening	6.376	6.176	6.176	6.176	6.176	6.176	6.176	6.176	78	76	76	76	76	76	76	76
Financiën	4.801	4.801	4.801	4.801	4.801	4.801	4.801	4.801	51	51	51	51	51	51	51	51
Subtotaal Organisatie	**50.072**	**49.553**	**49.553**	**49.553**	**49.461**	**49.461**	**49.461**	**49.461**	**540**	**535**	**535**	**535**	**533**	**533**	**533**	**533**
Overige																
Forensenvergoeding	210	210	210	210	210	210	210	210								
Ambtsjubilea	54	44	55	28	28	28	28	28								
Ondernemingsraad	89	89	89	89	89	89	89	89								
Stelpost cao loonontwikkeling	1.468	1.957	1.957	1.957	1.957	1.957	1.957	1.957								
Subtotaal Overige	**1.821**	**2.300**	**2.311**	**2.284**	**2.284**	**2.284**	**2.284**	**2.284**								
Totaal	**54.444**	**54.404**	**54.415**	**54.388**	**54.296**	**54.296**	**54.296**	**54.296**	**586**	**581**	**581**	**581**	**579**	**579**	**579**	**579**

Specificatie bedrijfsvoeringbudget 2025

Omschrijving	Bedrag
Salarissen en sociale lasten	N51.717
Belastingen	N103
Duurzame goederen	N108
Inhuur derden	N1.601
Overige goederen en diensten	N6.755
Mutatie voorzieningen	N438
Kapitaallasten	N515
Doorbelastingen	V432
Taakstelling bedrijfsvoering	V1.713
Totaal lasten	**N59.091**
Huren	V10
Overige goederen en diensten	V280
Doorbelastingen GR IJsselgemeenten	V2.462
Totaal baten	**V2.752**
Saldo bedrijfsvoering	**N56.339**

Salarissen en sociale lasten
Hieronder vallen de directe en indirecte loonkosten. De directe loonkosten zijn genormeerd op het aantal fte's vermenigvuldigd met het maximum van de functionele rang inclusief sociale lasten. De indirecte loonkosten bestaan onder andere uit forensenvergoeding, aanvulling FPU-regeling, wachtgelders, ambtsjubilea, kosten ondernemingsraad en overwerk.

Belastingen
Dit betreft de lokale heffingen van de gebouwen gemeentehuis, gemeentewerf en werkplein.

Duurzame goederen
Dit budget is bedoeld voor incidentele vervanging van apparatuur en meubilair. Bij grote investeringen in apparatuur en meubilair wordt een investeringskrediet aangevraagd.

Inhuur derden
Betreft inhuur- en uitzendkrachten.

Overige goederen en diensten (lasten)
Hieronder vallen alle facilitaire kosten (repro, schoonmaak, frankering), materieel, voertuigen, gereedschappen, energiekosten, advies en onderzoekskosten, verzekeringen maar ook organisatiekosten zoals netto perceptie- en bankkosten, de kosten voor de arbodienst, werving en selectie, OR, vergoeding commissie bezwaar.

Mutatie voorzieningen
Betreft een jaarlijkse dotatie ten behoeve van het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen en de gemeentewerf.

Kapitaallasten
Dit betreft de afschrijvingslasten van de investeringen van het gemeentehuis, de gemeentewerf, telecommunicatie, het bedrijfsrestaurant, voertuigen (tractie), etcetera.

Doorbelastingen
Betreft doorbelastingen aan investeringen.

Huren
Betreft met name een huurcomponent voor het Werkplein GR-IJsselgemeenten.

Overige goederen en diensten (baten)
Betreft diverse vergoedingen van derden.

Doorbelastingen GR IJsselgemeenten
In de begroting van de GR IJsselgemeenten zit een kostencomponent voor de ondersteuning van HR, facilitaire diensten, financiën, etcetera. Gemeente Capelle aan den IJssel voert dit uit voor de GR en ontvangt daar een vergoeding voor.

Ontwikkelingen

Informatiemanagement en data
De in 2023 nieuw aangetrokken informatiemanager is sinds Q2 2024 niet meer werkzaam bij de gemeente Capelle. Ten tijde van het schrijven van deze begroting (Q3 2024) is de werving van een nieuwe informatiemanager in volle gang. De nieuwe informatiemanager zal verdergaan met het samenstellen van een ICT portfolio, de behoeften in de organisatie op het gebied van informatiemanagement in kaart brengen en kijken naar de al lopende projecten. Totdat een nieuwe informatiemanager is geworven, worden de belangrijkste informatiemanagementtaken waargenomen door het hoofd van de unit Informatie.

Integriteit
De gemeente Capelle aan den IJssel is een betrouwbare partner voor haar inwoners, ondernemers, andere organisaties en andere overheden. We zijn een integere gemeentelijke organisatie, waar sprake is van een veilige werkomgeving met continue aandacht voor de bevordering van het integriteitsbewustzijn en voor voldoende ruimte om in een open cultuur dilemma's en risico's te bespreken. Integriteit is een onlosmakelijk onderdeel van de professionaliteit van alle ambtenaren, bestuurders en politieke ambtsdragers. We houden nadrukkelijk oog voor de rol van de overheid die toeziet op het naleven van wet- en regelgeving. De gemeente beschikt over een beleidsplan bestuurlijke en ambtelijke integriteit en ter uitvoering daarvan een jaarplan bestuurlijke integriteit en een jaarplan ambtelijke integriteit. Onder regie van de Coördinator ambtelijke en bestuurlijke integriteit, die naar verwachting einde 2024 in dienst zal treden van de Gemeente, zullen deze plannen, en overige onderdelen van het integriteitsbeleid, worden geactualiseerd en uitgevoerd.

Privacy- / gegevensbescherming
Bescherming privacy / persoonsgegevens is de verantwoordelijkheid van de hele organisatie en

verdient ieders volle aandacht en awareness. Afgelopen jaren is hard gewerkt aan de organisatorische inbedding van beleid en uitvoering van bescherming privacy / persoonsgegevens. Zo hebben we de tools bepaald voor het (wettelijk verplichte) register van verwerkingen van persoonsgegevens en voor het uitvoeren van (pre-)dpia's (data protection impact assessment; een instrument om vooraf de privacy risico's van een gegevenswerking in kaart te brengen zodat we tijdig maatregelen kunnen treffen om deze risico's te verkleinen). We zijn planmatig aan de slag gegaan met de uitvoering van deze verplichtingen. Ook zijn we verdergegaan met het opstellen van procesbeschrijvingen om daarmee meer inzichtelijk te krijgen welke persoonsgegevens op welke wijze in welk proces worden verwerkt.

De komende jaren komen er grote uitdagingen op de Gemeente af. Datatechnologie en algoritmes helpen om data te kunnen analyseren en de dienstverlening aan burgers te verbeteren. Aan deze technologie en algoritmes zijn risico's verbonden voor de privacy van burgers. De focus van de Autoriteit Persoonsgegevens ligt op 'dataprotectie in een digitale samenleving'. De uitdaging ligt in het vinden van een goede balans tussen (privacy en digitaliserings-) wetgeving enerzijds en de toenemende inzet van datatechnologie anderzijds. Voor wat betreft die wetgeving moeten er de komende drie jaar dertien Europese digitale wetten (met betrekking tot onder andere kunstmatige intelligentie; databeheer; cybersecurity; digitale identiteit) worden geïmplementeerd. Deze wetten hebben een rechtstreekse impact op beveiliging en privacy, op de interne en externe communicatie, op organisatie en bestuur, op toezicht en handhaving, op het personeelsbestand, op de processen, juridische zaken en, uiteraard, op de informatievoorziening. Een heuse digitale transformatie, die aandacht en capaciteit vergt door de hele organisatie heen.

Een uitdaging is ook het privacy-proof delen van persoonsgegevens in samenwerkingsverbanden, vooral in het sociaal domein en in het veiligheidsdomein. Overheden en betrokken organisaties moeten effectief kunnen samenwerken, zonder daarbij de risico's voor de privacy uit het oog te verliezen. Privacybeleid en de naleving van dat beleid moeten daarop aansluiten. Een belangrijk wetsvoorstel is hier de Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams). Dit wetsvoorstel moet de wettelijke grondslag bieden voor de verzameling, verwerking en deling van noodzakelijke persoonsgegevens over de domeinen en organisatiegrenzen heen. Een ander belangrijk wetsvoorstel is de Wet gegevensverwerking door samenwerkingsverbanden (Wgs). Doel van deze wet is het versterken en versnellen van de aanpak van ondermijnende criminaliteit en om beter samen te werken bij de aanpak van complexe problematiek rond overlast, huiselijk geweld en criminaliteit.

Common ground
De gemeente wil samenwerking tussen inwoners, marktpartijen en kennisinstellingen stimuleren. Hiervoor dient de informatie ingericht te zijn in lijn met de principes voor Common Ground. Common Ground is een manier om techniek en informatievoorziening te organiseren vanuit het oogpunt van samenwerking en gegevensuitwisseling. Dit vraagt om een andere manier van omgaan met gegevens. Overheid en leveranciers werken ernaartoe dat systemen en data twee eigen omgevingen worden. Door data los van werkprocessen en applicaties op te slaan en te bevragen bij de bron, in plaats van ze veelvuldig te kopiëren en op te slaan, kunnen gegevens makkelijker uitgewisseld worden. Dit moet het mogelijk maken snel en flexibel te vernieuwen, te voldoen aan privacywetgeving en efficiënt om te gaan met data. Het uiteindelijke doel van Common Ground is het eenvoudiger, sneller en slimmer oplossen van grote maatschappelijke opgaven.

Datagedreven werken
Een opkomende ontwikkeling is dat gemeenten steeds meer gaan sturen en werken vanuit hun data. Ook komen steeds vaker verzoeken vanuit de organisatie om data te mogen leveren aan een externe partij. Hierbij moet altijd voldoende oog zijn voor privacy en beveiliging. De opslag en technisch kunnen inrichten en beheren van de opslaglocatie vraagt om extra budget voor ICT en om meer expertise in datagedreven werken binnen de gemeenten.

Robotisering en AI
Robotic Process Automation (RPA) kan gebruikt worden om repetitieve taken te automatiseren en operationele efficiëntie te verbeteren. Hierdoor kunnen medewerkers worden vrijgemaakt voor meer strategische taken. Bovendien evolueert RPA snel door de integratie met kunstmatige intelligentie (AI) en machine learning (ML). De integratie van AI en ML breidt RPA uit naar complexere taken zoals besluitvorming, natuurlijke taalverwerking en het verwerken van ongestructureerde gegevens. Dit biedt voordelen zoals verhoogde productiviteit en kostenbesparingen, maar ook uitdagingen zoals werkprocesherstructurering en dataprivacy. In 2024 is een pilot gestart, waarna gemeenten op basis

van Return Of Investment berekening kunnen beslissen over verdere investeringen in deze technologie.

Cloud architectuur
Cloudoplossingen zijn nu de norm, met een toename van SaaS-applicaties en een afname van on-premise hosting. Dit verschuift technisch beheer naar netwerk- en securitybeheer, terwijl functioneel beheer zich meer richt op proceskennis en samenwerking met leveranciers. Hoewel migratie naar de cloud duur is en SaaS-contracten vaak prijziger zijn, verandert de hoeveelheid werk niet. In 2024 zijn we gestart met de geleidelijke overstap naar Microsoft Azure, waarbij in 2025 een blauwdruk voor de nieuwe cloudinfrastructuur wordt gemaakt. Deze gefaseerde aanpak minimaliseert risico's en moderniseert onze infrastructuur, met behoud van operationele stabiliteit.

Informatiebeveiliging
Omdat het aantal cyber aanvallen wereldwijd blijft groeien, is het cruciaal om cybersecurity en bedrijfscontinuïteit te blijven versterken. Een belangrijke trend in dit verband is het gebruik van artificial intelligence (AI) binnen de cybersecurity. AI speelt hierbij een dubbele rol: het helpt bij snelle detectie van incidenten, maar maakt ook geavanceerde cyberdreigingen mogelijk. Daarom is het essentieel te blijven werken aan bewustwording onder medewerkers.

ICT IJsselgemeenten gebruikt de nieuwste technieken en voert regelmatige penetratietests uit om kwetsbaarheden te identificeren. De medewerkers die verantwoordelijk zijn voor de cybersecurity, worden continu geschoold om bij te blijven op dit vakgebied. We hebben een actief awareness-programma en geavanceerde tools om afwijkend gedrag te detecteren. Veel tijd en effort wordt ook gestoken in het actueel houden van de diverse omgevingen.

Om de gevolgen van een digitale inbreuk te verminderen wordt de komende jaren ingezet om onze data beter te beschermen. Dit gebeurt door het Zero Trust-concept verder door te voeren en vertrouwelijkheid labels voor data op documentniveau in te voeren.

Gezien de blijvende dreiging van cyberincidenten, onderzoeken we manieren om herstel na een incident te versnellen. Indien nodig zullen extra investeringen worden gedaan om dit te realiseren.

Dienstverlening ICT
De verantwoordelijkheden van ICT IJSSELgemeenten omvatten infrastructuur, informatiebeveiliging, informatie-management, functioneel en technisch beheer, en een 24/7 servicedesk.

De servicedesk is het eerste aanspreekpunt voor storingen en vragen. IT-adviseurs vertalen de informatiebehoefte van afdelingen in samenspraak met de informatiemanager van de gemeente. Verder ondersteunen IT-adviseurs de afdelingen, beheren de contracten en maken afspraken met gemeenten en leveranciers, gericht op harmonisatie, 'cloud tenzij', en Zero Trust.

Systeem- en functioneel beheerders houden de systemen actueel, prioriterend op IT-veiligheid, procesonderbrekingen, en uitbreiding van functionaliteiten.

Uitdagingen op het gebied van dienstverlening ICT

Significante groei aantal gebruikers
De verwachting is dat het aantal gebruikers van ICT IJsselgemeenten begin 2025 op 1500 gebruikers uitkomt. Een significante groei van ten opzichte van de duizend gebruikers, waarmee in 2014 mee werd gestart. Hierdoor neemt de druk op techniek, beheer en ondersteuning aanzienlijk toe. In- en uitdiensttreding wordt complexer door de uitrol van beveiligde apparatuur.

Afhankelijkheid leveranciers wordt groter
Daarnaast neemt onze afhankelijkheid van externe leveranciers toe, vooral vanwege de verschuiving naar cloudgebaseerde diensten. Hoewel dit functioneel beheer ontlast, vermindert het onze controle over technische aanpassingen, wat kan leiden tot langere wachttijden bij problemen en afname van technische expertise bij ons personeel.

Inkoop en aanbestedingen (incl. social return)

De inkoopuitgaven van de gemeente beslaan een substantieel deel van de gemeentelijke begroting. Daarmee vormt inkoop een belangrijk sturingsinstrument om gemeentelijke maatschappelijke doelen te realiseren, onder andere via het instrument van de social return. We willen zo doelmatig mogelijk inkopen conform de (Europese) aanbestedingswetgeving en ons eigen inkoopbeleid.

Conform afspraak met uw raad hebben we de inkoopuitgaven over 2023 laten analyseren, zowel die van de gemeente als van GR IJSSELgemeenten. De resultaten van deze 'inkoopdiagnose' zijn met de betreffende afdelingen besproken en worden verder opgepakt.

Conform toezegging zullen we einde dit jaar uw raad informeren over de stand van zaken van lopende Europese aanbestedingen en van Europese aanbestedingen die het afgelopen jaar zijn afgerond.

Medio dit jaar zijn het nieuwe (regionale) beleid en de nieuwe (regionale) spelregels social return vastgesteld.

In opdracht van uw raad voeren we momenteel een (interne) evaluatie van de aanbesteding herontwikkeling Stadsplein uit. De resultaten van deze evaluatie zullen we in Q4 2024 aan uw raad presenteren.

Beleidsprioriteiten 2025

- Verdere inrichting contractbeheer en -management
- Opzetten (wettelijk) verplichte klachtenregeling en -loket voor aanbestedende diensten (mogelijk gezamenlijk met andere gemeenten)
- Stimuleren van meer aandacht voor het toepassen van milieucriteria bij aanbestedingen
- Meer focus op (communicatie met) ondernemers
- Aanbestedingsdocumenten omzetten naar duidelijke taal (meer toegankelijk maken voor geïnteresseerde ondernemers)

HR
De ontwikkelingen op het gebied van HR:

- Er is sprake van een krappe en gewijzigde arbeidsmarkt. We zetten stevig in op werving en de professionalisering van de arbeidsmarktcommunicatie. We hebben een vaste recruiter, staan soms op banenmarkten en zijn actief op linkedin en jobboards
- Mede als gevolg van een gewijzigde arbeidsmarkt stijgt de inhuur sterker dan verwacht. We streven naar vaste dienstverbanden, maar staan ook positief ten opzichte van inhuur
- De hoogte van het ziekteverzuim is zorgwekkend. Deze ligt boven het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten. We investeren in activiteiten om het ziekteverzuim niet verder op te laten lopen of zelfs terug te dringen. We starten op korte termijn met het aanbieden van een periodiek medisch onderzoek (PMO), organiseren trainingen rondom verzuim, wet verbetering poortwachter en verzuimgesprekken voeren.
- Om de hoge uitstroom tegen te gaan en te zorgen voor behoud en doorstroom van medewerkers, investeren we onder andere in loopbaancoaching, matchingtafel, cursussen en talentprogramma's
- De voortgang van de optimalisatie en digitalisering van HR-processen blijft achter. Het risico is dat verdere doorontwikkeling stagneert. We gaan het HR-systeem en de HR-processen verder optimaliseren
- We zijn het stagebeleid aan het herijken en we werken samen met de Hogeschool Rotterdam om te komen tot een stagebureau

Juridische Zaken

Speciale aandacht gaat op het gebied van juridische zaken in 2025 uit naar de volgende onderwerpen:

- Afhandeling klachten: uitvoeren (Plan van Aanpak) aanbevelingen DoeMee-onderzoek klachtbehandeling (iov Nederlandse Vereniging van Rekenkamers en Rekenkamercommissies); uitvoeren aandachtspunten vanuit jaarverslag 2023 Ombudsman Rotterdam-Rijnmond
- Juridische kwaliteitszorg: uitvoeren legal scans ten aanzien van afdelingen / units en producten / diensten
- Procesverbetering implementatie nieuwe wetgeving
- Actualisering gemeentelijke verordeningen / beleidsregels
- Verbetering gemeentelijk bekendmakingenbeleid

Voortgang artikel 213a onderzoeken

Algemeen
De Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid bestuur (artikel 213a Gemeentewet) Capelle aan den IJssel 2023 bepaalt dat we periodiek onderzoek verrichten naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het door ons gevoerde bestuur. Doelmatigheid wordt gedefinieerd als de mate waarin een maximale hoeveelheid producten en prestaties is gerealiseerd met een minimale hoeveelheid middelen of een hogere kwaliteit wordt bereikt met een gelijkblijvende hoeveelheid aan middelen. Doeltreffendheid wordt gedefinieerd als de mate waarin de geleverde producten en prestaties bijdragen aan het realiseren van gestelde gemeentelijke beleidsdoelen.

Vooruitblik onderzoek 2025
Het onderzoek 2025 richt zich, mede gelet op het eerder dan verwacht in financieel zwaar weer terechtkomen en de zeer forse ombuigingsopgave, eerst en vooral naar wat we ook kunnen leren van andere gemeenten en hoe onze eigen begroting weer robuuster gemaakt kan worden. Tevens wordt, in afstemming met de betreffende afdelingen, verder gewerkt aan de lopende- en nog op te starten onderzoeken.

Actuele plannen van aanpak in het kader van de opvolging van aanbevelingen in Rekenkamerrapporten

In het kader van artikel 185a Gemeentewet wordt (vanaf de Begroting 2024) voortaan in elke Begroting en Jaarstukken een totaaloverzicht verstrekt van actuele plannen van aanpak, die door uw raad zijn vastgesteld naar aanleiding van uitgebrachte Rekenkamerrapporten.
In uw Verordening Rekenkamer is vastgelegd dat het college bij ieder Rekenkamerrapport een plan van aanpak ter vaststelling voorlegt aan uw raad.

In de jaarrekening 2023 zijn de plannen van aanpak “Grip op inkoop” en “Openbaar Goed” als afgerond aangemerkt en van het gecombineerde plan van aanpak “Woonbeleid” is afgesproken dat jaarlijks in de monitor van het Programma Wonen op te nemen.

Onderstaand is het enige nog actuele plan van aanpak opgenomen, inclusief de afspraken over de periodieke voortgangsverantwoording:

- Plan van aanpak ter uitvoering van het Rekenkamerrapport "Gebiedsontwikkeling het Nieuwe Rivium", vastgesteld in de raad van 8 november 2021. Tot nu toe is mondeling aangegeven wat de voortgang is van de aanbevelingen. In aanvulling daarop zou in het derde kwartaal 2024 een schriftelijke voortgangsrapportage aan uw raad worden aangeboden. Dit wordt naar verwachting het vierde kwartaal 2024.

Paragraaf Wet open overheid

Wet open overheid (Woo)

Doel van de Wet open overheid (Woo) is een transparante overheid. Een transparante overheid achten we essentieel voor het vertrouwen van de (Capelse) samenleving in de overheid. Transparantie zien we als belangrijke pijler van onze (lokale) democratie. *'Wij staan dan ook voor een bestuur, dat transparant en controleerbaar is'* (Coalitieakkoord 2022-2026 'Voor vandaag en morgen'). In het CapelsWerkProgramma 'Capelle doet 't' geven we aan een transparante en controleerbare gemeente te willen zijn. In onze Organisatievisie staat dat we een transparante (en integere) organisatie zijn. Als transparante overheid staan we open voor wat er beter kan. Door het openbaar maken van informatie, kunnen we het debat over onze keuzes eerder en beter voeren. Daar worden we niet alleen zelf beter van, zo dragen we ook bij aan een samenleving waar iedereen kan meedoen.

Uitgangspunt van de Woo is **actieve openbaarmaking** van overheidsinformatie (*'het bestuursorgaan dat het aangaat, maakt bij de uitvoering van zijn taak uit eigen beweging de bij het bestuursorgaan berustende informatie neergelegd in documenten voor een ieder openbaar, tenzij..... Deze informatie betreft in ieder geval informatie over het beleid, inclusief de voorbereiding, uitvoering, naleving, handhaving en evaluatie'*). Naast dit algemene uitgangspunt van actieve openbaarmaking benoemt de Woo elf informatiecategorieën waarvan de documenten in ieder geval actief openbaar moeten worden gemaakt (met daarbij vermeld of onze gemeente dat nu al (gedeeltelijk) doet:

	Informatiecategorie	**Publiceren we al**
1	Wet- en regelgeving	Ja
2	Organisatiegegevens	Ja
3	Raadsstukken	Ja
4	Bestuursstukken	Deels
5	Stukken van adviescolleges	Nee
6	Convenanten	Nee
7	Jaarplannen en -verslagen	Ja
8	Woo-verzoeken en de daarop verstrekte informatie / documenten	Nee
9	Onderzoeken	Nee
10	Beschikkingen	Nee
11	Oordelen in klachtprocedures	Nee

Deze verplichting tot actieve openbaarmaking van documenten in bovengenoemde informatiecategorieën treedt, gefaseerd, in werking per 1 november 2024.

Omdat:

- Documenten uit een aantal van de genoemde informatiecategorieën nu al (deels) (wettelijk verplicht) actief openbaar worden gemaakt;
- Zowel politiek-bestuurlijk als vanuit de organisatie in verschillende documenten (Coalitieakkoord; CollegeWerkProgramma; Organisatievisie) wordt benadrukt dat Capelle een open en transparante gemeente wil zijn;
- Vanuit de organisatie er de wens is om ook stukken actief openbaar te maken, die niet binnen de verplichte informatie categorieën van de Woo vallen,

hebben we besloten om sneller dan de wettelijke fasering en meer stukken actief openbaar te maken (BBV 1447741).
Deze actieve openbaarmaking moet plaatsvinden door middel van een digitale infrastructuur die door de minister van BZK in stand wordt gehouden. Doel daarvan is, alle informatie die bestuursorganen onder de Woo actief openbaar (moeten) maken, op één plek voor iedereen vindbaar en doorzoekbaar te maken. Aanvankelijk werd hierbij uitgegaan van een oplossing, waarbij alle informatie centraal zou worden opgeslagen (PLOOI).

Omdat de realisering hiervan nog op zich laat wachten, heeft de minister van BZK gekozen voor een tijdelijke oplossing: een index (‘Woo-index’). Deze Woo-index bevat niet zelf de openbaar gemaakte informatie / documenten, maar verwijst naar de plek waar de informatie / documenten te vinden zijn bij het betreffende bestuursorgaan. Onze gemeente is het afgelopen jaar aangesloten op deze index en gevuld met de (eerste) informatie / documenten, die we actief openbaar maken.

Samen met buurgemeente Krimpen aan den IJssel, werken we aan een publicatieportaal waarin documenten vanuit het zaaksysteem (Djuma) – maar ook handmatig – geanonimiseerd en toegankelijk, gepubliceerd kunnen worden. Daarna zal per informatiecategorie het proces worden beschreven, zullen medewerkers geïnformeerd/opgeleid/bewust worden en zal de actieve openbaarmaking geïmplementeerd worden.

Naast het uitgangspunt van de actieve openbaarmaking, kent de Woo de **passieve openbaarmaking** ('een ieder kan een verzoek om publieke informatie richten tot het bestuursorgaan of een onder verantwoordelijkheid van een bestuursorgaan werkzame instelling, dienst of bedrijf') en op orde brengen van de **informatiehuishouding**.

Voor de implementatie van de Woo is in 2025 en 2026 EUR 200.000 beschikbaar in de meerjarenbegroting.

Beleidsprioriteiten 2025

- onder regie van de gemeentelijke Woo-coördinator, die start per 1 oktober 2024, alle Woo-verzoeken afhandelen binnen de wettelijke termijn
- gefaseerde implementatie van de wettelijke verplichting tot actieve openbaarmaking van de elf genoemde informatie-categorieën (conform ambitieniveau 'medium')
- verder werken aan ‘openbaarheids-awareness’
- verder invullen van de Woo-index
- realiseren van een publicatieportaal waarin documenten vanuit het zaaksysteem (Djuma) – maar ook handmatig – geanonimiseerd en toegankelijk, gepubliceerd kunnen worden
- verder gaan met het beschrijven van gemeentelijke werkprocessen om daarmee inzichtelijk te krijgen welke documenten worden geproduceerd en welke openbaar moeten worden gemaakt
- implementeren van een procesorganisatie om deze beschrijvingen actueel te houden

Paragraaf Verbonden partijen

Samenvatting Verbonden partijen

Algemene beleidskaders

Wat zijn verbonden partijen?
Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties, waarin de Gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Met bestuurlijk belang wordt zeggenschap bedoeld, bijvoorbeeld bij vertegenwoordiging in een bestuur of het hebben van stemrecht. Van financieel belang is sprake als aan de verbonden partij een financiële bijdrage ter beschikking is gesteld of als er voor een verbonden partij aansprakelijkheid bestaat.
Behalve met verbonden partijen, heeft de Gemeente relaties met andere partijen die niet volledig aan deze definitie voldoen. Het gaat bijvoorbeeld om partijen waar we enige vorm van zeggenschap hebben, partijen aan wie we een financiële borgstelling hebben verstrekt of partijen die jaarlijks een aanzienlijk bedrag subsidie ontvangen en voor een groot deel afhankelijk daarvan zijn. We noemen deze partijen ‘overige gerelateerde partijen’. In deze paragraaf nemen we zowel informatie op over verbonden partijen als over overige gerelateerde partijen.

Beleid voor verbonden partijen
In de Nota Verbonden Partijen 2019 staan beleidskaders over de omgang met verbonden partijen. Onderwerpen in deze nota zijn onder andere:

- Beleidskaders voor in- en uittreding bij verbonden partijen;
- Rolverdeling tussen het college en de raad;
- Risico-checklist;
- Informatie over de planning & control cyclus van verbonden partijen;
- Aandachtspunten voor governance;
- Aandachtspunten bij de door de Gemeente zelf opgerichte verbonden partijen;
- Aandachtspunten voor dilemma’s bij verbonden partijen;
- Afwegingskaders voor gewenste bestuurlijke betrokkenheid.

Visie op verbonden partijen
In de Nota Verbonden Partijen 2019 hebben we de volgende visie opgenomen:

- Verbonden partijen dragen in meer of mindere mate bij aan het publiek belang van onze gemeente. We vinden het belangrijk dat deze partijen zijn zich hiervan bewust zijn en zich hiervoor inzetten. Tegelijkertijd dragen we, in verschillende rollen, actief bij aan het slagen hiervan. Hierbij is niet alleen effectiviteit van belang, maar ook democratische legitimiteit.
- We vinden het belangrijk om goede afwegingen te maken over het aangaan van deelname in nieuwe verbonden partijen. We doen dit alleen als de voordelen van deelname duidelijk zichtbaar zijn, als de risico’s beheersbaar zijn en als er geen ongunstige neveneffecten ontstaan. Dezelfde afwegingen gebruiken we om verbonden partijen periodiek te beoordelen. Hiervoor brengen we periodiek de risico’s in kaart. Om flexibel te kunnen inspringen op ontwikkelingen is een goede uittredingsregeling ook belangrijk. Het uitgangspunt is ‘nee, tenzij’.
- We vinden het ook belangrijk om zeggenschap te hebben over de strategische koers van een verbonden partij. Tegelijkertijd beschouwen we de operationele zaken als de verantwoordelijkheid van de partij zelf. We houden een vinger aan de pols, maar geven vertrouwen als blijkt dat dat gegeven kan worden. We maken goede afspraken over de governance van verbonden partijen.

Wijzigingen in de lijst met verbonden partijen
We verwachten in 2025 geen wijzigingen in de verbonden partijen.

Vermogen en resultaat
De in de overzichten gepresenteerde cijfers bij 'Vermogen en resultaat verbonden partij' zijn in de basis de cijfers zoals opgenomen in de jaarstukken 2023 van de betreffende verbonden partij.

Financiën

In het onderstaande overzicht geven we weer wat in 2025 de financiële bijdrage aan verbonden partijen is en/of wat de verwachting ten aanzien van de te ontvangen dividenden/erfpacht is.

	Bijdrage gemeente 2025	Dividend/Erfpacht 2025
Gemeenschappelijke regelingen		
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)	N756	-
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)	N5.857	-
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	N209	-
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)	N865	-
Werkvoorzieningschap Promen (obv conceptbegroting 2025)	N5.664	-
Recreatieschap Hitland	N389	-
Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten	N15.993	-
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond	N20.474	-
Gemeenschappelijke Reg. Beschermd Wonen Regio Rotterdam	N246	-
Vennootschappen		
Stedin N.V.	-	V847
Evides N.V.	-	V235
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.	-	V19
Irado N.V.	N8.505	V110
Isala Theater B.V.	N1.487	-
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.	N163	-
Sportief Capelle B.V.	N7.839	-
Stichtingen		
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel	N19.869	-
Stichting Welzijn Capelle	N7.735	-
Overige gerelateerde partijen		
Stichting BLICK op Onderwijs (Boeiend Leren In Capelle en Krimpen)	zorgplicht	-
Stichting Begraafplaats en Crematorium Schollevaar	-	V23
Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan	-	V0
Stichting IJsselland Ziekenhuis	garantstelling	-
Stichting Havensteder	garantstelling	-
Stichting Woonzorg Nederland	garantstelling	-
Stichting Bibliotheek aan den IJssel	N1.228	-
Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide	N500	-
Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)	N496	-
Stichting Leger des Heils	N394	-
	N98.669	**V1.234**

Gewenste bestuurlijke betrokkenheid

In de Nota Verbonden Partijen 2019 is opgenomen dat het verstandig is om keuzes te maken naar welke verbonden partijen met name aandacht uitgaat. Betrokkenheid is met name gewenst als:

- De bestuurlijke invloed groot is;
- Het financieel belang groot is;
- De maatschappelijke risico's groot zijn.

Om de afwegingen goed te kunnen maken, is er in de nota een afwegingskader met criteria opgenomen. Op basis hiervan kunnen de partijen ingedeeld worden in drie categorieën, namelijk basis (+), standaard (++) en extra (+++). Op basis hiervan kan het college besluiten om de bestuurlijke betrokkenheid te vergroten, bijvoorbeeld door vaker ambtelijk of bestuurlijk overleg te voeren met de partij of meer verantwoordingsinformatie te vragen.

Gemeenschappelijke regelingen	Basis (+)	Standaard (++)	Extra (+++)
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)			
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)			
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)			
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)			
Werkvoorzieningschap Promen			
Recreatieschap Hitland			
Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten			
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond			
Gemeenschappelijke Regeling Beschermd wonen Regio Rotterdam			
Vennootschappen en coöperaties	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Stedin N.V.			
Evides N.V.			
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.			
Irado N.V.			
Isala Theater B.V.			
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.			
Sportief Capelle B.V.			
Stichtingen en verenigingen	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel			
Stichting Welzijn Capelle			
Overige gerelateerde partijen	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Stichting BLICK op Onderwijs (Boeiend Leren In Capelle en Krimpen)			
Stichting Begraafplaats en Crematorium Schollevaar			
Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan			
Stichting IJsselland Ziekenhuis			
Stichting Havensteder			
Stichting Woonzorg Nederland			
Stichting Bibliotheek aan den IJssel			
Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide			
Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)			
Stichting Leger des Heils			

Gemeenschappelijke regelingen

Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Schiedam
Openbaar belang	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van vergunningverlening en handhaving in het kader van de Omgevingswet en de Wet milieubeheer.
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Bron: begroting DCMR 2023 Op basis van de bijdragen van gemeenten bedraagt de bijdrage van Capelle aan den IJssel 0,8%.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Duurzaamheid en Milieu (de heer Geissler) Ambtelijk: Stadsbeheer (Vergunningen, Toezicht en Handhaving)
Taak / doelstelling	Uitvoeringsinstantie voor vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en Milieu - Doelstelling voor programma: het waarborgen van een gezond leef-, woon- en werkklimaat door het verrichten van gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu.
Deelnemende partijen	Albransdwaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Voorne aan Zee, provincie Zuid-Holland en Zeeland
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2025: 756
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 4.403 31-12-2023: 4.410 Vreemd vermogen 1-1-2023: 12.414 31-12-2023: 22.019 Resultaat na bestemming 2023: 607
Risico's	Er is sprake van een passende begroting binnen de gestelde indexering, waarmee de kerntaken op voldoende niveau kunnen worden uitgevoerd. De DCMR heeft aandacht voor ontwikkelingen die op haar afkomen en speelt daar adequaat op in en onderzoekt mogelijkheden waar nog efficiencywinst te behalen is en past de werkzaamheden daarop aan binnen de gestelde kaders. De financiële vooruitzichten van gemeenten (tekorten vanaf het Ravijnjaar 2026 en verder) is met de presentatie van de voorjaarsnota van het Rijk naar voren gehaald en dit betekent dat gemeenten al in 2025 te maken krijgen met grote tekorten. Deze ontwikkeling zorgt er ook voor dat in 2025 al ingrijpende maatregelen nodig zijn om tot een structureel sluitende gemeentelijke begroting te komen. In het licht van de gewijzigde situatie zijn we genoodzaakt op te roepen om te anticiperen op ontwikkelingen vanaf 2025. Per brief van 18 juli 2024 hebben de gezamenlijke colleges besloten de DCMR te verzoeken om uiterlijke 1 oktober 2024 met scenario's te komen, waarbij er in ieder geval sprake is van enerzijds -/- 5% en anderzijds -/-10% gemeentelijke bijdragen voor 2025 en verder. En tevens aan te geven wat de (mogelijke) effecten zijn op de taken en de dienstverlening, zodat op inhoud een goede afweging gemaakt kan worden.
Periodieke beoordeling	Periodiek vindt ambtelijk overleg plaats waarin sturing plaatsvindt op de uitvoering van het werkplan en ontwikkelingen worden gemonitord.
Ontwikkelingen	In de beleidskader van de begroting wordt jaarlijks aangegeven welke specifieke aandachtspunten of nieuwe ontwikkelingen in het komende begrotingsjaar/jaren om aandacht vragen. In 2024 ging dit bijvoorbeeld om de invoering van de Omgevingswet en doorontwikkeling van de Zuid-Hollandse Omgevingsdiensten. Vooruitkijkend naar 2025 dienen zich vanuit wetgeving en landelijke beleidsontwikkelingen onderwerpen aan die betekenis hebben voor de taakuitvoering van de omgevingsdiensten, en om een nadere verkenning vragen, in nauwe samenwerking tussen participanten als opdrachtgever en DCMR als omgevingsdienst. Het betreft de volgende milieu-inhoudelijke onderwerpen: - Gezondheid; - Waterkwaliteit; - (Potentieel) Zeer Zorgwekkende Stoffen (PFAS) - Samenwerking Omgevingsdiensten Zuid-Holland en Nederland - Artificial Intelligence (AI) en cybersecurity. Voor deze onderwerpen geldt dat eerst een nadere inhoudelijke verkenning zal worden opgesteld, waarbij nadrukkelijk wordt gekeken hoe deze onderwerpen in samenwerking met andere overheidsorganisaties kunnen worden opgepakt. Aan de hand van deze verkenning zal worden vastgesteld op welke manier een gecoördineerde, programmatische aanpak mogelijk is en op welke

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
	wijze financiering hiervan plaatsvindt. Deze verkenningen en voorstellen zullen in het bestuur worden geagendeerd.

Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de veiligheid in de regio en het bieden van een fysiek veilige woon-, leef- en werkomgeving.
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 7% belang in het Algemeen Bestuur
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Brandweer en Rampenbestrijding (de heer Manusama) Ambtelijk: BCO
Taak / doelstelling	De VRR is belast met: - de zorg die op grond van de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9) is opgedragen aan de colleges van B&W van de deelnemende gemeenten - Het onder alle omstandigheden bewerkstellingen van een doelmatig georganiseerd en gecoördineerde uitvoering van werkzaamheden voor het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van rampen en het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen; - Het doelmatig organiseren, coördineren en uitvoeren van het vervoer van zieken en ongevalslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalslachtoffers in ziekenhuizen of andere instelling voor intramurale zorg; - Het voorbereiden en bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde geneeskundige hulpverlening bij rampen. Taken: - Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt; - Het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Het uitvoeren van het beperken en bestrijden van rampen en crisis als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 1); - Taken die vanuit het oogpunt van goede bedrijfsvoering zijn vereist. - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Ambulancevervoer (artikel 5) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de ambulancezorg
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 1 Integrale Veiligheid en Openbare Orde - Doelstelling voor programma: het bieden van een fysiek veilige woon-, leef- en werkomgeving en adequate hulpverlening bij incidenten, door onder alle omstandigheden te bewerkstelligen dat er een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde uitvoering is van werkzaamheden voor het voorkomen, beperken en/of bestrijden van brand(gevaar) voor mens en dier, ongevallen bij brand en al wat daarmee verband houdt, gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, van het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen, van het vervoer van zieken en ongevalsslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalsslachtoffers in ziekenhuizen of andere instelling voor intramurale zorg en van geneeskundige hulpverlening bij rampen. Het uitvoeren en bevorderen van de voorbereiding van het dagelijkse bestuur en de gemeentelijke afdelingen op hun taken in geval van een ramp of zwaar ongeval op grond van de Wet Veiligheidsregio's
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Nissewaard, Vlaardingen en Voorne aan Zee.
Financiële consequenties begrotingsjaar	Kosten van de regionale taken worden gedragen door de deelnemende gemeenten, verdeling geschiedt op basis van het aantal inwoners per 1 januari (CBS) van het kalenderjaar en ook naar evenredigheid van de inkomsten uit het gemeentefonds van het subcluster crisisbeheersing en brandweer. Bijdrage 2025: 5.857
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 6.157 31-12-2023: 9.664 Vreemd vermogen 1-1-2023: 99.080 31-12-2023: 107.479 Resultaat na bestemming 2023: 2.361
Risico's	Zie ontwikkelingen
Periodieke beoordeling	De deelname aan de VRR volgt uit de Wet op de Veiligheidsregio's, uittreding is niet mogelijk, door aanpassing van de wet is formeel gezien wel deelname aan de Veiligheidsregio Hollands-Midden in plaats van de VRR mogelijk

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Ontwikkelingen	1. Actuele financiële situatie VRR De tweede begrotingswijziging VRR 2024 sloot met een tekort van -/- € 1,78 M (Capels deel globaal € 100k). Uit de vier-maandsrapportage 2024, die in het Algemeen Bestuur VRR van 10 juli 2024 ter kennisname is behandeld, blijkt dat op dit moment uitgegaan wordt van een positief resultaat over 2024 van +/+ € 43k. Dit betere resultaat komt door lagere personeelslasten (langer open houden van vacatures), lagere kapitaalslasten door uitstellen van investeringen en hogere inkomsten via een verwachte indexatie op de BDUR-gelden. De algemeen directeur VRR, de heer Littooij heeft in de toelichting op 10 juli 2024 aangegeven dat de deelnemende gemeenten voor 2024 niet langer rekening hoeven te houden met een nacalculatie. 2. Financiële vooruitzichten gemeenten 2025 en verder De financiële vooruitzichten van gemeenten zijn meermaals bij de VRR onder de aandacht gebracht. Vanwege de verwachte gemeentelijke tekorten is bij de VRR al eerder specifieke aandacht gevraagd voor de jaren 2026 en verder. Met de presentatie van de Voorjaarsnota van het Rijk is het 'ravijnjaar' echter naar voren getrokken. Dit betekent dat gemeenten al in 2025 te maken hebben met grote tekorten. Op voorstel van de wethouders Financiën van de deelnemende gemeenten hebben de deelnemende colleges de VRR dringend verzocht om uiterlijk 1 oktober 2024 met scenario's te komen, waarbij er in ieder geval sprake is van enerzijds -/- 5% en anderzijds -/- 10% gemeentelijke bijdragen voor 2025 en verder. Ook wordt gevraagd consequenties op de taken en de dienstverlening aan te geven. De conceptbegroting VRR 2025 wordt eerst behandeld in het Algemeen Bestuur VRR van september 2024. Aandachtspunt bij de verzochte bezuinigingen is dat binnen de VRR sinds 2022 een Ontwikkelagenda loopt, waarover uw raad positief heeft geoordeeld. De Ontwikkelagenda was noodzakelijk omdat de basiszorg niet meer op orde was, in relatie tot ongelijke groei van de VRR-begroting met de meerjarige ontwikkeling van lonen en prijzen. Bij de vaststelling van de Ontwikkelagenda is door het Algemeen Bestuur VRR geconcludeerd dat ze tegen de grenzen van haar begroting zat.

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Economisch Vestigingsklimaat en Verkeer & Vervoer: concurrerende en bereikbare metropoolregio
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen bestuur, lid Vervoersautoriteit, leden bestuurs- en adviescommissies
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 5% belang
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder metropoolregio (de heer Manusama) Ambtelijk: Stadsontwikkeling
Taak / doelstelling	Concurrerende en bereikbare metropoolregio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	-Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat - Doelstelling voor programma: het bieden van een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en verkeersveiligheid en het bevorderen van gebruik van openbaar vervoer en fiets. -Programma 3 Economie - Doelstelling voor programma: het versterken van de economische ontwikkeling van de regio.
Deelnemende partijen	De 23 gemeenten van de voormalige stadsregio's Rotterdam en Haaglanden
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2025: 209
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 33.844 31-12-2023: 35.422 Vreemd vermogen 1-1-2023: 1.435.141 31-12-2023: 1.550.055 Resultaat na bestemming 2023: 905
Risico's	Niet van toepassing
Periodieke beoordeling	Uittreding kan na besluiten van burgemeester en wethouders en de raad en goedkeuring van GS. De uittreding kan slechts plaatsvinden op 1 januari na de datum waarop opname in het register van de Wet gemeenschappelijke regelingen (art.27) heet plaatsgevonden. Het algemeen bestuur regelt de gevolgen van uittreding. Op dit moment is geen sprake van uittreding en wordt deelname wenselijk geacht.
Ontwikkelingen	Geen

Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van de volksgezondheid
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Het totaal aantal stemmen van de deelnemende gemeenten betreft 31. Capelle aan den IJssel heeft twee stemmen in het algemeen bestuur
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Volksgezondheid (de heer Wilson) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het nemen van maatregelen ter bevorderen van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen.
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en Milieu - Doelstelling voor programma: het nemen van maatregelen ter bevordering van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen.
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Voorne aan Zee en Goeree-Overflakkee
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2025 bedraagt € 864.927 € 612.498 voor basispakket (€ 9,01 per inwoner) € 191.362 voor inspecties kinderopvang -€ 19.376 Compensabele/terug te ontvangen BTW € 24.324 Plusproduct Nu Niet Zwanger € 24.729 Plusproduct Gezonde leefomgeving € 31.391 Plusproduct WMO Toezicht
Vermogen en resultaat verbonden partij	De begroting en rekening van de GGD regelt alleen de bijdragen van de deelnemende gemeenten en kent geen eigen balans
Risico's	De Gemeenschappelijke Regeling GGD Rotterdam-Rijnmond is onderdeel van de gemeentelijke organisatie van Rotterdam. Rotterdam is daarom risicodragend voor de GGD. De GGD legt verantwoording af aan het college van B&W van Rotterdam. In de begroting is rekening gehouden met hogere bijdrage van 205 (actualisatie 21 en begrotingswijziging 184) wat voornamelijk wordt veroorzaakt door hogere inwonersbijdrage.
Periodieke beoordeling	De Gemeente heeft de wettelijke verplichting een GGD in stand te houden.
Ontwikkelingen	De regiogemeenten hebben de GGD verzocht om tot bezuinigingsmaatregelen te komen vanwege de gemeentelijke tekorten vanaf 2025. De GGD gaat de bezuinigingsmogelijkheden onderzoeken en komt hier in het dagelijks bestuur in het najaar terug op de situatie voor 2026.

Werkvoorzieningschap Promen

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Capelle aan den IJssel / Gouda
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van sociale werkvoorziening en re-integratie
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
Omvang belang gemeente	Er zijn zeven gemeenten die deelnemen in Promen. Afgemeten aan de gemeentelijke bijdragen 2024 zoals opgenomen in het Ondernemingsplan Promen 2024 , hebben we een belang van 22,7%.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Werk en Inkomen (mevrouw Westerdijk) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking of dusdanige afstand tot de arbeidsmarkt dat werk bij een reguliere werkgever – vooralsnog- niet tot de mogelijkheden behoort
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen.
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein: deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) - Doelstelling voor programma: Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking met een Wsw-indicatie, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid en het bieden van re-integratietrajecten, beschut werk en garantiebanen in het kader van de Participatiewet.
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Gouda, Krimpenerwaard, Krimpen aan den IJssel, Waddinxveen, Zuidplas, Alphen aan den Rijn
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2025 Wsw: 5.664 (Primitieve begroting 2025. Ondernemingsplan Promen volgt in oktober 2024)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 3.269 31-12-2023: 2.422 Vreemd vermogen 1-1-2023: 8.049 31-12-2023: 8.587 Resultaat na bestemming 2023: 78
Risico's	Geen
Periodieke beoordeling	Uittreding uit de GR Promen kan na een besluit van de gemeenteraad en na goedkeuring van Gedeputeerde Staten. De uittreding gaat in vijf jaar na het verstrijken van het jaar waarin het besluit is genomen en niet eerder dan nadat het betreffende besluit is opgenomen in de registers van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Het algemeen bestuur stelt, op basis van redelijkheid en billijkheid, voor elke afzonderlijke uittreding een uittredingssom vast die aan het werkvoorzieningsschap wordt betaald. De Gemeenschappelijke Regeling Promen is aangegaan voor onbepaalde tijd.
Ontwikkelingen	Geen

Recreatieschap Hitland

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Nieuwerkerk aan den IJssel
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van openluchtrecreatie
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
Omvang belang gemeente	Capelle participeert voor 62% in de gemeenschappelijke regeling. Voor wat betreft zeggenschap wordt de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gevolgd
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Recreatie (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Ontwikkeling en beheer van het recreatiegebied Hitland, samen met de gemeente Zuidplas
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie: deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie - Doelstelling voor programma: het zorg dragen voor natuurbescherming en recreatievoorzieningen.
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel en Zuidplas
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2025: 389
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 1.035 31-12-2023: 1.251 Vreemd vermogen 1-1-2023: 6.188 31-12-2023: 5.538 Resultaat na bestemming 2023: 215
Risico's	De exploitatielasten worden over de deelnemende gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners. De definitieve gemeentelijke bijdrage kan worden verhoogd om de rekening te verevenen.
Periodieke beoordeling	Uittreding is mogelijk, maar heeft wel financiële gevolgen.
Ontwikkelingen	Het bestuur van het recreatieschap Hitland heeft een Toekomstvisie Hitland opgesteld, deze is in 2024 vastgesteld. Er wordt in 2025 een uitvoeringsplan opgeleverd met betrekking tot de nadere uitwerking van de toekomstvisie Park Hitland.

Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	De regeling wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers
Bestuurlijk belang	Lid Bestuur
Omvang belang gemeente	Samenstelling bestuur: iedere deelnemer wijst uit zijn midden twee leden en twee plaatsvervangende leden aan als lid van bestuur. Capelle heeft 1/3 belang.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sociale Zaken/ Voorzitter Bestuur (mevrouw Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: BCO
Taak / doelstelling	Doelstelling: Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering van de door de deelnemers aan IJsselgemeenten opgedragen taken. Taken: Aan IJsselgemeenten zijn in ieder geval taken toegekend, die betrekking hebben op de vakgebieden Sociale Zaken en ICT & Automatisering. Taken kunnen worden uitgebreid met andere taken bij afzonderlijk eensluidend besluit van alle deelnemers en aanvaarding van de nieuwe taken door het bestuur. Alle deelnemers nemen het pakket aan taken met betrekking tot Sociale Zaken af. De taken met betrekking tot ICT & Automatisering en de later aan IJsselgemeenten toebedeelde taken kunnen door de deelnemers worden afgenomen.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	-Programma 0 Bestuur en Ondersteuning - Doelstelling voor programma: het leveren van diensten en middelen ten behoeve van de ICT van de deelnemende gemeenten. -Programma 6 Sociaal Domein: deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) - Doelstelling voor programma: het voorzien in middelen van bestaan voor Capellenaren die daar tijdelijk niet in kunnen voorzien (inkomens- en bijstandsvoorzieningen).
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel (voor Sociale Zaken en ICT & Automatisering) en vanaf 1-1-2016 Zuidplas (voor Sociale Zaken)
Financiële consequenties begrotingsjaar	De kosten van de GR IJsselgemeenten blijven binnen de in de huidige meerjarenbegroting geraamde bedragen voor de betreffende onderdelen. De kosten en toekomstige voordelen worden verdeeld op basis van de verdeelsleutel voor de kosten. Dit houdt in: voor de Sociale Zaken in de verhouding van 70:15:15 tussen Capelle, Krimpen en Zuidplas, voor bedrijfsvoering ICT in de verhouding 60:40 tussen Capelle en Krimpen en voor uitvoeringskosten ICT in de verhouding 69:31 tussen Capelle en Krimpen. Bijdrage voor 2025: 15.993
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 1.648 31-12-2023: 861 Vreemd vermogen 1-1-2023: 8.614 31-12-2023: 7.697 Resultaat na bestemming 2023: 0
Risico's	De deelnemende gemeenten blijven zelf financieel verantwoordelijk voor de budgetten van de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (BUIG, met als onderdeel Wet werk en bijstand, IOAW, IOAZ en Bbz), Bijzondere Bijstand, Kinderopvang en Schuldhulpverlening.
Periodieke beoordeling	De organisatorische en juridische vorm van de samenwerking voorziet in alle opzichten in een verbreding met andere gemeenten binnen onze regio. Daarnaast is het mogelijk organisatieonderdelen van de huidige deelnemers toe te voegen aan de regeling. Toetreding tot deze regeling kan plaatsvinden bij daartoe strekkende besluiten van alle deelnemers alsmede de potentiële deelnemer, indien van toepassing na verkregen toestemming. In eerste kwartaal 2016 is een evaluatie uitgevoerd. De kern van de conclusies uit het evaluatierapport is dat de samenwerking zonder meer als geslaagd wordt getypeerd. Toezicht arrangement Algemeen: eenmaal per vier jaar wordt getoetst of voortzetting van deelname aan de verbonden partijen gewenst is. Deze toetsing houdt in dat wordt beoordeeld of de voorwaarden waaronder destijds is toegetreden tot de verbonden partij nog van kracht zijn, of dat de omstandigheden zo zijn gewijzigd dat andere keuzes moeten worden gemaakt.
Ontwikkelingen	Geen

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van bovenlokale, specialistische jeugdhulp
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	De aan de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond deelnemende gemeenten hebben in totaal 35 stemmen. Capelle aan den IJssel heeft twee stemmen in het algemeen bestuur. Afgaande op het totaal aan bijdragen van gemeenten, dragen we voor plusminus 5,0% bij.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Jeugdhulp (de heer Faassen) en portefeuillehouder Financiën (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Het lichaam heeft tot doel te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet. In het kader van de doelstelling heeft het lichaam de volgende taken: 1. het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van: - het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp en uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen in het kader van de Jeugdwet; de jeugdhulp omvat de uitvoering van gesloten jeugdhulp, crisiszorg, pleegzorg, residentiële, intramurale zorg en/of specialistische zorg voor jeugdigen; de taken worden uitgevoerd met inachtneming van de afspraken die hierover op bovenregionaal of landelijk niveau zijn of worden gemaakt; - het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling. 2. het bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten inzake de uitvoering van de jeugdhulptaken, welke ingevolge de Jeugdwet aan de gemeenten zijn opgedragen.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein: deelprogramma 6D Jeugdzorg - Doelstelling voor programma: Het vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van de jeugdige en diens ouders met als uitgangspunt dat de jeugdhulp die bovenlokaal wordt ingezet zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig is. Het bieden van maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van jeugdigen.
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Brielle, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne
Financiële consequenties begrotingsjaar	De totale regionale begroting voor 2025 van de GRJR bedraagt 409 miljoen. De bijdrage van Capelle komt volgens de voorlopige begroting voor 2025 uit op 20.473.891. In deze bijdrage aan de GRJR is rekening gehouden met de OVA index van 5% en autonome groei van de jeugdhulpkosten met 6%. In de bijdrage heeft de GRJR ook voor 192.683 resultaten opgenomen van de regionale maatregelen kostenbeheersing. Hiervan nemen we slechts 54.683 over omdat de andere besparingen nog te onzeker zijn.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 0 31-12-2023: 0 Vreemd vermogen 1-1-2023: 61.098 31-12-2023: 86.447 Resultaat na bestemming 2023: 4.884
Risico's	Het risico bestaat dat, indien de totale kosten van specialistische jeugdhulp voor de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten hoger zijn dan de gezamenlijke inleg, de deelnemende gemeenten een extra inleg moeten doen in het lopende begrotingsjaar (zie ook tekst onder financiële consequenties begrotingsjaar). Door realistisch begroten verwachten we dat dit risico beheersbaar wordt.
Periodieke beoordeling	Er zijn geen bepalingen voor periodieke beoordeling of deelname gewenst is. Gemeenten zijn wettelijk verplicht om op onderdelen van jeugdhulp bovenlokaal samen te werken. Artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling handelt over uittreding. Een deelnemende gemeente kan te allen tijde besluiten uit te treden, waarbij deze uittreding in werking treedt aan het eind van het kalenderjaar dat volgt op het jaar waarin het uittredingsbesluit ter kennis is gebracht van het algemeen bestuur. Aan uittreden zijn regels verbonden, onder meer betreffende de aan een uittredende gemeente toe te rekenen kosten
Ontwikkelingen	Het aantal Capelse cliënten dat regionale hulp ontvangt daalt, maar de kosten blijven stijgen. Om de regionale kosten te beheersen is regionaal een maatregelenpakket vastgesteld. De uitvoering van de eerste maatregelen is gestart. De overige maatregelen worden uitgewerkt.

Gemeenschappelijke Regeling Beschermd Wonen Regio Rotterdam

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van de beschermd wonen
Bestuurlijk belang	Deze centrumregeling heeft geen bestuur. De continuïteit van de GR zal moeten worden gewaarborgd door middel van bestuurlijk en ambtelijk overleg. Daarmee is de centrumregeling de ‘lichtste’ vorm van een GR.
Omvang belang gemeente	Aan het bestuurlijk overleg nemen de wethouders met maatschappelijke ondersteuning in hun portefeuille deel. De GR regelt geen stemverhoudingen.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Wmo (de heer Wilson) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Bestendigen en formaliseren van de samenwerking om daarmee te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van beschermd wonen en om invulling te geven aan de wettelijke verplichting tot regionale samenwerking. In de Gemeenschappelijke Regeling beschermd wonen ligt de uitvoering bij gemeente Rotterdam.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein, deelprogramma 6C - Doelstelling voor programma: Individuele Capellenaren die, vanwege een ernstige psychische of verstandelijke beperking, niet meer zelfstandig kunnen wonen een beschermde woonplek bieden en hen te ondersteunen bij hun (mogelijke) terugkeer naar zelfstandig wonen.
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Ridderkerk, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Rotterdam
Financiële consequenties begrotingsjaar	Voor 2025 is de invoering van het woonplaatsbeginsel nog niet gepland (invoeringsdatum onbekend). In 2025 ontvangen we daarom nog geen middelen van het rijk en gaan alle middelen naar centrumgemeente Rotterdam. Afgesproken is dat, na invoering van het woonplaatsbeginsel, 90% van de middelen wordt overgemaakt naar de GR. De overige 10% van de middelen wordt lokaal ingezet ten behoeve van de doelgroep BW. Wel wordt er al rekening mee gehouden dat de gemeente Rotterdam als uitvoerende gemeente hiervoor in 2025 kosten in rekening zal brengen (voor de subgroep verstandelijke beperking). De bijdrage is gerelateerd aan de bijdrage die we uit de Algemene uitkering hiervoor ontvangen. Daarom is in de begroting 246 opgenomen.
Vermogen en resultaat verbonden partij	De begroting en rekening van deze regelt alleen de bijdragen van de deelnemende gemeenten en kent geen eigen balans.
Risico's	Op termijn worden, door invoering van het woonplaatsbeginsel, de financiële middelen verdeeld over alle gemeenten (invoeringsdatum nog niet bekend). Deze herverdeling volgt een ingroeipad van tien jaar. Voor 2025 zijn er dus geen financiële gevolgen voor onze gemeente Met ingang van 2030 zou er een tekort kunnen gaan ontstaan waar de deelnemende gemeenten naar rato van de financiële inbreng aan bijdragen. De komende jaren zal worden gewerkt aan het voorkomen van een tekort. Dit kan door het bevorderen van goede preventie, ‘beschermd thuis’ wonen, optimale doorstroom in de keten en efficiënte en effectieve samenwerking.
Periodieke beoordeling	Het verstrekken van beschermd wonen is een wettelijke taak van het college (artikel 1.2.1 aanhef en onderdeel b Wmo 2015). Hierdoor is het college het aangewezen orgaan van de Gemeente om een GR op het gebied van beschermd wonen in te stellen. De raden van de deelnemende gemeenten stellen op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 het beleidskader voor beschermd wonen vast. Het regionaal beleidsplan vormt het meerjarige inhoudelijke kader voor de uitvoering van de taken in deze regeling.
Ontwikkelingen	Binnen deze beschermd wonen groep valt ook de groep met een (licht) verstandelijke beperking.

Vennootschappen en coöperaties

Stedin N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Het transporteren van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De Gemeente beschikt over 94.698 aandelen (1,91%). Na splitsing vertegenwoordigt dit belang een boekwaarde van 2.760. In de raadsvergadering van 31 mei 2021 is besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in Stedin N.V. Uiteindelijk hebben we 3,63% van de preferente aandelen verworven met een boekwaarde van 7.260.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	In hoofdzaak het transporteren van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning - Doelstelling voor programma: deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen van dividend nutsbedrijven.
Deelnemende partijen	Aalsmeer, Achtkarspelen, Alblasserdam, Albrandswaard, Ameland, Amstelveen, Barendrecht, Bloemendaal, Capelle aan den IJssel, Castricum, Delft, Den Haag, Dordrecht, Goeree-Overflakkee, Gorinchem, Haarlemmermeer, Hardinxveld-Giessendam, Heemstede, Hendrik-Ido-Ambacht, Hoeksewaard, Krimpen a/d IJssel, Krimpenerwaard, Lansingerland, Leidschendam, Molenlanden, Nissewaard, Noardeast-Fryslân, Papendrecht, Pijnacker-Nootdorp, Ridderkerk, Rijswijk, Rotterdam, Schiedam, Schiermonnikoog, Sliedrecht, Uithoorn, Vijfheerenlanden, Westbetuwe, Voorne aan Zee, Zandvoort, Zoetermeer, en Zwijndrecht
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2025: 847
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 2.589 31-12-2023: 3.221 Vreemd vermogen 1-1-2023: 4.916 31-12-2023: 5.063 Resultaat na bestemming 2023: 170 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Er wordt actief deelgenomen aan de AvA en in de aandeelhouderscommissie zijn we vertegenwoordigd door de gemeente Nissewaard.
Ontwikkelingen	De Gemeente is samen met 41 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. Het dividend van Stedin laat in de afgelopen jaren een grillig verloop zien. Dit onderwerp is verder uiteengezet in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. De komende jaren heeft Stedin een vermogensversterking nodig. De rijksoverheid heeft aangegeven om voor de versterking van de vermogenspositie te willen toetreden als aandeelhouder. Hiervoor is op 11 september 2023 een voorstel gedaan aan de aandeelhouders.

Evides N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Voorzien in de behoefte aan schoon drinkwater aan huishoudens en bedrijven in de regio
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De Gemeente beschikt over totaal 72.608 aandelen met een nominale waarde van € 45,38. Het totale aandelenkapitaal van de Gemeente bedraagt dus 3.295
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Voorzien in de behoefte aan schoon drinkwater aan huishoudens en bedrijven in de regio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning - Doelstelling voor programma: deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen van dividend nutsbedrijven.
Deelnemende partijen	Gemeenschappelijk Bezit Evides (15 gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Delft, Dordrecht, Hoeksche Waard, Nissewaard, Maassluis, Midden Delfland, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Westland, Voorne aan Zee en Zwijndrecht) en GBE Aqua. Beiden bezitten 50% van de aandelen.
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2025: 235
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 583,2 31-12-2023: 593,3 Vreemd vermogen 1-1-2023: 798,8 31-12-2023: 877 Resultaat na bestemming 2023: 31,2 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Deelname is gewenst
Ontwikkelingen	Jaarlijks stellen de aandeelhouders de drinkwatertarieven vast als onderdeel van het Ondernemingsplan (inclusief begroting). De tarieven van Evides zijn constant. Het tarievenbeleid is gericht op zo laag mogelijke drinkwatertarieven, gecombineerd met een financieel ‘gezonde’ bedrijfsvoering, waardoor benodigde investeringen in o.a. waterkwaliteit en leveringszekerheid kunnen plaatsvinden en daarbij een maatschappelijk verantwoord rendement wordt behaald.

Bank Nederlandse Gemeenten N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Den Haag
Openbaar belang	BNG Bank 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
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De Gemeente beschikt over totaal 7.722 aandelen met een nominale waarde van € 2,50. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 19
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Uitoefenen van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning - Doelstelling voor programma: deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen dividend
Deelnemende partijen	Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector)
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2025: 19
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 4.615 31-12-2023: 4.721 Vreemd vermogen 1-1-2023: 107.459 31-12-2023: 110.819 Resultaat na bestemming 2023: 240 Cijfers uitgedrukt in € miljoen.
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal. BNG is een zeer solide bank, waardoor de risico's gering zijn.
Periodieke beoordeling	Deelname is gewenst.
Ontwikkelingen	Geen

Irado N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Schiedam
Openbaar belang	Ophalen en verwerken van afval
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De Gemeente beschikt sinds 1-1-2018 over 3.000 aandelen met een nominale waarde van € 100 per stuk. Totale waarde nu V 5.987. Er zijn totaal 9.450 aandelen: de gemeente Capelle aan den IJssel, Schiedam en Vlaardingen bezitten elk 3.000 aandelen A en de N.V. BAR-Afvalbeheer bezit 450 aandelen B.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder milieu opdrachtgeversrol (de heer Geissler) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Stadsbeheer en Financiën
Taak / doelstelling	Het uitvoeren van wettelijke taken voor het ophalen en verwerken van afval. Daarnaast verzorgt Irado het uitvoeren van onderhoud van de openbare ruimte.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	-Programma 0 Bestuur en Ondersteuning - Doelstelling voor programma: deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen van dividend -Programma 5 Sport, cultuur en recreatie: deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie en Programma - Doelstelling voor programma: het bijdragen aan het onderhoud in de groenvoorziening -Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en Milieu - Doelstelling voor programma: het bijdragen aan de volksgezondheid en een gezond leefklimaat
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Schiedam, Vlaardingen, N.V. BAR Afvalbeheer
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2025: N 9.252 Dividend 2025: V 110
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 19.079 31-12-2023: 18.590 Vreemd vermogen 1-1-2023: 21.387 31-12-2023: 21.738 Resultaat na bestemming 2023: 141 (Resultaat na belastingen)
Risico's	Het theoretisch risico betreft enerzijds onze deelname in het aandelenkapitaal: bij een eventueel faillissement moet dit naar 0 gewaardeerd worden. Verder bevat de begroting van Irado een aantal risico's die, als zij zich voordoen, een hogere jaarlijkse bijdrage van de deelnemende partijen vragen en/of een lager dividend uitkeren.
Periodieke beoordeling	Er zijn vaste procedures afgesproken bij een eventuele uittreding van een van de gemeenten.
Ontwikkelingen	Irado staat voor maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) door verstandig om te gaan met schaarse bronnen op het gebied van mens, milieu en maatschappij (People, Planet, Profit). Daarnaast ligt de focus de komende jaren op afvalreductie, arbeidsparticipatie, bewonersparticipatie en een efficiënte bedrijfsvoering. Inmiddels is de nieuwe directeur al bijna een jaar aan het werk.

Isala Theater B.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Mede in stand houden van een culturele voorziening en het verlevendigen van het stadshart.
Bestuurlijk belang	Certificaathouder
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Cultuur (de heer Van Woudenberg) en Aandeelhouder (mevrouw Westerdijk) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Exploitatie van het Isala theater
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	-Programma 0 Bestuur en ondersteuning - Doelstelling voor programma: deelname in het aandelenkapitaal -Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie: deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) - Doelstelling voor programma: het stimuleren, bevorderen en faciliteren van het kunst- en cultuuraanbod in de gemeente op het gebied van beeldende kunst, muziek, dans en toneel.
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2025: 1.478
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 228 31-12-2023: 426 Vreemd vermogen 1-1-2023: 1.293 31-12-2023: 1.394 Resultaat na bestemming 2023: 198
Risico's	Ook in 2025 is het Isala Theater primair zelf verantwoordelijk voor de financiële bedrijfsvoering. Eventuele financiële problemen, in het ergste geval faillissement, kunnen de Gemeente op verschillende manieren raken. De risico's zijn dan met name: verzoek om verhoging subsidie, niet realiseren huurbaten en afwaarderen aandelen. We ontvangen halfjaarcijfers, een begroting en een jaarrekening en er is een jaarlijkse aandeelhoudersvergadering. Dit risico heeft zich niet voorgedaan in 2024.
Periodieke beoordeling	Jaarlijks wordt de subsidieverlening en de hoogte daarvan bepaald conform de Algemene Subsidie verordening.
Ontwikkelingen	Geen.

Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	In stand houden cultuur voor de gemeenschap
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	We bezitten 100% van de gewone aandelen en hebben samen met de vereniging Oude Kern een prioriteitsaandeel. Voor ons betekent dit onder andere dat we zeggenschap hebben over de aanstelling van de directie van de BV en over de statuten. Nominale waarde aandelenbezit: 18.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: concerncontroller
Taak / doelstelling	In stand houden cultuur voor de gemeenschap door het verkrijgen, behouden en duurzaam exploiteren van het rijksmonument Dorpsstraat 164, het creëren en behouden van de toegankelijkheid van het pand voor de gemeenschap ten behoeve van de activiteiten op het gebied van kunst en cultuur en al wat voor het vorenstaande in de meest ruime zin bevorderlijk kan zijn.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen.
Relatie met programma	-Programma 0 Bestuur en Ondersteuning - Doelstelling voor programma: deelname in het aandelenkapitaal -Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie: deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) - Doelstelling voor programma: het behouden, stimuleren, bevorderen en faciliteren van cultuur
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel (100% gewone aandelen en 1 prioriteitsaandeel X) en de Vereniging Oude Kern (1 prioriteitsaandeel Y).
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2025: 163
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: vastgestelde jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 179 31-12-2023: 184 Vreemd vermogen 1-1-2023: 2.712 31-12-2023: 2.654 Resultaat na bestemming 2023: 5
Risico's	Zowel de kostenstijgingen bij de BV en de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat als de ervaren noodzaak van de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat om een externe programmeur te moeten inhuren, verhogen het risico op een sluitende begroting van beide organisaties.
Periodieke beoordeling	Nominale waarde aandelenbezit 18
Ontwikkelingen	Geen

Sportief Capelle B.V.

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Exploitatie, beheer en onderhoud van sportaccommodaties, ondersteuning van sportverenigingen en sportstimulering van Capellenaren ter bevordering van gezondheid en vitaliteit
Bestuurlijk belang	Enig aandeelhouder in BV
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sport Recreatie en Cultuur (mevrouw Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Zie artikel 2 van de akte van oprichting BV Sport: - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel onderhouden, beheren en exploiteren van gemeentelijke sportaccommodaties - het gelegenheid bieden tot sportbeoefening - het uitvoeren van het gemeentelijk sport(stimulerings)beleid - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel geven van advies en ondersteuning aan sportverenigingen in Capelle aan den IJssel
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	-Programma 0 Bestuur en Ondersteuning - Doelstelling voor programma: deelname in het aandelenkapitaal -Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie: deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) - Doelstelling voor programma: het stimuleren van sport en bewegen én het gelegenheid geven tot sportbeoefening door het beschikbaar stellen van accommodaties voor sportbeoefening
Deelnemende partijen	Gemeente is enig aandeelhouder
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2025: 7.839
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 661 31-12-2023: 813 Vreemd vermogen 1-1-2023: 1.387 31-12-2023: 1.604 Resultaat na bestemming 2023: 156
Risico's	Conform de DVO (art. 18, lid 10 en 11) heeft Sportief Capelle een algemene reserve. Jaarlijks wordt de hoogte van deze algemene reserve getoetst en wordt er een voorstel tot bestemming van het resultaat en uitkering van het resultaat voorgelegd door de BV Sport aan de aandeelhouder. Binnen de kaders van het vennootschapsrecht zijn overige financiële consequenties voor rekening van de aandeelhouder.
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (vier jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling. In Q4 van 2021 is een nieuwe DVO vastgesteld voor de periode 2022-2025.
Ontwikkelingen	Niet van toepassing

Stichtingen en verenigingen

Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel (CJG)

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van jeugdhulp en jeugdgezondheidszorg.
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever
Omvang belang gemeente	Artikel 2, lid 3, van de statuten van de stichting bepaalt dat de stichting minimaal 90% van haar werkzaamheden moeten verrichten ten behoeve van de gemeente Capelle aan den IJssel
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Jeugdgezondheidszorg en Jeugdhulp (de heer Faassen) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Het in opdracht van en namens de gemeente Capelle aan den IJssel, al dan niet met inzet van derden, bieden van jeugdgezondheidszorg, op preventie gerichte ondersteuning van jeugdigen en jeugdhulp, alsmede het toekennen van niet vrij-toegankelijke voorzieningen op het gebied van jeugdhulp. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden, of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	-Programma 6 Sociaal Domein: deelprogramma 6D Jeugdzorg - Doelstelling voor programma: het vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van de jeugdige en diens ouders met als uitgangspunt dat de jeugdhulp die lokaal wordt ingezet zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig is. -Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu - Doelstelling voor programma: het nemen van maatregelen ter bevordering van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen (jeugdgezondheidszorg).
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Totale bijdrage 2025: 19.869 , bestaat uit: 19.689 DVO en 200 meerwerk opdrachten (addenda)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 165 31-12-2023: 595 Vreemd vermogen 1-1-2023: 3.015 31-12-2023: 3.039 Resultaat na bestemming 2023: 431
Risico's	Het risico bestaat dat de door de stichting voor lokale jeugdhulp gemaakte kosten hoger zijn dan de gemeentelijke jaarbijdrage. Artikel 17 van de Dienstverleningsovereenkomst bepaalt dat, indien dit met het oog op de liquiditeitspositie noodzakelijk is, de gemeente en de stichting in het geval van meer- en minderwerk daartoe met elkaar in overleg treden. Het is de intentie van de gemeente om de stichting duurzaam te ondersteunen.
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (vier jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling. In artikel 23 van de statuten van de stichting is bepaald dat het college bevoegd is de stichting eenzijdig te ontbinden
Ontwikkelingen	Zie hiervoor bij Financiële consequenties.

Stichting Welzijn Capelle

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst met jaarlijkse prestatieafspraken
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Het uitvoeren van diverse taken op het gebied van welzijnswerk en maatschappelijke ondersteuning en het bevorderen van participatie. Samenhang en afstemming tussen welzijn en zorg en een integrale wijkaanpak binnen het sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever
Omvang belang gemeente	De Gemeente is de enige deelnemende partij in de stichting Welzijn. Het college van B&W benoemt, schorst en ontslaat de leden van de Raad van Toezicht en de directeur-bestuurder
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: coördinerend portefeuillehouder stichting Welzijn Capelle (de heer Wilson) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer Van Woudenberg) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Het in opdracht van de Gemeente, al dan niet met de inzet van derden, verrichten van diverse uitvoerende taken op het gebied van welzijnswerk, maatschappelijke ondersteuning en het bevorderen van participatie. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen; Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein, deelprogramma 6A Sociale infrastructuur - Doelstelling voor programma: het zelfredzaam maken van Capellenaren en ruimte bieden tot het uitvoeren van eigen initiatief.
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Welzijn
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2025: 7.735
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2023 Eigen vermogen 1-1-2023: 166 31-12-2023: 28 Vreemd vermogen 1-1-2023: 1.960 31-12-2023: 2.134 Resultaat na bestemming 2023: -136
Risico's	Niet van toepassing
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (vier jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling.
Ontwikkelingen	Geen

Overige gerelateerde partijen

Stichting BLICK op onderwijs (Boeiend Leren in Capelle en Krimpen)

Bestuurlijk belang
De gemeenteraden van Capelle en Krimpen aan den IJssel zijn wettelijk toezichthouder op deze stichting. Dit betekent onder andere dat BLICK de jaarrekeningen ter kennisgeving naar de gemeenteraden stuurt conform de statuten.

Maatschappelijk belang
De stichting verzorgt openbaar onderwijs. De doelstelling voor programma 4 Onderwijs is dat er wordt voorzien in voldoende openbaar onderwijs in de gemeente. Uw raad heeft besloten in te stemmen met het beëindigen van havo en vwo op het EYE College. Het bestuur van BLICK wil zich binnen het EYE College concentreren op het vmbo en praktijkonderwijs. Het bestuur ziet kansen om de positie van deze vormen van het onderwijs te versterken met als doel voldoende bestaansrecht te realiseren. We volgen deze ontwikkeling nauwlettend.

Financieel belang
Er is geen direct en indirect financieel belang, zoals een jaarlijkse exploitatiebijdrage die verstrekt wordt. Wel heeft de gemeente de wettelijke zorgplicht voor voldoende openbaar onderwijs.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Geen t.a.v. openbaar onderwijs.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing

Stichting Begraafplaats, Crematorium en Uitvaartcentrum Schollevaar

Bestuurlijk belang
We hebben de bevoegdheid om een vertegenwoordiger in het stichtingsbestuur te benoemen. De overige bestuursleden worden gevormd door vertegenwoordigers van DELA Coöperatie. De begraafplaats is geprivatiseerd en in erfpacht uitgegeven. De stichting is de formele erfpachtende partij, maar DELA voert het beheer uit.

Maatschappelijk belang
De Stichting is de erfpachter voor de begraafplaats, het crematorium en het uitvaartcentrum in Schollevaar, waar de lijkbezorging uitgevoerd wordt. Doelstelling voor programma 7 Volksgezondheid en milieu is het uitvoeren van de lijkbezorging en het uitvoeren van de erfpachtovereenkomst.

Financieel belang
We ontvangen jaarlijks erfpachtbaten.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
In 2025 verwachten we V23 aan erfpachtbaten te ontvangen.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing

Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan

Bestuurlijk belang
Vanwege de in het verleden gekochte participatie neemt de Gemeente, in de persoon van de burgemeester, zitting in het bestuur.

Maatschappelijk belang
Het exploiteren van een golfbaan draagt bij aan de sociale leefbaarheid.

Financieel belang
We ontvangen jaarlijks erfpachtbaten en nemen deel in het aandelenkapitaal (onderdeel Programma 0 Bestuur en ondersteuning).

Financiële consequenties in begrotingsjaar
In 2025 verwachten we €45,- aan erfpachtbaten. De huidige erfpachtovereenkomst loopt tot en met 31 december 2035.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting IJsselland Ziekenhuis

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing

Maatschappelijk belang
Het ziekenhuis dient maatschappelijke belangen.

Financieel belang
We staan garant voor leningen die het IJsselland ziekenhuis heeft afgesloten. De waarde hiervan is N3.744 eind 2025. Volgens het BDO 'benchmark ziekenhuizen 2023' scoort het IJsselland ziekenhuis op plek 56 van de 61 ziekenhuizen, als het gaat om financiële gezondheid. De eindscore is een 5. We voorzien op dit moment geen risico voor onze borgstelling. Binnen Programma 0 Bestuur en ondersteuning bewaken we de borgstelling.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing

Ontwikkelingen
Niet van toepassing

Stichting Havensteder

Bestuurlijk belang
Er is geen sprake van een direct bestuurlijk belang, omdat we geen zeggenschap over Havensteder hebben. Wel maken we elke twee jaar prestatieafspraken over de ontwikkeling en kwaliteit van de sociale woningvoorraad. In deze afspraken staan onder andere thema’s als investeringen en de financiering daarvan, duurzaamheid, leefbaarheid en betaalbaarheid.

Maatschappelijk belang
De woningcorporatie dient maatschappelijke belangen. We staan garant voor een lening die de corporatie heeft afgesloten. Verder maken we samenwerkingsafspraken over de ontwikkeling en kwaliteit van de sociale woningvoorraad.

Financieel belang
We staan garant voor enkele leningen die Havensteder heeft afgesloten. De (voorlopige) waarde hiervan is N269.453 eind 2025. Dit betreft een tertiaire borgstelling. Bij eventuele financiële problemen, zullen de woningcoöperaties die eerst onderling moeten oplossen. Daarna is het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garantsteller en in de derde plaats de gemeenten samen met de rijksoverheid (beiden 50%). Vanwege de achtervang, schatten we het borgstellingsrisico laag in. Doelstelling voor programma 8 Stadsontwikkeling is het bewaken van de borgstelling en het maken van afspraken.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing

Ontwikkelingen
Niet van toepassing

Stichting Woonzorg Nederland

Bestuurlijk belang
Er is geen sprake van een direct bestuurlijk belang, omdat we geen zeggenschap over Woonzorg hebben. Wel hebben we samenwerkingsafspraken gemaakt voor de periode 2022 tot en met 2025.

Maatschappelijk belang
De woningcorporatie dient maatschappelijke belangen. We staan garant voor een lening die de corporatie heeft afgesloten. Verder maken we samenwerkingsafspraken over de ontwikkeling en kwaliteit van de sociale woningvoorraad.

Financieel belang
We staan garant voor enkele leningen die Woonzorg Nederland heeft afgesloten. De waarde hiervan is N8.768 eind 2025. Dit betreft een tertiaire borgstelling. Bij eventuele financiële problemen, zullen de woningcoöperaties die eerst onderling moeten oplossen. Daarna is het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garantsteller en in de derde plaats de gemeenten samen met de rijksoverheid (beide 50%). Doelstelling voor programma 8 Stadsontwikkeling is het bewaken van de borgstelling en het maken van afspraken.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing

Ontwikkelingen
Niet van toepassing

Stichting Bibliotheek aan den IJssel

Bestuurlijk belang
Er is geen sprake van een direct bestuurlijk belang, omdat de bibliotheek een op zichzelf staande stichting is. Wel hebben we als Gemeente een subsidierelatie met de bibliotheek en is er jaarlijks bestuurlijk overleg tussen de Gemeente en de bibliotheek.

Maatschappelijk belang
De bibliotheek is een voorziening waar mensen informatie kunnen vinden en elkaar kunnen ontmoeten. De bibliotheek heeft onder andere een uitleenfunctie en educatiefunctie. De bibliotheek richt zich binnen ‘een leven lang ontwikkelen’ specifiek op twee geprioriteerde groepen:

*Jeugd tot 18 jaar- taal als basis
*Kwetsbare volwassen (met een achterstand in de (digitale) basisvaardigheden) – meedoen in de samenleving.

De doelstelling voor programma 5a Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur) is het in stand houden van de bibliotheekfunctie.

Financieel belang
De bibliotheek ontvangt een subsidie die groter is dan N250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2025: N1.128

Ontwikkelingen
Vanaf 2026 krijgen gemeenten de zorgplicht om het bibliotheekwerk in hun gemeente in stand te houden. Deze zorgplicht is een wettelijke verplichting. In 2024 en 2025 geven we samen met de bibliotheek aan den IJssel invulling aan de wettelijke taak rondom het bibliotheekwerk.

Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Maatschappelijk belang
De kinderboerderij is een recreatieve en educatieve voorziening voor de Capelse jeugd, waar ze in contact kan komen met dieren. De kinderboerderij ontvangt subsidie hiervoor. De doelstelling voor programma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie is het in stand houden van de kinderboerderij.

Financieel belang
De stichting ontvangt een subsidie die groter is dan N250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2025: N500 (exclusief incidentele subsidies)

Ontwikkelingen
Uw raad is tijdens een thema-avond in april 2024 geïnformeerd over het onderzoek dat gaande is naar de mogelijkheden om de kinderboerderij te verhuizen. Het voornemen is om in Q4 van 2024 hierover een principebesluit te nemen.
In december 2021 is er een motie binnengekomen ‘Geef Capelse kinderen zorg in Capelle’(Zaaknummer 658912). Hieruit kwam het verzoek om de mogelijkheden te onderzoeken om naast de verhuizing, een combinatie te realiseren van een zorgboerderij en de kinderboerderij. Om deze mogelijke combinatie te realiseren is een businesscase aangeleverd door CJG. Uit deze businesscase is er onvoldoende draagkracht gebleken voor een combinatie. De motie is in Q3 van 2024 afgedaan met een negatief besluit voor de combinatie.

Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Maatschappelijk belang
De SKVR geeft muziekonderwijs of -cursussen en organiseert muziekactiviteiten. De SKVR ontvangt subsidie om met deze activiteiten een basis te creëren voor actieve en passieve muziekbeleving voor de Capelse jeugd.

De doelstelling voor programma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) is het in stand houden van een muziekschool.

Financieel belang
De stichting ontvangt een subsidie die groter is dan N250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2025: N496 (excl. incidentele subsidies en incl. combinatiefuncties).

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Leger des Heils

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Maatschappelijk belang
Het Leger des Heils biedt begeleid wonen voor jongvolwassenen. De deelnemers krijgen begeleiding op verschillende leefgebieden, zoals sociale vaardigheden, woonvaardigheden, financiën en veiligheid. De begeleiding is gericht op bevordering van de zelfredzaamheid en zelfstandig wonen.

Doelstelling voor programma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning is het in stand houden van de woonvoorziening begeleid wonen.

Financieel belang
De stichting ontvangt een subsidie die groter is dan N250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2025: N394

Ontwikkelingen
Het Leger des Heils biedt begeleid wonen voor jongvolwassenen. De deelnemers krijgen begeleiding op verschillende leefgebieden, zoals sociale vaardigheden, woonvaardigheden, financiën en veiligheid. De begeleiding is gericht op bevordering van de zelfredzaamheid.

Paragraaf Grondbeleid

Visie op grondbeleid in relatie tot de doelstellingen in de programmabegroting

Visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen in de programmabegroting
De nota grondbeleid is een strategisch middel voor het behalen van de ruimtelijke doelen en ambities van de Gemeente. De stadsvisie, omgevingsagenda en verschillende programma's brengen ruimtelijke opgaven met zich mee. Het doel van het grondbeleid is om grond in voldoende mate op tijd beschikbaar te stellen voor woningbouw, maatschappelijke voorzieningen, wegen of wateropvang. Nieuwe ontwikkelingen moeten bijdrage aan de gemeentelijke doelen en ambities. In de stadsvisie zijn hiervoor drie belangrijke pijlers opgenomen.

Dorps Capelle
Capelle is hard gegroeid van dorp naar stad, maar het dorpse karakter is nog aanwezig. De komende jaren wordt er ingezet op het versterken en combineren van de voorzieningen op buurtniveau, bestaande bebouwing aanpassen naar de doelgroep en een kwalitatief goede leefomgeving die de mogelijkheid geeft om te bewegen, te spelen, te ontspannen en elkaar te ontmoeten.

Stads Capelle
Als New Town heeft Capelle een enorme groei doorgemaakt. De grond is vol gebouwd en er is beperkte ruimte voor het ontwikkelen van nieuwbouw. De vraag naar nieuwbouw blijft echter groot. Vooral de vraag naar centraal ontsloten locaties met voorzieningen. De aanwezige ov-lijnen bieden mogelijkheden voor Capelle om in deze zones te verdichten en voor hoogbouw met een Capelse maat en typologie.

Groen en waterrijk Capelle
De aanwezigheid van groen en blauw heeft een positieve invloed op de gezondheid en welbevinden van de inwoners. Capellenaren waarderen de rustige, dorpse en groene kwaliteit van hun buurten. Capelle streeft naar een duurzame leefomgeving met aandacht voor klimaatadaptatie en biodiversiteit.

Beleid

Grondbeleid
De gemeente Capelle aan den IJssel voert een situationeel grondbeleid. Per situatie kiest de gemeente welk type grondbeleid het gewenste resultaat oplevert. Op basis van een stroomschema kan de Gemeente kiezen uit een actief grondbeleid, een faciliterend grondbeleid of een participerend grondbeleid. Verandering is dat de omgevingsagenda een meer integrale visie heeft, wat een belangrijke grondslag is voor een actiever grondbeleid.
De prijzen voor het uitgeven van grond worden bepaald in de jaarlijkse grondprijzenbrief. Uitgifte gaat conform de regels van het Didam-arrest. Uitgangspunt is dat er geen nieuwe erfpacht wordt afgesloten.

Strategisch verwerven
Bij strategische verwerving van gronden wordt eerst ingezet op minnelijke verwerving. Een voorkeusrecht wordt gevestigd wanneer de gemeente een duidelijk doel heeft met de grond. Onteigening wordt niet gebruikt, behalve in uitzonderlijke gevallen wanneer de grond dusdanig belangrijk is voor ontwikkeling. De raad heeft het college van burgemeester en wethouders gemachtigd om gronden en/of panden strategisch te verwerven met een maximum van drie miljoen euro per jaar. Bij deze verwerving wordt bij het eerst volgende Planning & Control-document, na verwerving, verantwoording afgelegd.

Kostenverhaal
Capelle aan den IJssel sluit een anterieure overeenkomst af bij bouwplannen waarbij kostenverhaal verplicht is. Hiermee kan de Gemeente de te maken/gemaakte kosten verhalen op de initiatiefnemer. Bij omvangrijkere planontwikkelingen wordt er voorafgaand aan de anterieure overeenkomst een intentieovereenkomst gesloten. Een ontwikkelingsprocedure die in strijd is met het omgevingsplan kan pas van start gaan als het kostenverhaal verzekerd is. Voor ontwikkelingen waarvoor het kostenverhaal niet verplicht is, verhaalt de Gemeente de door haar te maken/gemaakte kosten door het heffen van leges volgens de legesverordening.

Samenwerking marktpartijen
Uitgangspunt bij de keuze van de samenwerkingsvorm is dat de Gemeente de keuze voor de samenwerkingsvorm maakt op basis van de eigen gemeentelijke grondpositie en het belang dat de Gemeente zelf op de desbetreffende locatie heeft. Daarnaast moet een samenwerking altijd meerwaarde opleveren voor beide partijen. Bij de selectie van marktpartijen worden de regels van het gemeentelijke aanbestedingsprotocol gevolgd. Het bevorderen van marktwerking is hierbij leidend.

Financiële kaders
De financiële kaders van deze Nota Grondbeleid worden hoofdzakelijk bepaald door wat is voorgeschreven in de 'Notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken' van de Commissie BBV en de financiële verordening gemeente Capelle aan den IJssel 2023.

Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG)

Voor deze paragraaf is tevens gebruikgemaakt van de Actualisatie Grondexploitaties Voorjaarsnota 2024. Deze is vastgesteld tijdens de raadsvergadering van 8 juli 2024, gelijktijdig met de Voorjaarsnota 2024. Een aantal financiële consequenties die hieruit voortvloeien, zoals het aanpassen van de voorziening verliesgevende complexen en het nemen van tussentijdse winst, zijn verwerkt in de jaarrekening 2023.

De Actualisatie Grondexploitaties Voorjaarsnota 2024 omvat negen grondexploitaties. Het totale resultaat van deze negen grondexploitaties in de Voorjaarsnota 2023 is 10.543 negatief, inclusief de tussentijdse winstneming van 832 in 2023.

Het betreft de volgende grondexploitaties:

1. Tennispark
2. Blinkert
3. Stadshart
4. Mient
5. Amandelhof en -park
6. 's-Gravenweteringpark
7. Fascinatio
8. Meeuwensingel
9. Florabuurt

Vennootschapsbelasting

Sinds 1 januari 2016 is vennootschapsbelasting van toepassing, mits we als onderneming worden beschouwd. Om dit te beoordelen, is er een quickscan opgesteld. Deze quickscan, ontwikkeld door het overlegorgaan waaronder de VNG en de Belastingdienst vallen, dient als hulpmiddel om de winstgevendheid van de grondexploitaties te evalueren op basis van cijfers opgesteld volgens het BBV. Dit betekent dat alle historische kosten worden opgeteld bij de nominale resultaten van de lopende grondexploitatie, en niet de Netto Contante Waarde (NCW).

Op basis van de quickscan is geconcludeerd dat de grondexploitaties niet als onderneming worden beschouwd. Onze quickscan en de bijbehorende onderbouwing zijn besproken in een eerste overleg met de Belastingdienst over de vennootschapsbelastingplicht van de gemeente, waarbij de Belastingdienst de gevolgde berekeningsmethodiek plausibel noemde. Deze methodiek is in 2016 ook door PWC onderzocht en bevestigd middels een beslisdocument.

Periodiek wordt de quickscan voor de grondexploitaties geactualiseerd om te bepalen of de gemeente voor de vennootschapsbelasting als onderneming moet worden beschouwd. Gezien de grote herstructureringsprojecten en de daarmee gepaard gaande hoge kosten, is het waarschijnlijk dat de gemeente voor dit cluster buiten de reikwijdte van de vennootschapsbelasting blijft.

Quickscan VPB	
Resultaat grondexploitatie Nominaal (negatief)	-9.696
Historische kosten	-15.177
Eliminatie storting reserve	-231
Correctie tussentijdse winstneming	6.938
Resultaat Vennootschapsbelasting	**-18.166**

Prognose resultaten grondexploitaties

Bij de Voorjaarsnota 2024 zijn de geactualiseerde grondexploitaties gepresenteerd. Zoals in onderstaande tabel weergegeven, is de eindwaarde in de jaarrekening 2023 lager dan de eindwaarde in de Voorjaarsnota 2024.

In de jaarrekening 2023 hebben we een tussentijdse winst van 832 genomen, conform de voorschriften van het BBV. Deze tussentijdse winstneming wordt in de grondexploitatie verwerkt als een last, wat leidt tot een lagere eindwaarde. Vanaf dat moment toont de eindwaarde van de grondexploitatie de verwachte toekomstige eindwaarde, inclusief de verwerkte last van de tussentijdse winstneming.

In 2023 is winst genomen voor de volgende projecten:
Tennispark 2
Blinkert 232
Mient 105
‘s-Gravenweteringpark 20
Fascinatio 472

Voor meer informatie verwijzen we u naar de Actualisatie Grondexploitaties Voorjaarsnota 2024.

Winstprognose

Vanaf 2024 wordt een winstneming binnen de grondexploitaties voorzien van 3.763, als volgt opgebouwd:

Winstprognose	Bedrag
2024	V2.799
2025	V518
2026	V264
2027	V182
Totaal	**V3.763**

Verliesprognose

Vanaf 2024 wordt een verliesneming binnen de grondexploitaties voorzien van 14.306, als volgt opgebouwd:

Verliesprognose	Bedrag
2025	N5.926
2026	N2.103
2027	N331
2029	N5.946
Totaal	**N14.306**

Beleid tussentijds winstneming

We passen de methode 'Percentage Of Completion' (POC) toe om tussentijds de winst op grondexploitaties te bepalen, conform de BBV-regelgeving voor grondexploitaties. Volgens deze methode wordt de winst tussentijds genomen naar verhouding van gerealiseerde kosten (en opbrengsten). Bijvoorbeeld, als 90% is gerealiseerd zonder onzekerheden, moet volgens het realisatieprincipe 90% van de winst worden genomen. In 2023 is er 832 winst genomen.

Beleid verliesgevende projecten

Voor de grondexploitaties Stadshart, Amandelhof, Meeuwensingel en Florabuurt wordt verwacht dat er in de toekomst verliezen zullen optreden. Conform de BBV-regelgeving is er een voorziening gevormd om deze verliezen te kunnen dekken. Op dit moment bedraagt de totale voorziening 14.306.

De notitie grondexploitatie van de commissie BBV benadrukt dat wanneer bij de berekening van de voorziening voor verliesgevende grondexploitaties een andere waarderingsgrondslag wordt gehanteerd dan de eindwaarde, dit effect moet worden toegelicht voor zowel de negatieve als de positieve grondexploitaties. De disconteringsvoet die moet worden gebruikt bij de berekening van de contante waarde is vastgesteld op 2% voor alle gemeenten.

We baseren de voorziening op de eindwaarde.

Beleidsuitgangspunten reserve in relatie tot risico's van grondzaken

Volgens het BBV kan een gemeente ervoor kiezen om geen aparte reserve voor grondbeleid in te stellen. In de paragraaf grondbeleid kan dan worden toegelicht hoe bij het bepalen van de weerstandscapaciteit voor de gehele gemeente, inclusief de algemene reserve, rekening wordt gehouden met project-specifieke risico's, alsmede conjunctuur- en marktrisico's met betrekking tot het grondbeleid. Het is daarbij belangrijk om inzichtelijk te hebben hoeveel weerstandscapaciteit wordt aangehouden om de risico's van het grondbeleid op te kunnen vangen.

In de Actualisatie Grondexploitaties Voorjaarsnota 2024 beschrijven we de belangrijkste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

Kansen: 723
Risico's: 1.893

Het betreft diverse soorten risico's. Bij het bepalen van de bandbreedte is rekening gehouden met de kans van optreden. Daarom zijn de risico's en kansen voor de bepaling van de weerstandsratio volledig meegewogen.

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

Deze paragraaf geeft informatie over de algemene heffingen, bestemmingsheffingen en retributies die de Gemeente heft ter dekking van de lasten. De algemene heffingen komen ten goede aan de algemene middelen van de Gemeente. Dit betekent dat de opbrengst hiervan voor alle gemeentelijke taken en voorzieningen wordt ingezet . Voorbeelden van algemene heffingen zijn: onroerendezaakbelastingen (OZB) en logiesbelasting.

Bestemmingsheffingen zijn belastingen waarvan de opbrengsten zijn bestemd voor specifieke taken of voorzieningen met een duidelijk algemeen belang. Voorbeelden: rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Retributies worden geheven voor een specifieke dienst of het gebruik van een gemeentebezitting of openbare dienst. Voorbeelden: leges en marktgelden.

Overzicht van de lokale heffingen
Capelle aan den IJssel heft op grond van de onderstaande wetten belastingen.

Gemeentewet:

- Onroerendezaakbelastingen
- Rioolheffing
- Leges en marktgelden

Wet milieubeheer:

- Afvalstoffenheffing

Wet op de bedrijfsinvesteringszone:

- de BIZ-bijdrage

Uitgangspunten tarievenbeleid

Het uitgangspunt van het coalitieakkoord 2022-2026 is dat geen lastenverzwaring wordt doorgevoerd. De belastingtarieven voor 2025 zijn met het inflatiecijfer van 2,3% geïndexeerd. De tarieven van de OZB zijn naast de inflatiecorrectie verhoogd met 12,5%. Voor de belastingen zoals afvalstoffenheffing, rioolheffing en marktgelden blijft hetzelfde niveau van kostendekkendheid gehandhaafd als in 2024. Voor de leges geldt ook dat zoveel mogelijk de kostendekkendheid wordt toegepast. De tarieventabel van de legesverordening bestaat uit verschillende titels. De kostendekkendheid geldt voor alle titels bij elkaar.

Berekening overhead

De definitie behorend bij de in deze paragraaf genoemde post overhead is als volgt: Het aandeel van het bedrag van overhead wordt berekend door de verhouding tussen de totale som van de overhead en de totale som van de personeelslasten en deze vervolgens te vermenigvuldigen met de totale begrote personeelslasten voor deze taak. Voor 2024 bedroeg dit 58,02%, in 2025 is dit 59,82%. In de berekening van het overheadpercentage is het onderdeel ICT van IJsselgemeenten meegenomen, omdat dit ook als een overhead taak wordt gezien.

Baten en lasten belastingen en heffingen

De begrote baten en lasten belastingen / heffingen 2025 zijn:

Begrote baten belastingen / heffingen	2025
Onroerende zaakbelastingen	V15.937
Afvalstoffenheffing	V8.379
Rioolheffing	V4.213
Logiesbelasting	V55
Totaal	**V28.584**

Begrote lasten belastingen / heffingen	2025
Voorziening dubieuze debiteuren	N131
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	N566
Kwijtschelding rioolheffing	N110
Totaal	**N807**

Belastingdruk over de jaren

Onderstaande tabel geeft overzicht van de belastingdruk over de afgelopen jaren. Als rekenmodel is gebruikt een huishouden dat bestaat uit twee personen, die wonen in de meest gangbare rijwoning. In 2023 en 2024 is de belastingdruk afgenomen. De oorzaak van de afname is dat de kosten voor kwijtschelding ten laste van het armoede beleid kwam. De jaren daarvoor werden de kosten voor kwijtschelding verrekend in de tarieven van de afvalstoffenheffing en rioolheffing. Vanaf 2025 worden de lasten voor kwijtschelding verrekend in de tarieven van afvalstoffenheffing en rioolheffing.

Belastingdruk	2022	2023	2024	2025
WOZ	358.000	406.000	423.000	427.000
OZB	317,55	309,37	307,94	355,26
Riool eigenaar	65,00	67,00	69,00	68,52
Riool gebruik	52,00	50,00	51,00	54,84
Afval 2 persoons huishouden	273,37	257,07	264,78	283,68
Totaal	**707,92**	**683,44**	**692,72**	**762,30**
Mutatie belastingdruk tov voorgaande jaar		**-3,5%**	**1,4%**	**10,0%**

Lokale lastendruk in relatie tot andere gemeenten

In dit onderdeel wordt een inzicht gegeven in de positie van de gemeente Capelle aan den IJssel ten opzichte van andere gemeenten in Zuid-Holland als het gaat over belastingdruk. Ook wordt inzicht gegeven over de positie van Capelle ten opzichte van de landelijke belastingdruk. De gegevens die zijn gebruikt komen uit de 'Atlas van de lokale lasten 2024 van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO), Faculteit Economie en Bedrijfskunde van de Rijksuniversiteit Groningen. Hoe lager het in de tabel gebruikte rangnummer, des te lager de woonlasten in die gemeenten zijn.

	Eigenaar – bewoner OZB			Huurder Afval- en Rioolheffing			Totale belasting druk provincie
	Belastingdruk	Rangnummer landelijk	Rangnummer provincie ZH	Belasting druk	Rangnummer landelijk	Rangnummer provincie ZH	
Capelle aan den IJssel	323	29	5	417	18	1	740
Krimpen aan den IJssel	373	89	16	794	338	49	1167
Nissewaard	367	79	14	569	184	11	936
Ridderkerk	356	63	11	601	228	20	957
Rotterdam	300	16	4	724	325	44	1024
Schiedam	282	10	3	667	297	33	949
Vlaardingen	445	195	31	584	204	14	1029
Zuidplas	518	169	39	525	128	5	1043
Gemiddelde Zuid-Holland	370			610			980

Wet waardering onroerende zaken (WOZ)

De Wet WOZ schrijft voor dat alle objecten jaarlijks worden gewaardeerd. Voor 2025 zijn alle objecten gewaardeerd naar een waardepeildatum van 2024. De belanghebbende van de objecten ontvangt een WOZ-beschikking op de jaarlijkse belastingaanslagen. Wanneer een belanghebbende het niet eens is met de vastgestelde WOZ-waarde is het mogelijk bezwaar in te dienen. De bezwaarprocedure kan worden voortgezet met het indienen van een beroep.

Onroerendezaakbelastingen woningen & niet-woningen

De belangrijkste gemeentelijke belasting is de onroerendezaakbelasting (OZB). De OZB wordt geheven van:

- eigenaren woningen;
- eigenaren niet-woningen;
- gebruikers niet-woningen.

De hoogte van de OZB mag de Gemeente zelf bepalen.

Tarieven OZB

De tarieven voor de OZB voor het belastingjaar 2025 zijn gebaseerd op een prognose van de het stijgingspercentage van de jaarlijkse herwaardering van de WOZ-waarden en de aanpassingen van het areaal in 2024. De aanpassingen bestaan uit nieuwbouw en sloop van woningen en niet-woningen.

Mutatie WOZ-waarden huidige areaal	Woningen	Niet-woningen
Totale WOZ-waarde 2024	11.099.432	1.245.941
Totale WOZ-waarde 2025	11.210.426	1.294.532
Procentuele toename	1,00%	3,90%

Mutatie WOZ-waarden nieuwe areaal	Woningen	Niet-woningen
Totale WOZ-waarde 2025 bestaand areaal	11.210.426	1.294.532
Nieuwbouw 2024	113.000	0
Amovatie 2024	0	0
Totale WOZ-waarde 2025 (a)	**11.323.426**	**1.294.532**

De verwachte waarde van het areaal en de geraamde opbrengst van de OZB geven de tarieven. De definitieve WOZ-waarden 2025 zijn eind 2024 beschikbaar. Bij de OZB tarieven is uitgegaan van een verhoging van 14,8%. Deze verhoging bestaat voor een gedeelte uit de inflatiecorrectie van 2,3% en met een extra verhoging van 12,5%. Voor 2025 voorzien we voorlopig de volgende tarieven, waarbij bij de woningen uitgegaan is van 1% waardestijging en bij de niet-woningen is uitgegaan van een waarde stijging van 3,9%.

Woningen proportioneel 2025
Eigenaren: 0,0832%

Niet-woningen proportioneel 2025
Eigenaren: 0,3061%
Gebruikers: 0,2478%

Nieuwe proportionele tarieven 2025	Woningen	Niet-woningen	
	eigenaar	eigenaar	gebruiker
Voor waardeherziening (x)	0,0728%	0,2746%	0,2238%
Na waardeherziening (y)	0,0813%	0,2992%	0,2422%
Na indexering = tarief 2025 (z)	0,0832%	0,3061%	0,2478%

Begrote opbrengst 2025	Woningen	Niet-woningen	
	eigenaar	eigenaar	gebruiker
Totale WOZ-waarde 2025 (a)	11.210.426	1.294.532	1.294.532
Amendement De Pater			-41.253
Leegstand			-159.046
Grondslag tarief	**11.210.426**	**1.294.532**	**1.094.233**
Tarief 2025(z)	0,0832%	0,3061%	0,2478%
OZB opbrengst	**9.327**	**3.962**	**2.712**
Nieuwbouw	113		
Verminderingen	13	72	91
Begrote opbrengst 2025	**9.426**	**3.890**	**2.621**
Totale begrote opbrengst 2025			**V15.937**

Afvalstoffenheffing

De Gemeente is wettelijk verplicht bij elk huishouden wekelijks het huisvuil op te halen. De kosten voor de uitvoering van deze verplichting worden verhaald door de heffing van de afvalstoffenheffing. Daarmee behoort de afvalstoffenheffing tot de bestemmingsbelastingen. Het tarief van de afvalstoffenheffing is afhankelijk van het aantal personen per huishouden:

- eenpersoonshuishouden
- tweepersoonshuishouden
- drie- of meerpersoonshuishouden

Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven is maximaal 100 % kostendekkendheid. Bij het bepalen van de tarieven is rekening gehouden met het verlenen van kwijtschelding. Het tarief is deelbaar door twaalf. Bij een verhuizing buiten de gemeente krijgt de inwoner ontheffing voor de volle maanden die overblijven van het jaar.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing begroting	2024	2025	Mutatie	Toelichting
Lasten taakveld	N8.364	N9.367	N1.003	Toename voornamelijk door stijging kapitaallasten en bedrijfsvoering
Baten taakveld exclusief heffingen:				
- baten afval	V315	V360	V45	Bijstelling baten diverse afvalstromen
- dividend Irado	V46	V110	V64	Structurele dividend V330 in 2024 en 2025 naar benenden bijgesteld
Netto lasten taakveld	**N8.003**	**N8.897**	**N894**	
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead+rentelasten aandelen Irado)	N213	N193	V20	Stijging rentelasten wat leidt tot hogere onttrekking uit voorziening
Totale lasten	**N8.216**	**N9.090**	**N874**	
Baten afvalstoffenheffing	V8.005	V8.379	V374	Stijging baten door prijsindexatie van 2,3% en tariefsverhoging
Kwijtscheldingen	N527	N567	N40	In 2024 buiten de voorziening om, maar maakt wel deel uit van KDE
Totale baten (opbrengst heffingen)	**V7.478**	**V7.812**	**V334**	
Kostendekkendheid (KDE)	**91,0%**	**85,9%**		KDE 24 is inclusief mutaties uit de NJN23 en de VJN24 en wijkt daarom af van BG24

Specificatie lasten taakveld 7.3 Afval	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Kapitaallasten:									
Afschrijvingen	N720	N897	N935	N974	N1.013	N1.029	N1.065	N1.102	N980
Rente	N27	N71	N108	N142	N154	N165	N182	N179	N176
Divers:									
Onderhoud containers	N497	N527	N527	N527	N527	N527	N527	N527	N527
Alg beleid, communicatie en Klantcontactcentrum	N128	N147	N147	N147	N147	N147	N147	N147	N147
Perscontainer	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	N0	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50
Overig	N188	N301	N250	N220	N209	N209	N209	N209	N209
Afvalstromen:									
Restafval	N3.245	N3.672	N3.670	N3.669	N3.667	N3.612	N3.612	N3.612	N3.612
Milieustraat	N1.148	N1.082	N1.082	N1.082	N1.082	N1.082	N1.082	N1.082	N1.082
Grofvuil	N1.041	N1.057	N1.057	N1.057	N1.057	N1.057	N1.057	N1.057	N1.057
GFT afval	N603	N626	N626	N626	N626	N626	N626	N626	N626
Oud papier en karton	N345	N368	N368	N368	N368	N368	N368	N368	N368
Glas	N39	N41	N41	N41	N41	N41	N41	N41	N41
Lasten bedrijfsvoering:									
Afdeling Stadsbeheer	N121	N250	N250	N250	N250	N250	N250	N250	N250
Afdeling Financiën	N135	N150	N150	N150	N150	N150	N150	N150	N150
Afdeling Dienstverlening	N28	N29	N30	N32	N33	N33	N34	N35	N35
Lasten taakveld (exclusief overige baten afval)	**N8.363**	**N9.366**	**N9.392**	**N9.434**	**N9.474**	**N9.446**	**N9.501**	**N9.535**	**N9.410**
Totaal lasten (inclusief overige baten en indirecte lasten)	N8.217	N9.090	N8.918	N8.984	N9.036	N9.020	N9.092	N9.133	N9.013
Baten afvalstoffenheffing (inclusief kwijtscheldingen)	V8.005	V7.812	V8.185	V9.048	V9.118	V9.024	V9.024	V9.024	V9.024
Mutatie voorziening middelen derden	**N212**	**N1.277**	**N733**	**V64**	**V82**	**V5**	**N67**	**N108**	**V12**

Toelichting lasten taakveld
Ten opzichte van 2024 is de stijging aan lasten voornamelijk te verklaren door stijgende lasten voor de verwerking van restafval en oplopende afschrijvings- en rentelasten. Daarnaast worden de kwijtscheldingen in 2025 weer ten laste van de voorziening gebracht. In 2024 zijn deze nog ten laste van de algemene middelen gekomen.

Toelichting baten afvalstoffenheffing
Ten opzichte van 2024 is er sprake van een stijging van de baten door de jaarlijkse prijsindexatie. Voor 2025 bedraagt de prijsindexatie 2,3%. In programma 7 is een voorstel opgenomen voor een

stijging van de baten afvalstoffenheffing van V400 in 2025 en 2026. Zonder deze stijging van de baten wordt het saldo van de voorziening afvalstoffenheffing middelen derden in 2026 negatief, wat niet is toegestaan.

Tarieven 2025
Voor de tariefberekening behoeven niet alle kosten, zoals BTW, te worden toegerekend aan het taakveld. Hierdoor is het mogelijk om tegemoet te komen aan het streven van gelijkmatige tariefontwikkeling dan wel de stijging van de afvalstoffenheffing te beperken.

Tarieven afvalstoffenheffing	2024	2025
Jaartarief éénpersoonshuishoudens	€ 226,37	€ 244,44
Jaartarief tweepersoonshuishoudens	€ 264,78	€ 283,68
Jaartarief drie of meer persoonshuishouden	€ 296,52	€ 316,20

Aantal huishoudens
Het aantal huishoudens voor 2025 is berekend met het aantal dat bekend is juli 2024.

Aantal aansluitingen afval	
Het geschatte aantal aansluitingen per 1 juli 2024	31.250
Tot medio 2025 op te leveren	448
Tot medio 2025 te amoveren	-
Totaal aantal aansluitingen	**31.698**
Leegstand	-612
Automatische kwijtschelding	-1.300
Overige kwijtschelding	-700
Feitelijk aantal huishoudens	**29.086**

Toelichting mutatie voorziening afvalstoffenheffing middelen derden
Aangezien de kostendekkendheid onder de 100% ligt, is er sprake van een dalend saldo in de voorziening. Rekening houdend met de voorstelde tariefsverhoging in programma 7 is het saldo in de voorziening toereikend tot en met 2032. Een negatief saldo in de voorziening is niet toegestaan.

Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Baten afvalstoffenheffing	V8.379	V8.779	V9.704	V9.779	V9.679	V9.679	V9.679	V9.679
Kwijtscheldingen	N566	N593	N656	N661	N654	N654	N654	N654
Totale netto baten	**V7.812**	**V8.185**	**V9.048**	**V9.118**	**V9.024**	**V9.024**	**V9.024**	**V9.024**
Lasten taakveld	N9.367	N9.392	N9.434	N9.474	N9.446	N9.501	N9.535	N9.410
Baten afval	V360	V360	V360	V360	V360	V360	V360	V360
Indirecte baten (dividend Irado)	V110	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330
Indirecte lasten (overhead + rentelasten aandelen Irado)	N193	N216	N240	N252	N264	N281	N287	N293
Totale lasten	**N9.090**	**N8.919**	**N8.984**	**N9.036**	**N9.020**	**N9.092**	**N9.133**	**N9.013**
Mutatie voorziening middelen derden	**N1.277**	**N733**	**V63**	**V82**	**V5**	**N68**	**N108**	**V11**
Stand voorziening middelen derden per 31 december	**V914**	**V181**	**V244**	**V326**	**V331**	**V263**	**V155**	**V166**

Rioolheffing

De Gemeente is verantwoordelijk voor een goede afvoer van het hemel- en afvalwater. De kosten voor de uitvoering van deze taak worden verhaald door de rioolheffing. De belasting wordt van zowel de eigenaar als de gebruiker van een woning en bedrijfspand geheven. Het tarief voor de eigenaar van een pand is een vast bedrag. De grondslag voor het gebruikerstarief is 250m3 of een gedeelte

van 250m3 water dat wordt afgevoerd per perceel. Is het afvoerwater meer dan 250m3, dan verdubbelt het gebruikerstarief. Voor huishoudens is het tarief standaard 250m3.

Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven is maximaal 100 % kostendekkendheid. Voor de gebruikersbelasting woningen kan kwijtschelding worden verleend. De lasten van de kwijtschelding zijn in de berekening van het tarief meegenomen. Het tarief voor de gebruikersbelasting is deelbaar door twaalf. Bij een verhuizing buiten de Gemeente wordt restitutie gegeven voor de volle maanden die overblijven na de verhuizing.

Kostendekkendheid rioolheffing begroting	2024	2025	Mutatie	Toelichting
Lasten taakveld	N3.994	N4.869	N875	Toename voornamelijk door stijging kapitaallasten en bedrijfsvoering
Baten taakveld exclusief heffingen:				
- Onderhoud gemalen	V375	V375	N0	
- Spoorlaan 18	V34	V38	V4	
Netto lasten taakveld	**N3.585**	**N4.456**	**N871**	
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead)	N455	N155	V300	
Totale lasten	**N4.040**	**N4.611**	**N571**	
Baten rioolheffing	V4.015	V4.210	V196	Stijging baten door prijsindexatie van 2,3%
Kwijtscheldingen	N107	N110	N3	In 2024 buiten de voorziening om, maar maakt wel deel uit van KDE
Totale baten	**V3.907**	**V4.100**	**V193**	
Kostendekkendheid (KDE)	**96,7%**	**88,9%**		KDE 24 is inclusief mutaties uit de NJN23 en de VJN24 en wijkt daarom af van BG24

Ontwikkeling lasten taakveld 7.2 Riolering	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Kapitaallasten:									
Afschrijving	N1.204	N1.490	N1.606	N2.004	N2.147	N2.406	N2.663	N2.921	N3.179
Rente	N128	N341	N600	N930	N1.177	N1.441	N1.803	N2.048	N2.302
Uitbesteed werk:									
- Rioolgemalen	N407	N407	N407	N407	N407	N407	N407	N407	N407
- Persleidingen	N30	N30	N30	N30	N30	N30	N30	N30	N30
- Rioolbeheer	N450	N450	N450	N450	N450	N450	N450	N450	N450
- Grondwatervoorziening	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100
- Onderzoek en plannen	N80	N80	N80	N80	N80	N80	N80	N80	N80
Energie	N394	N354	N354	N354	N354	N354	N354	N354	N354
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	N0	N29	N29	N29	N29	N29	N29	N29	N29
Overig	N39	N81	N81	N81	N81	N81	N81	N81	N81
Lasten bedrijfsvoering:									
- afdeling Stadsbeheer	N787	N1.292	N1.290	N1.290	N1.290	N1.290	N1.290	N1.290	N1.290
- afdeling Dienstverlening	N136	N122	N129	N136	N139	N141	N146	N147	N148
- afdeling Financiën	N84	N91	N91	N91	N91	N91	N91	N91	N91
Lasten taakveld (exclusief overige baten riool)	**N3.841**	**N4.869**	**N5.248**	**N5.982**	**N6.375**	**N6.900**	**N7.524**	**N8.028**	**N8.541**
Totaal lasten (inclusief overige baten en indirecte lasten)	N3.882	N4.610	N4.989	N5.724	N6.117	N6.642	N7.266	N7.770	N8.283
Baten rioolheffing (inclusief kwijtscheldingen)	V3.907	V4.100	V4.097	V4.829	V6.324	V6.790	V7.255	V7.721	V8.053
Mutatie voorziening middelen derden	**V25**	**N510**	**N892**	**N895**	**V208**	**V148**	**N11**	**N50**	**N230**
Percentage toerekening lasten aan gebruikers	**41%**	**44%**							
Percentage toerekening lasten aan eigenaren	**59%**	**56%**							

Toelichting lasten taakveld
Ten opzichte van 2024 is er een stijging van de lasten. De stijging aan lasten is voornamelijk te verklaren door de oplopende afschrijvings- en rentelasten en een stijging van de bedrijfsvoeringlasten. Daarnaast worden de kwijtscheldingen in 2024 weer ten laste van de voorziening gebracht. In 2024 zijn deze nog ten laste van de exploitatie gebracht.

Toelichting baten riool- en waterzorgheffing
Ten opzichte van 2024 is er sprake van een stijging van de baten door de jaarlijkse prijsindexatie. Voor 2025 bedraagt de indexatie 2,3%.

Aantal aansluitingen
Het aantal aansluitingen voor 2025 is berekend met het aantal dat bekend is juli 2024.

Aantal aansluitingen riool	
Het geschat aantal heffingsobjecten per 1 juli 2024	33.180
Tot medio 2025 op te leveren heffingsobjecten (woningen)	448
Tot medio 2025 te amoveren heffingsobjecten (woningen)	-
Nieuwbouw heffingsobjecten (niet-woningen)	-
Totaal aantal eenheden (eigendom)	**33.628**
Leegstand	-612
Automatische kwijtschelding	-1.300
Overige kwijtschelding	-700
Totaal aantal eenheden (gebruikers)	**31.016**

Gemiddelde tussen aantal eigendom en gebruikers	32.322

Tarieven 2025
Voor de tariefberekening behoeven niet alle kosten, zoals BTW, te worden toegerekend aan het taakveld. Hierdoor is het mogelijk om tegemoet te komen aan het streven van gelijkmatige tariefontwikkeling dan wel de tariefstijging te beperken. De tarieven worden afgerond op een veelvoud van 12. Dit wordt gedaan, omdat bij een verhuizing naar buiten de gemeente de aanslag verminderd wordt over de volle maanden die overblijven na de datum van verhuizing. Tot en met 2024 werden de tarieven nog afgerond op hele euro's. Voor 2024 is ervoor gekozen om de kwijtscheldingen niet ten laste van de voorziening riolering middelen derden, maar ten laste van de exploitatie te brengen om daarmee te voldoen aan het streven voor lage lokale lasten. Dit voordeel is vooral terecht gekomen bij de gebruikers. Aangezien het begrotingssaldo dit voor 2025 niet toelaat, wordt daar in 2025 van afgezien. Zie hiervoor het voorstel 7.7 in de voorjaarsnota 2024. Dit verklaart de sprong in het tarief van 2024 naar 2025 voor het gebruikersdeel.

Tarieven rioolheffing	2024	2025
Eigenaren	€ 69,00	€ 68,52
Gebruikers	€ 51,00	€ 54,84
Totaal	**€ 120,00**	**€ 123,36**

Toelichting mutatie voorziening rioolheffing middelen derden
Aangezien de kostendekkendheid onder de 100% ligt, is er sprake van een dalend saldo in de voorziening. Rekening houdend met de voorstelde tariefsverhoging in programma 7 is het saldo in de voorziening toereikend tot en met 2032. Een negatief saldo in de voorziening is niet toegestaan.

Voorziening rioolheffing	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Baten rioolheffing	V4.210	V4.207	V4.958	V6.494	V6.971	V7.449	V7.927	V8.268
Kwijtscheldingen	N110	N110	N129	N169	N182	N194	N206	N215
Totale netto baten	**V4.100**	**V4.097**	**V4.829**	**V6.324**	**V6.790**	**V7.255**	**V7.721**	**V8.053**
Lasten riolering	N4.868	N5.247	N5.982	N6.375	N6.900	N7.524	N8.028	N8.541
Baten taakveld exclusief heffingen	V413	V413	V413	V413	V413	V413	V413	V413
Indirecte lasten (overhead)	N155	N155	N155	N155	N155	N155	N155	N155
Totale lasten	**N4.610**	**N4.989**	**N5.724**	**N6.117**	**N6.642**	**N7.266**	**N7.770**	**N8.283**
Mutatie voorziening middelen derden	**N510**	**N892**	**N895**	**V208**	**V148**	**N11**	**N50**	**N230**
Stand voorziening middelen derden per 31 december	**V1.913**	**V1.022**	**V127**	**V334**	**V482**	**V471**	**V421**	**V191**

Kwijtscheldingen

Als een inwoner om financiële redenen niet in staat is de aanslagen gemeentelijke belastingen te betalen, kan kwijtschelding worden verleend. Kwijtschelding wordt alleen verleend voor de gebruikers belastingen afvalstoffen- en rioolheffing.

Kwijtscheldingsaanvragen worden met gebruik van het Inlichtingenbureau (opgericht door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en de VNG) beoordeeld. Op basis van bestandsvergelijking van het UWV, Gemeentelijke Basis Administratie, Rijksdienst voor het wegverkeer en de Rijksbelastingdienst.

Aan het einde van het jaar worden alle kwijtscheldingsaanvragen die zijn toegekend in het lopende belastingjaar beoordeeld door het Inlichtingenbureau voor de aanslagen van het komende belastingjaar. De uitkomsten van het Inlichtingenbureau worden gecontroleerd. Inwoners die dan voldoen aan de kwijtscheldingsregels krijgen dan een nul-aanslag. Bij het opleggen van de aanslagen wordt deze gelijk kwijtgescholden.

Bij de behandeling van een kwijtscheldingsaanvraag worden de kosten van bestaan op 100% van de kwijtscheldingsnorm gesteld. Bij een pensioengerechtigde leeftijd wordt dit bedrag verhoogd tot 100% van de toegepaste AOW-norm. Sinds 2023 past de gemeente ook de ruimste norm voor het vrijlaten van het eigenvermogen toe.

Kwijtschelding		
Lasten taakveld	N34	
Overhead	N20	
Totale lasten taakveld	**N54**	
Lasten heffing		N608
Totale lasten heffing		**N608**

Specificatie lasten heffing	Meerjarig	Incidenteel	Totaal
Afvalstoffenheffing	N323	N174	N497
Rioolheffing	N72	N39	N111
Totaal	**N395**	**N213**	**N608**

Leges

Leges kunnen worden geheven voor gemeentelijke dienstverlening. Legesheffing mag alleen dienen om kosten te verhalen. Het is niet toegestaan dat er winst wordt gemaakt. Dit betekent dat de totale opbrengst uit de legesverordening in zijn geheel niet meer dan kostendekkend mag zijn. Een belangrijk deel van de legestarieven is gebaseerd op de inzet van personeel en wordt het meest beïnvloed door de loonontwikkeling.

Binnen de legesverordening worden drie hoofdstukken toegepast. Hoofdstuk 1 heeft betrekking op 'Algemene dienstverlening' zoals huwelijken, paspoorten en rijbewijzen, bij Hoofdstuk 2 gaat het om 'Dienstverlening en besluiten in het kader van de omgevingswet' en bij Hoofdstuk 3 gaat het om 'Dienstverlening vallend onder de dienstenrichtlijn en niet vallend onder hoofdstuk 2'. Voor een aantal tarieven stelt het Rijk een maximumtarief vast, bijvoorbeeld voor de leges reisdocumenten. Voor de

overige legestarieven is de inflatiecorrectie van 2,3% toegepast. De mate van kostendekkendheid van de legestarieven is onderzocht, deze mag maximaal 100% bedragen. Hierbij is uitgegaan van de begrotingscijfers van 2025. De conclusie uit het onderzoek is dat onze legesopbrengsten binnen de geldende kaders niet hoger zijn dan de kosten die we maken.

Hoofdstuk 1 Algemene dienstverlening
De in Hoofdstuk 1 opgenomen legesbedragen zijn gebaseerd op de producten zoals deze door de diverse afdeling aan burgers of bedrijven op aanvraag worden geleverd. De lasten die toegerekend zijn, betreffen vooral medewerkers van de afdeling dienstverlening. Ook afdrachten aan het Rijk voor bepaalde leges zijn meegenomen.

Hoofdstuk 2 Dienstverlening en besluiten in het lader van de omgevingswet
Bij de in Hoofdstuk 2 opgenomen legesbedragen gaat het om dienstverlening vallend onder de fysieke leefomgeving. Voorbeelden zijn aanvragen van vergunningen voor bouw- of verbouwactiviteiten. De lasten die toegerekend zijn, betreffen vooral medewerkers van de afdeling stadsbeheer die zich bezig houden met de aanvraag van de omgevingsvergunningen.

Hoofdstuk 3 Dienstverlening vallend onder de dienstenrichtlijn en niet vallend onder hoofdstuk 2
De in Hoofdstuk 3 opgenomen legesbedragen hebben betrekking op de overige vergunningen zoals horecavergunningen en vergunningen voor evenementen.

Kruissubsidiëring
De opbrengstlimiet ingevolge artikel 229b van de Gemeentewet brengt met zich mee dat de tarieven van de leges zodanig worden vastgesteld dat de geraamde baten niet uitgaan boven de geraamde lasten ter zake. Verder is van belang dat voor de kostendekkendheid moet worden gekeken naar de totale lasten en totale opbrengsten. Hierbij geldt het beginsel van zogenaamde kruissubsidiëring. Dit houdt in dat de dekking per product verschillend mag zijn als de dekkingsgraad van alle producten binnen de verordening tezamen maar niet boven 100% uitkomt. Kruissubsidiëring tussen de hoofdstukken onderling is dus ook mogelijk. Dit is af te leiden uit een arrest van de Hoge Raad van 13 februari 2015 (ECLI:NL:HR:2015:282, nr. 14/00655). Hierin werd door de Hoge Raad uitgemaakt dat de toetsing van de geraamde baten en lasten aan de opbrengstlimiet van artikel 229b Gemeentewet nog steeds verordeningbreed moet plaatsvinden, dat wil zeggen op het totaal van de geraamde baten van de rechten die in een verordening zijn geregeld en het totaal van de geraamde lasten die de werkzaamheden meebrengen waarvoor deze rechten worden geheven. Naast de kruissubsidiëring tussen hoofdstukken, kan deze zich ook voordoen tussen paragrafen onderling.

Beoordeling kostendekkendheid legesverordening
Voor het beoordelen van de kostendekking geldt dat op basis van de eventuele kruissubsidiëring het totaal van de opbrengsten en kosten van alle titels tezamen beoordeeld moet worden. Op basis hiervan toont onderstaand overzicht aan dat, uitgaande van de opbrengstramingen uit de begroting 2025, de kostendekkendheid van de totale verordening 77,8% bedraagt. Hiermee voldoet de legesheffing aan de wettelijke voorschriften van een maximale kostendekkendheid van 100%.

Kostendekkendheid begroting 2025				
Hoofdstuk 1 Algemene dienstverlening		**Kosten**	**Opbrengsten**	**Kostendekkendheid**
1.1	Burgerlijke stand	N145	V122	84,2%
1.2	Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	N1.092	V1.116	102,3%
1.3	Rijbewijzen	N202	V233	115,2%
1.4	Verstrekkingen in het kader van basisregistratie persoonsgegevens	N50	V36	71,4%
1.7	Overige publiekszaken	N25	V21	87,3%
1.8	Gemeentearchief	N10	V9	88,9%
1.9	Bijzondere wetten	N185	V142	76,5%
1.10	Diversen	N93	V17	18,7%
Totaal		**N1.801**	**V1.696**	**94,2%**

Hoofdstuk 2 Omgevingswet		**Kosten**	**Opbrengsten**	**Kostendekkendheid**
2.2	Voorfase	N16	V8	52,7%
2.3	Activiteiten met betrekking tot bouwwerken	N1.222	V764	62,5%
2.4	Activiteiten met betrekking tot cultureel erfgoed en werelderfgoed	N3	V0	9,2%
2.5	Milieubelastende activiteiten	N18	V22	123,9%
2.7	Aanlegactiviteiten	N65	V6	9,9%
2.8	Overige activiteiten	N20	V1	5,1%
2.11	Overige tarieven	N7	V1	7,8%
2.12	Modaliteiten	N60	V17	27,7%
2.13	Vermindering	N0	N19	-6109,3%
2.14	Teruggaaf	N2	V0	0,2%
Totaal		**N1.413**	**V800**	**56,6%**

Hoofdstuk 3 Europese dienstenrichtlijn		**Kosten**	**Opbrengsten**	**Kostendekkendheid**
3.1	Horeca	N19	V16	86,9%
3.3	Winkeltijdenwet	N3	V2	48,8%
3.4	Organiseren evenement of markt	N13	V10	77,2%
3.5	Standplaatsen	N3	V4	171,7%
Totaal		**N37**	**V32**	**86,2%**

Totaal kostendekkendheid	**N3.251**	**V2.528**	**77,8%**

Logiesbelasting

Logiesbelasting wordt geheven van eigenaren van hotels, pensions (B&B) en recreatiewoningen binnen Capelle. Het aanslagbedrag wordt berekend per persoon per overnachting. De opbrengst van de logiesbelasting ten gunste van de algemene middelen. Deze belasting is in ruime mate gebaseerd op de profijtgedachte.
Vanaf 2023 neemt het beperkte aantal belastingplichtigen af en daardoor ook de opbrengst. Het tarief van de Logiesbelasting kan niet jaarlijks worden geïndexeerd, dit komt door de hoogte van het tarief. Voor 2024 is het tarief aangepast naar € 1,30. Voor 2027 zal het tarief opnieuw worden herzien.

Voor 2025 gaan we uit van een opbrengst van € 55.000.

Marktgeld

In onderstaande tabel worden de lasten en baten voor de weekmarkt in Capelle-Centrum weergegeven. De kostendekkendheid bedraagt 48%.

Markt Capelle Centrum	
1. Personeelslasten	N21
2. Overhead	N13
3. Materiële lasten	N52
4. Afschrijvingslasten	N19
Totaal lasten	N105
Totaal baten	V50
Kostendekkendheid	**48%**

Toelichting Baten heffing
De marktondernemers staan op de tijdelijke locatie onder de metrobaan ruimer opgesteld dan voorheen op het Stadsplein. De beschikbare ruimte is daarvoor toereikend en kunnen we op deze manier als compensatie aanbieden voor de corona-periode en voor de ongunstige locatie waar de marktondernemers nu tijdelijk staan ten opzichte van het Stadsplein. Op het nieuwe Stadsplein wordt weer uitgegaan van het aantal meters zoals staat opgenomen in de vergunning.

Berekening tarieven
Voor 2025 worden de tarieven trendmatig aangepast met de inflatiecorrectie van 2,3%. In de onderstaande tabel staan de nieuwe tarieven.

Marktgeld tarieven	**2025**	**2024**
Dagtarief per m2	€ 0,65	€ 0,64
Kwartaaltarief per m2	€ 7,60	€ 7,43

Bedrijveninvesteringszones (BIZ)

Met de ondernemers van het bedrijventerrein CapelleXL en Capelle-West is afgesproken dat voor deze bedrijventerreinen BIZ aanslagen worden opgelegd. BIZ staat voor Bedrijven Investerings Zone. Dit is een wettelijk instrument, waarmee ondernemers met de opbrengst van de BIZ belasting gezamenlijk investeren in de kwaliteit en uitstraling van hun bedrijfsomgeving.
De afspraak om de BIZ te heffen wordt om de vijf jaar herzien. De opbrengst van de BIZ belasting wordt in een subsidie aan het bedrijventerrein uitgekeerd.
De kosten die worden gemaakt voor het invorderen van de aanslagen (perceptiekosten) wordt van de opbrengst afgehaald. De kosten zijn 1% van de opbrengst.

Voor de BIZ Capelle XL worden 370 aanslagen opgelegd. Voor BIZ Capelle West worden 130 aanslagen opgelegd.

Financiële begroting

Inleiding

De raad stelt de beleidsbegroting vast op het niveau van de programma's. De raad stelt de budgetten voor 2025 voor de programma's vast op de bedragen, zoals genoemd in de tabellen in de programma's. De raad autoriseert daarmee het college om uitvoering te geven aan de beleidsbegroting en de aangegeven budgetten te besteden.

Overzicht van baten en lasten

Onderstaand overzicht geeft een samenvatting van de meerjarenramingen in de programma's. Ook zijn hierin de rekeningcijfers over 2023 en de begrote bedragen voor 2024 opgenomen. De raad autoriseert het jaar 2025. In de overzichten maken we onderscheid in:

1. De Begroting 2025 vóór wijziging;
2. De wijzigingen in deze programmabegroting, zoals we hebben opgenomen in het hoofdstuk Begroting in hoofdlijnen;
3. De Begroting 2025 ná wijziging.

De cijfers van Programma 0 zijn exclusief taakveld 0.10 "Mutaties in reserves", omdat de toevoegingen onttrekkingen formeel niet als lasten en baten worden gezien. De cijfers van Programma 0 zijn ook exclusief taakveld 0.11 "Resultaat van de rekening baten en lasten", omdat dit geen vastgesteld budget betreft. Het saldo van de begroting is het resultaat van alle programma's en staat onderaan de streep.

Lasten	*Vóór wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0. Bestuur en ondersteuning	N38.805	N40.258	N38.113	N38.690	N41.912	N45.174	N44.703	N44.901	N45.921	N47.602
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N9.544	N10.732	N10.597	N10.845	N10.853	N10.450	N10.453	N10.457	N10.393	N10.393
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N10.740	N12.608	N11.283	N11.765	N12.485	N12.935	N13.644	N14.626	N15.144	N15.586
3. Economie	N1.387	N1.562	N1.131	N1.130	N1.133	N1.133	N1.135	N1.137	N1.137	N1.137
4. Onderwijs	N10.873	N14.723	N10.876	N11.213	N11.134	N11.219	N12.146	N12.270	N12.365	N12.665
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N15.193	N16.422	N16.737	N16.585	N16.666	N16.674	N16.686	N16.763	N16.766	N16.766
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N7.792	N8.256	N7.997	N7.855	N8.621	N8.765	N8.605	N8.799	N9.320	N9.410
6A. Sociale infrastructuur	N26.595	N30.027	N19.485	N19.720	N19.429	N19.079	N19.086	N19.092	N19.089	N19.089
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N58.438	N59.802	N59.325	N59.026	N59.662	N60.025	N60.019	N60.009	N60.017	N60.017
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N20.717	N23.660	N23.656	N22.611	N23.232	N23.589	N23.917	N24.245	N24.572	N24.900
6D. Jeugdzorg	N28.257	N31.940	N29.410	N28.969	N29.746	N30.012	N30.285	N30.567	N30.867	N31.167
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N21.030	N21.486	N22.644	N22.228	N23.784	N25.963	N26.572	N27.469	N28.005	N28.328
8. Stadsontwikkeling	N17.682	N28.079	N11.549	N10.936	N11.131	N6.780	N5.214	N4.918	N4.918	N4.918
Totaal Lasten	**N267.053**	**N299.555**	**N262.801**	**N261.574**	**N269.787**	**N271.798**	**N272.465**	**N275.254**	**N278.514**	**N281.979**

Baten	*Vóór wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0. Bestuur en ondersteuning	V172.927	V181.165	V183.516	V174.164	V176.999	V178.581	V177.860	V177.688	V177.688	V177.688
1. Integrale veiligheid en openbare orde	V970	V1.062	V767	V767	V767	V767	V767	V767	V767	V767
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V1.642	V2.344	V799	V799	V799	V799	V799	V799	V799	V799
3. Economie	V834	V864	V764	V764	V764	V764	V764	V764	V764	V764
4. Onderwijs	V5.810	V7.156	V4.326	V4.326	V4.326	V4.326	V4.326	V4.326	V4.326	V4.326
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V5.206	V5.852	V5.756	V5.782	V5.742	V5.742	V5.742	V5.742	V5.742	V5.742
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	V788	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894
6A. Sociale infrastructuur	V13.459	V10.955	V1.573	V1.542	V1.263	V1.263	V1.263	V1.263	V1.263	V1.263
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V33.944	V35.481	V35.166	V35.772	V35.846	V35.342	V34.927	V34.417	V34.417	V34.417
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	V633	V510	V508	V1.254	V1.283	V1.316	V1.346	V1.374	V1.401	V1.428
6D. Jeugdzorg	V35	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	V15.018	V15.335	V17.371	V16.537	V18.340	V20.573	V21.209	V22.102	V22.667	V22.990
8. Stadsontwikkeling	V12.581	V21.901	V7.379	V7.098	V7.200	V2.915	V1.655	V605	V605	V605
Totaal Baten	**V263.848**	**V283.519**	**V258.820**	**V249.700**	**V254.222**	**V253.282**	**V251.552**	**V250.742**	**V251.333**	**V251.684**

Saldi	*Vóór wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**

Lasten	***Vóór wijziging***									
0. Bestuur en ondersteuning	V134.122	V140.907	V145.404	V135.474	V135.087	V133.407	V133.157	V132.787	V131.767	V130.086
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N8.574	N9.669	N9.829	N10.077	N10.086	N9.683	N9.685	N9.689	N9.626	N9.626
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N9.098	N10.263	N10.484	N10.966	N11.686	N12.136	N12.844	N13.827	N14.344	N14.787
3. Economie	N553	N698	N367	N366	N368	N369	N371	N373	N373	N373
4. Onderwijs	N5.063	N7.567	N6.550	N6.888	N6.808	N6.893	N7.820	N7.945	N8.040	N8.340
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N9.988	N10.570	N10.981	N10.803	N10.925	N10.933	N10.944	N11.022	N11.024	N11.024
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N7.004	N7.363	N7.103	N6.961	N7.727	N7.871	N7.712	N7.906	N8.426	N8.517
6A. Sociale infrastructuur	N13.136	N19.072	N17.912	N18.179	N18.166	N17.816	N17.822	N17.829	N17.825	N17.825
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N24.494	N24.322	N24.160	N23.254	N23.816	N24.682	N25.092	N25.592	N25.600	N25.600
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N20.084	N23.150	N23.148	N21.357	N21.949	N22.274	N22.571	N22.871	N23.171	N23.471
6D. Jeugdzorg	N28.221	N31.940	N29.410	N28.969	N29.746	N30.012	N30.285	N30.567	N30.867	N31.167
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N6.012	N6.151	N5.272	N5.691	N5.444	N5.390	N5.363	N5.366	N5.338	N5.338
8. Stadsontwikkeling	N5.101	N6.178	N4.169	N3.838	N3.932	N3.864	N3.559	N4.313	N4.312	N4.312
Totaal saldo van baten en lasten	**N3.205**	**N16.036**	**N3.980**	**N11.874**	**N15.566**	**N18.516**	**N20.913**	**N24.512**	**N27.180**	**N30.294**
Mutaties reserves	N1.447	V16.036	V3.980	V740	V767	V659	N0	N0	V431	V431
Totaal Resultaat	**N4.652**	**N0**	**N0**	**N11.135**	**N14.799**	**N17.857**	**N20.913**	**N24.512**	**N26.750**	**N29.864**

Lasten	*wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0. Bestuur en ondersteuning		N2.235	V1.476	N1.701	V519	V1.559	V1.333	V1.893	V2.773	V4.284
1. Integrale veiligheid en openbare orde		N317	N1.271	N1.124	N1.131	N1.124	N1.124	N1.126	N1.127	N1.128
2. Verkeer, vervoer en waterstaat		V593	V59	V302	N174	N477	N541	N723	N1.178	N1.411
3. Economie		V256	N165	V84	V84	V84	V85	V86	V86	V86
4. Onderwijs		V152	N336	N554	N826	N996	N1.102	N1.245	N1.353	N1.487
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)		V95	N347	N435	N402	N431	N1.278	N1.314	N1.320	N1.365
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie		N124	N456	N558	N197	N831	N1.308	N910	N590	N1.227
6A. Sociale infrastructuur		N1.440	N11.803	N757	N1.121	N885	N885	N888	N889	N891
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)		V503	N969	N1.079	N885	N869	N1.020	N1.172	N1.326	N1.485
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)		V280	N774	N892	N912	N914	N918	N920	N940	N961
6D. Jeugdzorg		V552	N5.220	N2.738	N3.713	N3.717	N3.621	N3.623	N3.621	N3.619
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu		N2.280	N2.049	N2.418	N2.626	N2.509	N2.821	N3.098	N3.542	N3.958
8. Stadsontwikkeling		V176	N1.018	V1.197	N2.227	N1.675	N1.072	N1.211	N937	N876
Totaal Lasten	**N0**	**N3.788**	**N22.874**	**N10.674**	**N13.611**	**N12.785**	**N14.272**	**N14.252**	**N13.965**	**N14.036**

Baten	*wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0. Bestuur en ondersteuning		V2.621	V7.465	V11.510	V10.717	V10.902	V12.668	V12.661	V12.661	V12.661
1. Integrale veiligheid en openbare orde		V326	V54	V54	V54	V54	V54	V54	V54	V54
2. Verkeer, vervoer en waterstaat		V100	V131	N15	N15	N15	N15	N15	N15	N15
3. Economie		N0	V144	V159	V159	V159	V159	V159	V159	V159
4. Onderwijs		N0	V163	V163	V163	V163	V163	V163	V163	V163
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)		N0	V62	V10	N185	N185	V337	V337	V337	V337
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie		N0	V20	V20	V20	V20	V20	V20	V20	V20
6A. Sociale infrastructuur		V1.488	V10.846	N22	N22	N22	N22	N22	N22	N22
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)		V743	V743	N48	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)		V38	V148	V148	V148	V148	V148	V148	V148	V148
6D. Jeugdzorg		N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu		V1.826	V467	V1.721	V1.883	V1.752	V2.074	V2.364	V2.819	V3.229
8. Stadsontwikkeling		N235	N532	N2.157	V1.417	V462	V77	V1.126	V1.126	V206
Totaal Baten	**N0**	**V6.908**	**V19.711**	**V11.542**	**V14.338**	**V13.436**	**V15.661**	**V16.995**	**V17.450**	**V16.940**

Saldi	*wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0. Bestuur en ondersteuning		V386	V8.941	V9.809	V11.236	V12.461	V14.001	V14.554	V15.434	V16.946
1. Integrale veiligheid en openbare orde		V9	N1.217	N1.071	N1.077	N1.070	N1.070	N1.073	N1.073	N1.075
2. Verkeer, vervoer en waterstaat		V693	V190	V287	N190	N493	N557	N739	N1.193	N1.426
3. Economie		V256	N22	V242	V243	V243	V244	V245	V245	V245
4. Onderwijs		V152	N172	N390	N662	N832	N939	N1.081	N1.190	N1.324
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)		V95	N286	N426	N588	N617	N941	N977	N983	N1.028
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie		N124	N437	N539	N178	N812	N1.289	N890	N570	N1.207

Lasten	***wijziging***									
6A. Sociale infrastructuur		V47	N958	N780	N1.143	N907	N907	N910	N912	N913
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)		V1.246	N226	N1.127	N885	N869	N1.020	N1.172	N1.326	N1.485
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)		V319	N626	N743	N764	N766	N769	N772	N792	N812
6D. Jeugdzorg		V552	N5.220	N2.738	N3.713	N3.717	N3.621	N3.623	N3.621	N3.619
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu		N454	N1.582	N697	N743	N757	N747	N734	N724	N729
8. Stadsontwikkeling		N59	N1.550	N960	N810	N1.213	N996	N85	V189	N670
Totaal saldo van baten en lasten	**N0**	**V3.120**	**N3.163**	**V868**	**V728**	**V651**	**V1.389**	**V2.743**	**V3.485**	**V2.904**
Mutaties reserves		N3.120	V3.163	V180	N191	V69	V500	N0	N431	N181
Totaal Resultaat	**N0**	**N0**	**V0**	**V1.048**	**V537**	**V720**	**V1.889**	**V2.743**	**V3.054**	**V2.724**

Lasten	*Na wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0. Bestuur en ondersteuning	N38.805	N42.493	N36.637	N40.391	N41.393	N43.615	N43.370	N43.008	N43.148	N43.317
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N9.544	N11.048	N11.867	N11.969	N11.984	N11.574	N11.577	N11.583	N11.520	N11.522
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N10.740	N12.015	N11.224	N11.463	N12.659	N13.412	N14.185	N15.349	N16.322	N16.996
3. Economie	N1.387	N1.306	N1.296	N1.046	N1.048	N1.049	N1.050	N1.051	N1.051	N1.051
4. Onderwijs	N10.873	N14.571	N11.211	N11.767	N11.959	N12.215	N13.248	N13.515	N13.719	N14.153
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N15.193	N16.327	N17.085	N17.020	N17.069	N17.106	N17.964	N18.077	N18.085	N18.130
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N7.792	N8.380	N8.453	N8.413	N8.818	N9.596	N9.914	N9.709	N9.910	N10.637
6A. Sociale infrastructuur	N26.595	N31.468	N31.288	N20.478	N20.551	N19.964	N19.970	N19.980	N19.978	N19.979
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N58.438	N59.299	N60.295	N60.105	N60.547	N60.894	N61.039	N61.181	N61.343	N61.502
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N20.717	N23.380	N24.430	N23.502	N24.144	N24.504	N24.835	N25.165	N25.513	N25.860
6D. Jeugdzorg	N28.257	N31.388	N34.630	N31.707	N33.459	N33.729	N33.907	N34.190	N34.488	N34.786
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N21.030	N23.767	N24.692	N24.646	N26.411	N28.472	N29.394	N30.567	N31.547	N32.286
8. Stadsontwikkeling	N17.682	N27.903	N12.567	N9.739	N13.358	N8.455	N6.286	N6.129	N5.855	N5.794
Totaal Lasten	**N267.053**	**N303.343**	**N285.675**	**N272.248**	**N283.398**	**N284.583**	**N286.738**	**N289.505**	**N292.479**	**N296.015**

Baten	*Na wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0. Bestuur en ondersteuning	V172.927	V183.786	V190.981	V185.675	V187.716	V189.482	V190.527	V190.349	V190.349	V190.349
1. Integrale veiligheid en openbare orde	V970	V1.389	V821	V821	V821	V821	V821	V821	V821	V821
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V1.642	V2.444	V930	V784	V784	V784	V784	V784	V784	V784
3. Economie	V834	V864	V908	V923	V923	V923	V923	V923	V923	V923
4. Onderwijs	V5.810	V7.156	V4.489	V4.489	V4.489	V4.489	V4.489	V4.489	V4.489	V4.489
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V5.206	V5.852	V5.818	V5.791	V5.556	V5.556	V6.078	V6.078	V6.078	V6.078
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	V788	V894	V913	V913	V913	V913	V913	V913	V913	V913
6A. Sociale infrastructuur	V13.459	V12.443	V12.419	V1.519	V1.241	V1.241	V1.241	V1.241	V1.241	V1.241
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V33.944	V36.224	V35.909	V35.725	V35.846	V35.342	V34.927	V34.417	V34.417	V34.417
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	V633	V548	V656	V1.402	V1.431	V1.464	V1.494	V1.522	V1.549	V1.577
6D. Jeugdzorg	V35	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	V15.018	V17.161	V17.838	V18.258	V20.223	V22.325	V23.283	V24.467	V25.485	V26.219
8. Stadsontwikkeling	V12.581	V21.666	V6.847	V4.941	V8.617	V3.377	V1.731	V1.731	V1.731	V812
Totaal Baten	**V263.848**	**V290.427**	**V278.531**	**V261.242**	**V268.560**	**V266.718**	**V267.214**	**V267.737**	**V268.783**	**V268.625**

Saldi	*Na wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**

Lasten	*Na wijziging*									
0. Bestuur en ondersteuning	V134.122	V141.294	V154.345	V145.283	V146.323	V145.868	V147.158	V147.341	V147.201	V147.032
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N8.574	N9.660	N11.046	N11.148	N11.162	N10.753	N10.756	N10.762	N10.699	N10.701
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N9.098	N9.571	N10.293	N10.679	N11.875	N12.628	N13.401	N14.565	N15.538	N16.212
3. Economie	N553	N442	N388	N124	N126	N127	N127	N128	N128	N128
4. Onderwijs	N5.063	N7.415	N6.722	N7.278	N7.470	N7.725	N8.759	N9.026	N9.230	N9.664
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N9.988	N10.475	N11.267	N11.229	N11.512	N11.549	N11.885	N11.999	N12.007	N12.052
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N7.004	N7.486	N7.540	N7.500	N7.905	N8.683	N9.000	N8.796	N8.997	N9.724
6A. Sociale infrastructuur	N13.136	N19.025	N18.869	N18.958	N19.310	N18.723	N18.729	N18.739	N18.737	N18.738
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N24.494	N23.076	N24.385	N24.380	N24.701	N25.551	N26.112	N26.763	N26.926	N27.085
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N20.084	N22.831	N23.774	N22.100	N22.713	N23.040	N23.340	N23.643	N23.963	N24.284
6D. Jeugdzorg	N28.221	N31.388	N34.630	N31.707	N33.459	N33.729	N33.907	N34.190	N34.488	N34.786
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N6.012	N6.605	N6.854	N6.389	N6.187	N6.148	N6.110	N6.100	N6.062	N6.067
8. Stadsontwikkeling	N5.101	N6.237	N5.720	N4.798	N4.741	N5.078	N4.554	N4.398	N4.123	N4.982
Totaal saldo van baten en lasten	**N3.205**	**N12.917**	**N7.143**	**N11.006**	**N14.838**	**N17.865**	**N19.524**	**N21.768**	**N23.696**	**N27.390**
Mutaties reserves	N1.447	V12.917	V7.144	V920	V577	V728	V500	N0	N0	V250
Totaal Resultaat	**N4.652**	**N0**	**V0**	**N10.086**	**N14.261**	**N17.137**	**N19.024**	**N21.768**	**N23.696**	**N27.140**

Reservemutaties per programma

Onderstaande tabel geeft het totaal saldo van baten en lasten vóór de reservemutaties en de reservemutaties per programma en reserve. De reservemutaties vallen eveneens onder het budgetrecht van de raad.

Pr.	Resultaatverdeling	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030	Raming 2031	Raming 2032
Totaal saldo van baten en lasten		N3.205	N12.917	N7.144	N11.006	N14.838	N17.865	N19.524	N21.768	N23.696	N27.390
	Mutaties in reserves										
0	Algemene reseve	N0	V3.963	V4.378	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0	Reserve eenmalige uitgaven	N43	V578	V40	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0	Reserve Doe Mee Fonds	V376	V1.220	V142	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
1	Reserve eenmalige uitgaven	V59	V32	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
2	Reserve eenmalige uitgaven	V69	V789	V152	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
3	Reserve eenmalige uitgaven	V100	V80	V250	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
4	Reserve eenmalige uitgaven	N113	V699	N0	V328	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5A	Reserve eenmalige uitgaven	V68	V85	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5B	Reserve eenmalige uitgaven	V84	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5B	Reserve water	V231	V485	V149	N0	N0	V500	V500	N0	N0	V250
6A	Reserve eenmalige uitgaven	N993	V1.122	V173	N0	V240	N0	N0	N0	N0	N0
6B	Algemene reserve	V795	V474	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6B	Reserve Sociaal Noodfonds	N0	V30	N15	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6B	Reserve eenmalige uitgaven	N656	V377	V711	V180	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6C	Reserve Sociaal Noodfonds	V91	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6C	Reserve eenmalige uitgaven	N89	V174	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6D	Reserve eenmalige uitgaven	V131	V18	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7	Reserve eenmalige uitgaven	V83	N115	V225	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
8	Reserve eenmalige uitgaven	N1.639	V2.906	V939	V412	V337	V228	N0	N0	N0	N0
	Totaal mutaties reserves	**N1.447**	**V12.917**	**V7.144**	**V920**	**V577**	**V728**	**V500**	**N0**	**N0**	**V250**
Totaal resultaat		**N4.652**	**N0**	**N0**	**N10.086**	**N14.261**	**N17.137**	**N19.024**	**N21.768**	**N23.696**	**N27.140**

Overzicht taakvelden per programma

Onderstaande tabel geeft de budgetten van de taakvelden per programma weer.

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
0.1 Bestuur	Lasten	N3.515	N4.253	N3.845	N4.092	N4.064	N4.057	N3.933	N4.118	N4.134	N4.121
0.1 Bestuur	Baten	V15	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.1 Bestuur	**Saldo**	**N3.500**	**N4.253**	**N3.845**	**N4.092**	**N4.064**	**N4.057**	**N3.933**	**N4.118**	**N4.134**	**N4.121**
0.10 Mutaties reserves	Lasten	N6.897	N1.418	V11	N14	N14	N14	N14	N14	N14	N264
0.10 Mutaties reserves	Baten	V5.450	V14.335	V7.133	V934	V591	V743	V514	V14	V14	V514
0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**N1.447**	**V12.917**	**V7.144**	**V920**	**V577**	**V728**	**V500**	**N0**	**N0**	**V250**
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Lasten	V4.652	N0	N0	V10.086	V14.261	V17.137	V19.024	V21.768	V23.696	V27.140
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	**Saldo**	**V4.652**	**N0**	**N0**	**V10.086**	**V14.261**	**V17.137**	**V19.024**	**V21.768**	**V23.696**	**V27.140**
0.2 Burgerzaken	Lasten	N3.323	N3.054	N3.055	N3.308	N3.531	N3.257	N2.740	N2.641	N2.704	N2.641
0.2 Burgerzaken	Baten	V949	V1.547	V1.717	V1.861	V2.062	V1.787	V1.041	V863	V863	V863
0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N2.375**	**N1.506**	**N1.338**	**N1.447**	**N1.469**	**N1.470**	**N1.699**	**N1.778**	**N1.841**	**N1.778**
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Lasten	N160	N166	N168	N165	N166	N166	N166	N167	N167	N167
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Baten	V148	V157	V167	V171	V171	V171	V171	V171	V171	V171
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	**Saldo**	**N12**	**N10**	**N1**	**V5**	**V5**	**V5**	**V5**	**V4**	**V4**	**V4**
0.4 Overhead	Lasten	N30.390	N32.706	N28.641	N28.736	N28.580	N28.767	N28.681	N28.575	N28.562	N28.656
0.4 Overhead	Baten	V2.584	V2.530	V2.656	V2.656	V2.656	V2.656	V2.656	V2.656	V2.656	V2.656
0.4 Overhead	**Saldo**	**N27.806**	**N30.176**	**N25.985**	**N26.080**	**N25.924**	**N26.110**	**N26.025**	**N25.919**	**N25.906**	**N26.000**
0.5 Treasury	Lasten	N245	N82	V103	N326	N584	N1.103	N1.091	N854	N1.008	N1.245
0.5 Treasury	Baten	V1.430	V1.947	V1.341	V1.561	V1.561	V1.561	V1.561	V1.561	V1.561	V1.561
0.5 Treasury	**Saldo**	**V1.185**	**V1.865**	**V1.444**	**V1.235**	**V977**	**V458**	**V470**	**V707**	**V553**	**V316**
0.61 OZB woningen	Lasten	N478	N532	N577	N577	N577	N577	N577	N577	N577	N577
0.61 OZB woningen	Baten	V7.472	V7.993	V9.341	V9.539	V9.553	V9.662	V9.718	V9.718	V9.718	V9.718
0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V6.993**	**V7.460**	**V8.764**	**V8.962**	**V8.976**	**V9.085**	**V9.141**	**V9.141**	**V9.141**	**V9.141**
0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N290	N331	N360	N360	N360	N360	N360	N360	N360	N360
0.62 OZB niet-woningen	Baten	V4.995	V5.439	V6.560	V6.560	V6.560	V6.560	V6.560	V6.560	V6.560	V6.560
0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V4.705**	**V5.108**	**V6.200**	**V6.200**	**V6.200**	**V6.200**	**V6.200**	**V6.200**	**V6.200**	**V6.200**
0.64 Belastingen overig	Lasten	V4	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.64 Belastingen overig	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V4**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Lasten	N0	N60	N3	N3.018	N3.883	N5.813	N6.394	N6.394	N6.394	N6.394
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Baten	V155.336	V164.173	V169.199	V163.327	V165.153	V167.086	V168.821	V168.821	V168.821	V168.821
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	**Saldo**	**V155.336**	**V164.113**	**V169.196**	**V160.309**	**V161.270**	**V161.273**	**V162.427**	**V162.427**	**V162.427**	**V162.427**
0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N381	N1.253	N35	V245	V408	V539	V628	V731	V814	V898
0.8 Overige baten en lasten	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N381**	**N1.253**	**N35**	**V245**	**V408**	**V539**	**V628**	**V731**	**V814**	**V898**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N28	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	**Saldo**	**N28**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**
Progr. 0 Bestuur en ondersteuning	**Saldo**	**V137.328**	**V154.211**	**V161.488**	**V156.289**	**V161.161**	**V163.733**	**V166.682**	**V169.110**	**V170.897**	**V174.422**
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N5.063	N5.836	N6.367	N6.565	N6.572	N6.570	N6.571	N6.572	N6.508	N6.508
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V390	V400	V409	V409	V409	V409	V409	V409	V409	V409
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N4.674**	**N5.436**	**N5.959**	**N6.157**	**N6.164**	**N6.161**	**N6.162**	**N6.163**	**N6.099**	**N6.099**
1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N4.481	N5.213	N5.500	N5.404	N5.411	N5.004	N5.006	N5.011	N5.013	N5.014
1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V580	V989	V412	V412	V412	V412	V412	V412	V412	V412
1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N3.900**	**N4.224**	**N5.087**	**N4.991**	**N4.999**	**N4.591**	**N4.594**	**N4.599**	**N4.600**	**N4.601**
Progr. 1 Integrale veiligheid en openbare orde	**Saldo**	**N8.574**	**N9.660**	**N11.046**	**N11.148**	**N11.162**	**N10.753**	**N10.756**	**N10.762**	**N10.699**	**N10.701**
2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N10.499	N11.673	N10.985	N11.230	N12.426	N13.179	N13.952	N15.116	N16.089	N16.764
2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V1.585	V2.394	V880	V734	V734	V734	V734	V734	V734	V734
2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N8.915**	**N9.279**	**N10.104**	**N10.496**	**N11.692**	**N12.445**	**N13.218**	**N14.383**	**N15.355**	**N16.031**
2.2 Parkeren	Lasten	N35	N48	N40	N35	N35	N35	N35	N34	N34	N33
2.2 Parkeren	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
2.2 Parkeren	**Saldo**	**N35**	**N48**	**N40**	**N35**	**N35**	**N35**	**N35**	**N34**	**N34**	**N33**
2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N206	N294	N199	N199	N199	N199	N199	N199	N199	N199
2.5 Openbaar vervoer	Baten	V57	V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50
2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N148**	**N244**	**N149**	**N149**	**N149**	**N149**	**N149**	**N149**	**N149**	**N149**
Progr. 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	**Saldo**	**N9.098**	**N9.571**	**N10.293**	**N10.679**	**N11.875**	**N12.628**	**N13.401**	**N14.565**	**N15.538**	**N16.212**
3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N710	N782	N665	N667	N668	N669	N670	N670	N670	N670
3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V396	V334	V515	V515	V515	V515	V515	V515	V515	V515
3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N315**	**N448**	**N149**	**N151**	**N153**	**N154**	**N154**	**N155**	**N155**	**N155**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N54	N18	N14	N13	N13	N13	N13	N14	N14	N14
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N54**	**N18**	**N14**	**N13**	**N13**	**N13**	**N13**	**N14**	**N14**	**N14**
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Lasten	N612	N480	N591	N341	N341	N341	N341	N341	N341	N341
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Baten	V386	V453	V338	V353	V353	V353	V353	V353	V353	V353
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	**Saldo**	**N226**	**N27**	**N253**	**V12**	**V12**	**V12**	**V12**	**V12**	**V12**	**V12**
3.4 Economische promotie	Lasten	N10	N26	N26	N26	N26	N26	N26	N26	N26	N26
3.4 Economische promotie	Baten	V52	V77	V55	V55	V55	V55	V55	V55	V55	V55
3.4 Economische promotie	**Saldo**	**V41**	**V52**	**V29**	**V29**	**V29**	**V29**	**V29**	**V29**	**V29**	**V29**
Progr. 3 Economie	**Saldo**	**N553**	**N442**	**N388**	**N124**	**N126**	**N127**	**N127**	**N128**	**N128**	**N128**

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N4.039	N6.869	N4.509	N5.130	N5.917	N6.173	N7.206	N7.473	N7.677	N8.111
4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V514	V2.516	V611	V611	V611	V611	V611	V611	V611	V611
4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N3.526**	**N4.353**	**N3.898**	**N4.520**	**N5.307**	**N5.562**	**N6.595**	**N6.862**	**N7.066**	**N7.500**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N6.833	N7.702	N6.703	N6.637	N6.042	N6.042	N6.042	N6.042	N6.042	N6.042
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V5.297	V4.640	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N1.537**	**N3.062**	**N2.824**	**N2.758**	**N2.163**	**N2.163**	**N2.163**	**N2.163**	**N2.163**	**N2.163**
Progr. 4 Onderwijs	**Saldo**	**N5.063**	**N7.415**	**N6.722**	**N7.278**	**N7.470**	**N7.725**	**N8.759**	**N9.026**	**N9.230**	**N9.664**
5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.948	N6.764	N6.827	N6.763	N6.528	N6.528	N6.966	N6.966	N6.966	N6.966
5.1 Sportbeleid en activering	Baten	V147	V522	V451	V386	V151	V151	V151	V151	V151	V151
5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N5.801**	**N6.241**	**N6.377**	**N6.377**	**N6.377**	**N6.377**	**N6.814**	**N6.814**	**N6.814**	**N6.814**
5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N4.796	N4.496	N4.811	N4.858	N5.126	N5.164	N5.567	N5.673	N5.680	N5.724
5.2 Sportaccommodaties	Baten	V4.143	V4.148	V4.292	V4.304	V4.304	V4.304	V4.826	V4.826	V4.826	V4.826
5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N653**	**N348**	**N519**	**N554**	**N822**	**N860**	**N740**	**N847**	**N854**	**N898**
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Lasten	N2.772	N3.272	N3.403	N3.379	N3.381	N3.381	N3.396	N3.396	N3.396	N3.396
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Baten	V650	V827	V846	V871	V871	V871	V871	V871	V871	V871
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	**Saldo**	**N2.122**	**N2.445**	**N2.558**	**N2.509**	**N2.510**	**N2.511**	**N2.525**	**N2.526**	**N2.526**	**N2.525**
5.4 Musea	Lasten	N1	N1	N1	N1	N1	N1	N1	N1	N1	N1
5.4 Musea	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5.4 Musea	**Saldo**	**N1**	**N1**	**N1**	**N1**	**N1**	**N1**	**N1**	**N1**	**N1**	**N1**
5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N329	N315	N324	N294	N294	N294	N294	N294	N294	N294
5.5 Cultureel erfgoed	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N329**	**N315**	**N324**	N294	**N294**	**N294**	**N294**	**N294**	**N294**	**N294**
5.6 Media	Lasten	N1.347	N1.479	N1.719	N1.725	N1.739	N1.737	N1.741	N1.747	N1.748	N1.750
5.6 Media	Baten	V265	V355	V230	V230	V230	V230	V230	V230	V230	V230
5.6 Media	**Saldo**	**N1.082**	**N1.124**	**N1.489**	**N1.494**	**N1.509**	**N1.507**	**N1.511**	**N1.517**	**N1.518**	**N1.520**
Progr. 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	**Saldo**	**N9.988**	**N10.475**	**N11.267**	**N11.229**	**N11.512**	**N11.549**	**N11.885**	**N11.999**	**N12.007**	**N12.052**
5.7 Openbaar groen en recreatie	Lasten	N7.792	N8.380	N8.453	N8.413	N8.818	N9.596	N9.914	N9.709	N9.910	N10.637
5.7 Openbaar groen en recreatie	Baten	V788	V894	V913	V913	V913	V913	V913	V913	V913	V913
5.7 Openbaar groen en recreatie	**Saldo**	**N7.004**	**N7.486**	**N7.540**	**N7.500**	**N7.905**	**N8.683**	**N9.000**	**N8.796**	**N8.997**	**N9.724**
Progr. 5B Openbaar Groen en (openlucht) recr.	**Saldo**	**N7.004**	**N7.486**	**N7.540**	**N7.500**	**N7.905**	**N8.683**	**N9.000**	**N8.796**	**N8.997**	**N9.724**
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Lasten	N24.152	N27.807	N27.803	N16.993	N16.980	N16.394	N16.400	N16.410	N16.407	N16.409
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Baten	V13.224	V12.184	V12.190	V1.291	V1.013	V1.013	V1.013	V1.013	V1.013	V1.013
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	**Saldo**	**N10.929**	**N15.623**	**N15.613**	**N15.702**	**N15.968**	**N15.381**	**N15.387**	**N15.397**	**N15.395**	**N15.396**
6.2 Toegang en eerstelijnsvrz	Lasten	N2.442	N3.661	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
6.2 Toegang en eerstelijnsvrz	Baten	V235	V259	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.2 Toegang en eerstelijnsvrz	**Saldo**	**N2.207**	**N3.402**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.22 Toegang en eerstelijnsvrz Jeugd	Lasten	N0	N0	N3.251	N3.251	N3.336	N3.336	N3.336	N3.336	N3.336	N3.336
6.22 Toegang en eerstelijnsvrz Jeugd	Baten	N0	N0	V64	V64	V64	V64	V64	V64	V64	V64
6.22 Toegang en eerstelijnsvrz Jeugd	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N3.187**	**N3.187**	**N3.272**	**N3.272**	**N3.272**	**N3.272**	**N3.272**	**N3.272**
6.23 Toegang en eerstelijn Integraal	Lasten	N0	N0	N234	N234	N234	N234	N234	N234	N234	N234
6.23 Toegang en eerstelijn Integraal	Baten	N0	N0	V165	V165	V165	V165	V165	V165	V165	V165
6.23 Toegang en eerstelijn Integraal	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N70**	**N70**	**N70**	**N70**	**N70**	**N70**	**N70**	**N70**
Progr. 6A Sociale Infrastructuur	**Saldo**	**N13.136**	**N19.025**	**N18.869**	**N18.958**	**N19.310**	**N18.723**	**N18.729**	**N18.739**	**N18.737**	**N18.738**
6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N49.159	N47.198	N48.075	N48.311	N48.827	N49.606	N50.133	N50.680	N50.693	N50.702
6.3 Inkomensregelingen	Baten	V33.375	V34.765	V34.600	V34.701	V34.822	V34.923	V34.923	V34.923	V34.923	V34.923
6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N15.784**	**N12.433**	**N13.475**	**N13.609**	**N14.005**	**N14.683**	**N15.210**	**N15.757**	**N15.770**	**N15.779**
6.4 WSW en beschut werk	Lasten	N5.525	N5.849	N5.682	N5.400	N5.180	N4.593	N4.062	N3.506	N3.506	N3.506
6.4 WSW en beschut werk	Baten	V0	N0	N0	N0	N0	N604	N1.019	N1.529	N1.529	N1.529
6.4 WSW en beschut werk	**Saldo**	**N5.525**	**N5.849**	**N5.682**	**N5.400**	**N5.180**	**N5.197**	**N5.081**	**N5.035**	**N5.035**	**N5.035**
6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N3.754	N6.253	N6.538	N6.395	N6.540	N6.695	N6.845	N6.995	N7.145	N7.295
6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V569	V1.459	V1.309	V1.024	V1.024	V1.024	V1.024	V1.024	V1.024	V1.024
6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N3.185**	**N4.794**	**N5.229**	**N5.371**	**N5.516**	**N5.671**	**N5.821**	**N5.971**	**N6.121**	**N6.271**
Progr. 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)	**Saldo**	**N24.494**	**N23.076**	**N24.385**	**N24.380**	**N24.701**	**N25.551**	**N26.112**	**N26.763**	**N26.926**	**N27.085**
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Lasten	N4.113	N4.244	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Baten	V630	V545	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	**Saldo**	**N3.483**	**N3.699**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Lasten	N0	N0	N4.792	N4.896	N5.023	N5.025	N5.009	N5.022	N5.027	N5.032
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N4.792**	**N4.896**	**N5.023**	**N5.025**	**N5.009**	**N5.022**	**N5.027**	**N5.032**
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	Lasten	N8.569	N10.153	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	Baten	N0	V3	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	**Saldo**	**N8.569**	**N10.150**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.71b Begeleiding (Wmo)	Lasten	N3.951	N3.949	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71b Begeleiding (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71b Begeleiding (Wmo)	**Saldo**	**N3.951**	**N3.949**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
6.71c Dagbesteding (Wmo)	Lasten	N1.126	N1.218	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71c Dagbesteding (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71c Dagbesteding (Wmo)	**Saldo**	**N1.126**	**N1.218**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.71d Overige maatwerkarr. (Wmo)	Lasten	N2.592	N2.909	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71d Overige maatwerkarr. (Wmo)	Baten	V2	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71d Overige maatwerkarr. (Wmo)	**Saldo**	**N2.590**	**N2.909**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	Lasten	N0	N0	N9.907	N10.112	N10.328	N10.533	N10.722	N10.887	N11.055	N11.223
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	Baten	N0	N0	V656	V1.402	V1.431	V1.464	V1.494	V1.522	V1.549	V1.577
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N9.251**	**N8.710**	**N8.897**	**N9.069**	**N9.228**	**N9.365**	**N9.506**	**N9.646**
6.712 Begeleiding (Wmo)	Lasten	N0	N0	N3.969	N4.064	N4.165	N4.267	N4.376	N4.482	N4.609	N4.735
6.712 Begeleiding (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.712 Begeleiding (Wmo)	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N3.969**	**N4.064**	**N4.165**	**N4.267**	**N4.376**	**N4.482**	**N4.609**	**N4.735**
6.713 Dagbesteding (Wmo)	Lasten	N0	N0	N1.219	N1.241	N1.273	N1.296	N1.320	N1.339	N1.360	N1.381
6.713 Dagbesteding (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.713 Dagbesteding (Wmo)	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N1.219**	**N1.241**	**N1.273**	**N1.296**	**N1.320**	**N1.339**	**N1.360**	**N1.381**
6.791 PGB Wmo	Lasten	N0	N0	N1.151	N1.177	N1.204	N1.230	N1.257	N1.283	N1.311	N1.339
6.791 PGB Wmo	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.791 PGB Wmo	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N1.151**	**N1.177**	**N1.204**	**N1.230**	**N1.257**	**N1.283**	**N1.311**	**N1.339**
6.81a Beschermd wonen (Wmo)	Lasten	N402	N684	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81a Beschermd wonen (Wmo)	Baten	V0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81a Bechermd wonen (Wmo)	**Saldo**	**N401**	**N684**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.81b Maatsch-en vrouwenopvang (Wmo)	Lasten	V36	N222	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81b Maatsch-en vrouwenopvang (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang	**Saldo**	**V36**	**N222**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.811 Beschermd wonen (Wmo)	Lasten	N0	N0	N252	N252	N252	N252	N252	N252	N252	N252
6.811 Beschermd wonen (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.811 Beschermd wonen (Wmo)	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N252**	**N252**	**N252**	**N252**	**N252**	**N252**	**N252**	**N252**
6.812 Maatsch-en vrouwenopvang (Wmo)	Lasten	N0	N0	N191	N191	N191	N191	N191	N191	N190	N190
6.812 Maatsch-en vrouwenopvang (Wmo)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.812 Maatsch-en vrouwenopvang (Wmo)	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N191**	**N191**	**N191**	**N191**	**N191**	**N191**	**N190**	**N190**
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	Lasten	N0	N0	N2.950	N1.569	N1.709	N1.709	N1.709	N1.709	N1.709	N1.709
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N2.950**	**N1.569**	**N1.709**	**N1.709**	**N1.709**	**N1.709**	**N1.709**	**N1.709**
Progr. 6C Wet Maatschappelijke Ondersteuning	**Saldo**	**N20.084**	**N22.831**	**N23.774**	**N22.100**	**N22.713**	**N23.040**	**N23.340**	**N23.643**	**N23.963**	**N24.284**
6.72a Jeugdhulp begeleiding	Lasten	N706	N2.041	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72a Jeugdhulp begeleiding	Baten	V0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72a Jeugdhulp begeleiding	**Saldo**	**N706**	**N2.041**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.72b Jeugdhulp behandeling	Lasten	N8.894	N8.789	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72b Jeugdhulp behandeling	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72b Jeugdhulp behandeling	**Saldo**	**N8.894**	**N8.789**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	Lasten	N3.364	N2.738	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	**Saldo**	**N3.364**	**N2.738**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.73a Pleegzorg	Lasten	N1.832	N1.744	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73a Pleegzorg	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73a Pleegzorg	**Saldo**	**N1.832**	**N1.744**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.73b Gezinsgericht	Lasten	N1.536	N1.703	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73b Gezinsgericht	Baten	V35	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73b Gezinsrecht	**Saldo**	**N1.501**	**N1.703**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	Lasten	N5.279	N6.786	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	**Saldo**	**N5.279**	**N6.786**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.74a Jeugd behand. GGZ zonder verbl	Lasten	N1.612	N1.612	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74a Jeugd behand. GGZ zonder verbl	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	**Saldo**	**N1.612**	**N1.612**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verbl	Lasten	N1.341	N2.374	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verbl	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	**Saldo**	**N1.341**	**N2.374**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.74c Gesloten plaatsing	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74c Gesloten plaatsing	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74c Gesloten plaatsing	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	Lasten	N0	N0	N10.121	N9.301	N10.613	N10.613	N10.613	N10.613	N10.611	N10.610

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N10.121**	**N9.301**	**N10.613**	**N10.613**	**N10.613**	**N10.613**	**N10.611**	**N10.610**
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	Lasten	N0	N0	N4.894	N3.308	N3.764	N3.830	N3.898	N3.968	N4.041	N4.113
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N4.894**	**N3.308**	**N3.764**	**N3.830**	**N3.898**	**N3.968**	**N4.041**	**N4.113**
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	Lasten	N0	N0	N2.535	N2.534	N2.533	N2.533	N2.532	N2.532	N2.531	N2.530
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N2.535**	**N2.534**	**N2.533**	**N2.533**	**N2.532**	**N2.532**	**N2.531**	**N2.530**
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	Lasten	N0	N0	N1.990	N1.990	N1.990	N1.990	N1.990	N1.990	N1.990	N1.990
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N1.990**	**N1.990**	**N1.990**	**N1.990**	**N1.990**	**N1.990**	**N1.990**	**N1.990**
6.762 Jeugdhulp met verblijf regiona	Lasten	N0	N0	N9.242	N9.303	N9.187	N9.392	N9.602	N9.817	N10.045	N10.273
6.762 Jeugdhulp met verblijf regiona	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.762 Jeugdhulp met verblijf regiona	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N9.242**	**N9.303**	**N9.187**	**N9.392**	**N9.602**	**N9.817**	**N10.045**	**N10.273**
6.792 PGB Jeugd	Lasten	N0	N0	N1.200	N1.200	N1.200	N1.200	N1.200	N1.200	N1.200	N1.200
6.792 PGB Jeugd	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.792 PGB Jeugd	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N1.200**	**N1.200**	**N1.200**	**N1.200**	**N1.200**	**N1.200**	**N1.200**	**N1.200**
6.821 Jeugdbescherming	Lasten	N0	N0	N2.714	N2.698	N2.863	N2.863	N2.862	N2.862	N2.862	N2.862
6.821 Jeugdbescherming	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.821 Jeugdbescherming	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N2.714**	**N2.698**	**N2.863**	**N2.863**	**N2.862**	**N2.862**	**N2.862**	**N2.862**
6.82a Jeugdbescherming	Lasten	N3.069	N3.009	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82a Jeugdbescherming	Baten	V0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82a Jeugdbescherming	**Saldo**	**N3.069**	N3.009	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.82b Jeugdreclassering	Lasten	N623	N593	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82b Jeugdreclassering	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82b Jeugdreclassering	**Saldo**	**N623**	**N593**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.822 Jeugdreclassering	Lasten	N0	N0	N619	N619	N618	N618	N617	N617	N617	N617
6.822 Jeugdreclassering	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.822 Jeugdreclassering	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N619**	**N619**	**N618**	**N618**	**N617**	**N617**	**N617**	**N617**
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	Lasten	N0	N0	N1.314	N753	N689	N689	N591	N591	N591	N591
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N1.314**	**N753**	**N689**	**N689**	**N591**	**N591**	**N591**	**N591**
Progr. 6D Jeugdzorg	**Saldo**	**N28.222**	**N31.388**	**N34.630**	**N31.707**	**N33.459**	**N33.729**	**N33.907**	**N34.190**	**N34.488**	**N34.786**
7.1 Volksgezondheid	Lasten	N4.722	N5.249	N5.355	N5.238	N5.013	N5.013	N5.013	N5.013	N5.013	N5.013

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
7.1 Volksgezondheid	Baten	V419	V674	V394	V276	V51	V51	V51	V51	V51	V51
7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N4.303**	**N4.575**	**N4.962**	**N4.962**	**N4.962**	**N4.962**	**N4.962**	**N4.962**	**N4.962**	**N4.962**
7.2 Riolering	Lasten	N4.155	N4.163	N4.939	N5.311	N6.706	N8.604	N9.640	N10.739	N11.704	N12.549
7.2 Riolering	Baten	V4.583	V4.581	V5.205	V5.576	V6.988	V8.929	V9.978	V11.089	V12.067	V12.921
7.2 Riolering	**Saldo**	**V428**	**V419**	**V266**	**V266**	**V282**	**V325**	**V338**	**V350**	**V363**	**V371**
7.3 Afval	Lasten	N8.693	N8.652	N9.789	N10.418	N11.343	N11.486	N11.392	N11.446	N11.481	N11.355
7.3 Afval	Baten	V8.209	V8.768	V10.442	V10.901	V11.913	V12.073	V11.983	V12.055	V12.096	V11.976
7.3 Afval	**Saldo**	**N484**	**V116**	**V653**	**V483**	**V569**	**V586**	**V591**	**V609**	**V615**	**V621**
7.4 Milieubeheer	Lasten	N3.459	N5.672	N4.602	N3.673	N3.342	N3.362	N3.342	N3.362	N3.342	N3.362
7.4 Milieubeheer	Baten	V1.806	V3.116	V1.776	V1.482	V1.249	V1.249	V1.249	V1.249	V1.249	V1.249
7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N1.653**	**N2.556**	**N2.826**	**N2.191**	**N2.093**	**N2.113**	**N2.093**	**N2.113**	**N2.093**	**N2.113**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N1	N32	N7	N7	N7	N7	N7	N7	N7	N7
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V0	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**N1**	**N10**	**V15**	**V15**	**V15**	**V15**	**V15**	**V15**	**V15**	**V15**
Progr. 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	**Saldo**	**N6.012**	**N6.605**	**N6.854**	**N6.389**	**N6.187**	**N6.148**	**N6.110**	**N6.100**	**N6.062**	**N6.067**
8.1 Ruimte en leefomgeving	Lasten	N3.433	N3.440	N2.671	N1.993	N1.965	N1.965	N1.965	N1.965	N1.965	N1.965
8.1 Ruimte en leefomgeving	Baten	V649	V330	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
8.1 Ruimte en leefomgeving	**Saldo**	**N2.784**	**N3.110**	**N2.671**	**N1.993**	**N1.965**	**N1.965**	**N1.965**	**N1.965**	**N1.965**	**N1.965**
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Lasten	N8.384	N16.638	N5.588	N3.371	N4.982	N1.215	V15	V118	V128	V128
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Baten	V8.007	V19.441	V6.036	V3.695	V5.195	V1.260	N0	N0	N0	N0
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	**Saldo**	**N377**	**V2.802**	**V448**	**V324**	**V213**	**V46**	**V15**	**V118**	**V128**	**V128**
8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N5.865	N7.825	N4.309	N4.376	N6.412	N5.275	N4.336	N4.283	N4.018	N3.957
8.3 Wonen en bouwen	Baten	V3.926	V1.895	V812	V1.247	V3.422	V2.117	V1.731	V1.731	V1.731	V812
8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N1.939**	**N5.930**	**N3.497**	**N3.129**	**N2.990**	**N3.159**	**N2.605**	**N2.551**	**N2.286**	**N3.145**
Progr. 8 Stadsontwikkeling	**Saldo**	**N5.101**	**N6.237**	**N5.720**	**N4.798**	**N4.741**	**N5.078**	**N4.554**	**N4.398**	**N4.123**	**N4.982**
TOTAAL PROGRAMMA'S	**Saldo**	**N0**	**N0**	**V0**	**N0**	**V0**	**N0**	**N0**	**V0**	**V0**	**V0**
Geprognosticeerd resultaat (taakveld 0.11)	Saldo	N4.652	N0	N0	N10.086	N14.261	N17.137	N19.024	N21.768	N23.696	N27.140
TOTAAL PROGRAMMA'S	**Saldo**	**N4.652**	**N0**	**N0**	**N10.086**	**N14.261**	**N17.137**	**N19.024**	**N21.768**	**N23.696**	**N27.140**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Prog	Omschrijving		Lasten 2024	2025	2026	2027	2028	Baten 2024	2025	2026	2027	2028	Toelichting
	Programma 0												
0	0.4	Social Return via reserve eenmalige uitgaven (VJN23 0.6)	N145					V145					Met het zogenoemde social return gebruiken wij de inkoopkracht die wij hebben om de arbeidsparticipatie van kwetsbare personen te vergroten. Dit doen wij door aan de opdrachtnemers een social return verplichting op te leggen. In het geval een opdrachtnemer zijn social return verplichting niet of niet geheel invult, wordt er een boete aan de opdrachtnemer opgelegd. De opdrachtnemers die een boete ontvangen zijn geïnformeerd dat het geld specifiek gebruikt wordt voor het doel social return. De incidentele beschikbare middelen in 2023 zijn niet in zijn geheel uitgegeven. Om deze beschikbaar te houden voor het doel social return zijn deze middelen via de reserve eenmalig overgeheveld naar 2024.
	0.4	Implementatie Proactis via reserve eenmalige uitgaven (NJN23 0.13)	N198					V198					Door de processen contractmanagement en bestellingen-verplichtingen te verbeteren met het project Implementatie ProActis ontstaat kwalitatief betere vastlegging die data-analyses mogelijk maakt. Dit project wordt naar verwachting in 2024 afgerond, het projectbudget wordt doorgeschoven naar 2024.
	0.4	Financials/Gouw/Pepperflow (VJN22 0.21)	N240					V240					In de Voorjaarsnota 2022 (0.21) is een budget beschikbaar gesteld voor de verdere uitrol en optimalisatie van Financials/Gouw/Pepperflow. Deze optimalisatie is later van start gegaan. Door personele onderbezetting is dit project vertraagd en is nu begroot in 2024.
	0.4	Inventarisatie archief (NJN24 0.xxx)	N40	N40					V40				
	0.8	Denk- en Doe Mee fonds via reserve Denk en Doe mee (NJN23 0.6)	N1.220	N142				V1.220	V142				In 2018 is een fonds gevormd waarmee initiatieven van Capellenaren (bewoners, ondernemers en organisaties) voor verbetering van het woon- en werkklimaat in Capelle aan den IJssel worden ondersteund. Deze incidentele uitgaven worden gedekt vanuit de reserve Denk & Doe mee! Fonds.
	Totaal		**N1.843**	**N182**				**V1.803**	**V182**				
	Waarvan reservemutaties		***N40***					***V1.803***	***V182***				
	Programma 1												
1	1.2	Wijkveiligheidsplan	N32					V32					
	1.2	Werk- en leefomgeving gemeentewerf	N7					V7					
	1.2	Subsidie RIO en IPTA	N327					V327					De Subsidie Re-integratie Officier (RIO) richt zich op inwoners die vanwege een High Impact Crime (HIC)-feit

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
													in aanraking zijn gekomen met justitie. De aanpak bestaat uit het zo snel mogelijk contact maken met de doelgroep en het aanpakken van knelpunten die een terugkeer in de maatschappij bemoeilijken, en zo voorkomen dat ex-gedetineerden opnieuw de criminaliteit ingaan. Met Integrale Persoonsgerichte Toedeling naar Arbeid (IPTA) voorkomen wij dat jongeren (verder) afglijden in criminaliteit.
	Totaal		**N366**					**V366**					
	Waarvan reservemutaties							***V39***					
	Programma 2												
2	2.1	Nieuwe mobiliteit via reserve eenmalige uitgaven (VJN23 0.6)	N25					V25					
	2.1	Voorbereidingsbudget MIRT Mobiliteit via reserve eenmalige uitgaven (VJN23 2.4)	N41					V41					Voor voorbereidingen van de lange termijn maatregelen vanuit het Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport (MIRT) Verkenning Oeververbindingen regio Rotterdam is een incidenteel budget beschikbaar gesteld. Dekking vindt plaats vanuit de reserve eenmalige uitgaven.
	2.1	Verkeerseducatie via reserve eenmalige uitgaven (BG21 2.1)	N40	N27				V40	V27				
	2.1	KTA Capelseplein via reserve eenmalige uitgaven (VJN21 2.3)	N100					V100					De binnenste linksaffer op de zuidelijke tak van het Capelseplein wordt verlengd om de doorstroming vanaf de Algerabrug richting Rotterdam te bevorderen. Het verbreden van het kunstwerk Algeraweg – Schönberglaan biedt een mogelijkheid om deze ruimte te creëren. Ter hoogte van het kunstwerk komt naast de autostrook een fietspad of een aparte fietsbrug. Hierdoor hoeft het fietsverkeer van en naar Alexander het gemotoriseerde verkeer op de Schönberglaan niet meer te kruisen. Hiervoor is incidenteel projectbudget beschikbaar gesteld. Dekking vindt plaats vanuit de reserve eenmalige uitgaven.
	2.1	KTA + i-VRI's via reserve eenmalige uitgaven (VJN21 2.3)	N30					V30					
	2.1	Verkeersbeleid - Meten is weten via reserve eenmalige uitgaven (VJN21 2.5)	N44					V44					
	2.1	Werkgevers- en bewonersaanpak via reserve eenmalige uitgaven (BG21 2.1)	N30					V30					

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
	2.1	Landelijk Capelle via reserve eenmalige uitgaven (NJN23 8.8)	N252	N125				V252	V125				In het uitvoeringsprogramma van de gebiedsvisie Landelijk Capelle zijn 20 uitvoeringsprojecten benoemd. Een deel van de projecten staat inmiddels op eigen benen zoals Capelseweg/Bermweg en IJsselpark. In het programma zitten ook onderdelen die eerder zijn blijven liggen in afwachting van de visie Schollebos en programma Buitenruimte. Deze incidentele middelen zijn toegevoegd aan de reserve eenmalig en worden in 2023 en 2024 opgepakt.
	2.1	Verkeersstudie Kralingseweg via reserve eenmalige uitgaven (VJN23 2.5)	N75					V75					
	2.1	MIRT Kwart. Algera via reserve eenmalige uitgaven (VJN23.2.4)	N58					V58					
	2.1	Vervoersknooppunt via reserve eenmalige uitgaven (BG23 2.5)	N94					V94					
	2.1	Werk- en leefomgeving gemeentewerf	N8					V8					
	2.1	Verkeersstudie Capelseweg / Kanaalweg (BG24 2.7)	N60										
	2.1	Uitwerking Openbaar Vervoer-, fiets-, parkeer- en voetgangersplan (BG24 2.12)	N190										Conform het uitvoeringsprogramma van het Programma Mobiliteit zijn budgetten beschikbaar voor uitwerking Openbaar Vervoersplan, Fietsplan, Parkeerbeleid en Voetgangersplan.
	Totaal		**N1.047**	**N152**				**V797**	**V152**				
	Waarvan reservemutaties							***V797***	***V152***				
	Programma 3												
3	3.1	Lokaal (BG23 3.2)	N40					V40					
	3.3	Gebiedsinrichtingsplan bedrijventerrein Capelle-west (BG23 3.1)	N0	N250				N0	V250				Voor het maken van een gebiedsinrichtingsplan bedrijventerrein Capelle West en het instellen van een voorterreinen- en voorgevelfonds zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld.
	3.3	Gebiedsinrichtingsplan bedrijventerrein Capelle-west (VJN24)	N100					V100					
	3.3	Projectplan BIZ deel via reserve eenmalige uitgaven (BG21 3.1 - VJN23 0.6)	N40					V40					De gemeente levert een incidentele bijdrage aan het projectplan BIZ, waarin de ambitie is opgenomen het gebied nieuw elan te geven. Het incidentele projectbudget is via de reserve eenmalig overgeheveld naar 2023 en wordt daar nu aan onttrokken ter dekking van de uitgaven.
	Totaal		**N180**	**N250**				**V180**	**V250**				

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
	Waarvan reservemutaties							***V80***	***V250***				
	Programma 4												
4	4.2	Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs via reserve eenmalige uitgaven			N328					V328			De gemeente investeert fors in goede huisvesting van scholen, dit in vervolg op de vaststelling van het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO). Hieruit vloeit voort dat diverse scholen zullen verhuizen en de lasten van voor deze verhuizingen worden door de gemeente gedragen. In 2026 zijn de verhuiskosten van de scholen aan de Florabuurt te verwachten De verhuiskosten worden gedekt vanuit de reserve eenmalig, in 2023 heeft de dotatie plaats gevonden.
	4.2	Ventilatie scholen via reserve eenmalige uitgaven (NJN23 0.12)	N350					V350					In november 2021 is het 'Actieplan Corona: Samen Sterker' vastgesteld. Een aantal actiepunten is via de reserve éénmalig doorgeschoven. De uitgaven voor het actiepunt Ventilatie scholen wordt opgepakt in 2024.
	4.3	Capelle Stagestad via reserve eenmalige uitgaven	N40					V40					
	4.2	Ventilatie MFC via reserve eenmalige uitgaven (VJN22 4.3)	N309					V309					De klimaatinstallatie in het onderwijsgedeelte van het MFC Fascinatio wordt aangepast. Hiervoor is een incidenteel budget beschikbaar gesteld in 2024.
	4.3	Onderwijskansen bibliotheek (BG24 4.3)	N358										In 2024 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor BoekStartcoach op 4 CJG-locaties, een verkleind programma van het BoekStartprogramma op de kinderopvanglocaties en een verkleinde versie van 'de Bibliotheek op School' op onderwijskansenscholen.
	4.3	Inzet op taal en talentontwikkeling (BG24 4.6)	N200										In 2024 is incidenteel budget beschikbaar gesteld waarmee wordt ingezet op taal- en talentontwikkeling in het kader van onderwijskansen. Ook wordt onderzocht wat de vervolgstappen zijn voor een succesvol Kinderlab.
	4.3	Onderzoek vormen van ondersteuning op scholen en kinderopvang (BG24 4.5)	N30										
	Totaal		**N1.287**		**N328**			**V699**		**V328**			
	Waarvan reservemutaties							***V699***		***V328***			
	Programma 5A												
5A	5.3	Stadsfeest (BG23 5A.3)	N85					V85					De wens is om te komen tot een jaarlijks Stadsfeest aan den IJssel. De gewenste vorm en (financiële) haalbaarheid wordt onderzocht. Om in de tussentijd de Capellenaren wel een stadsfeest te bieden, worden de mogelijkheden voor wederom een SMAACK XL verkend. Voor het onderzoek en SMAACK XL zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld.

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
	5.6	Bibliotheekvoorzieningen (BG24 5A.5)	N44										
	Totaal		**N129**					**V85**					
	Waarvan reservemutaties							***V85***					
	Programma 5B												
5B	5.7	Hogere lasten ontwatering met dekking reserve water (NJN23 5B.3)	N485	N149			N500	V485	V149			V500	Op basis van het definitieve baggerplan van HHSK is in 2023 gestart met het baggeren van de Capelse watergangen. De volgende baggercyclus zal zich over enkele jaren weer voordoen. Vooralsnog wordt 2027, 2028 en 2031 als uitgangspunt genomen. De incidenteel (hogere) uitgaven in deze jaren van uitvoering worden gedekt vanuit de Reserve Water.
	5.7	Werk- en leefomgeving gemeentewerf	N8					V8					
	5.7	Verkopen gemeentelijke grond						V240	V240	V240	V240	V240	Verkoopopbrengst gemeentelijke gronden (met name snippergroen).
	Totaal		**N493**	**N149**			**N500**	**V733**	**V389**	**V240**	**V240**	**V740**	
	Waarvan reservemutaties							***V493***	***V149***			***V500***	
	Programma 6A												
6A	6.1	Wijkoverlegplatforms via reserve eenmalige uitgaven (VJN23 0.6)	N95					V95					
	6.1	Aanpak eenzaamheid via reserve eenmalige uitgaven (NJN22 6A.4)	N40					V40					
	6.1	POK middelen via reserve eenmalige uitgaven (VJN22 6A.1 / VJN23 0.6)	N539					V539					In reactie op het rapport Ongekend onrecht van de Parlementaire ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) heeft het kabinet tot en met 2027 € 150 miljoen per jaar beschikbaar gesteld voor het verbeteren van dienstverlening van gemeenten voor alle mensen. De middelen worden herverdeeld via het gemeentefonds. Voor robuust rechtssysteem, versterking ondersteuning wijkteams en impuls integraal werken/systeem leren zijn middelen beschikbaar gesteld. Niet bestede middelen worden via de reserve eenmalig beschikbaar gesteld in het volgende jaar.
	6.1	Kinderlab Oostgaarde via reserve eenmalige uitgaven (BG23 6A.5)	N200					V200					Voor het (openen van een) KinderLab in 2024 in Oostgaarde is via de reserve eenmalig incidenteel budget beschikbaar gesteld.
	6.1	Opvang vluchtelingen Oekraïne via reserve eenmalige uitgaven (BG23 6A.1)	N660					V660					Voor de opvang van vluchtelingen Oekraïne is het uitgangspunt van het kabinet dat van rijkswege de kosten

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
													die gemaakt zullen worden door de gemeenten integraal vergoed worden.
	6.1	Huizen van de Wijk (B25 6A.1)	N240			N240					V240		Kosten voor verhuizing en inbouw Huis van de Wijk Middelwatering.
	6.1	Begeleid wonen (NJN24 6A.5)	N173	N173				V173	V173				In 2024 wordt een eenmalige bijdrage ontvangen van gemeente Rotterdam van de zogenaamde blokhuisgelden. Deze middelen worden ingezet voor Begeleid wonen in 2025 voor onder andere het eenmalig verhogen van het subsidieplafond Begeleid wonen 2025. Het voornemen is om Begeleid wonen te gaan aanbesteden in 2025 en de kosten van de aanbesteding (inhuur) te dekken uit deze middelen. De middelen zullen vanuit de exploitatie worden overgeheveld naar 2025 via de reserve eenmalige uitgaven.
	6.1	Sociale Impuls Diepenbuurt Oostgaarde en Florabuurt (BG24 6A.3)	N74										
	Totaal		**N2.021**	**N173**		**N240**		**V1.707**	**V173**		**V240**		
	Waarvan reservemutaties		***N413***					***V1.534***	***V173***		***V240***		
	Programma 6B												
6B	6.3	Energietoeslag minima via Algemene uitkering en algemene reserve (NJN22 6B.7 / VJN23 0.4 / NJN23 6B.8)	N474					V474					Incidenteel zijn middelen beschikbaar gesteld voor het verstrekken van een eenmalige energietoeslag van € 800,- aan huishoudens met een inkomen tot 120% van het wettelijk sociaal minimum. Dekking vindt plaats vanuit de Algemene reserve.
	6.3	Jeugdfonds Sport & Cultuur 2022 via reserve eenmalige uitgaven (NJN22 6B.9, VJN23 6B.4)	N40					V40					Bij de Najaarsnota 2022 is budget via de reserve eenmalig overgeheveld van 2022 naar 2023 voor extra sport- en cultuuractiviteiten in de buurt voor kinderen en jongeren uit huishoudens met een laag inkomen.
	6.3	Budget armoedebeleid (NJN23 6B.6)	N173	N114				V173	V114				Voor de aanpak van armoede is via de Algemene uitkering budget beschikbaar gesteld. De lasten zijn hiervoor incidenteel bijgesteld. Een gedeelte van de middelen zijn middels de reserve eenmalig overgeheveld naar 2024 en 2025.
	6.3	Dienstverlening aanpak armoede en schulden (NJN24 6B.1)	N172						V33	V139			Budget voor betere dienstverlening door gemeenten op het gebied van armoede en schulden. Dit wordt ingezet voor de uitvoering van het beleidsplan schulddienstverlening. De reservemutaties (reserve eenmalig) zijn incidenteel, het werkbudget niet.
	6.3	Sociaal noodfonds	N30	N15				V30					
	6.3	Integraal Zorgakkoord (VJN24 6A.2)	N750					V750					Om nu en in de toekomst goede zorg te kunnen bijven bieden voor iedereen die dat nodig heeft, moet goed worden samengewerkt, daarom is het Integraal Zorgakkoord (IZA) ondertekend. In het IZA is

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
													afgesproken dat voor gemeenten middelen beschikbaar komen voor de uitvoering van activiteiten zoals het opstellen van een regiobeeld, een regioplan en een mandaatstructuur.
	6.3	Schuldenaanpak (NJN24 6B)	N52						V11	V41			
	6.3	Bestaanszekerheid (VJN23/raadsbesluit 1041421)						V488	V453				Het aantal aanmeldingen en hulptrajecten voor financiële problematiek bij Stichting Welzijn Capelle laten voor 2023 een forse toename zien. Daarom wordt inzet van budgetcoaches in 2024 en 2025 tijdelijk voortgezet. In 2023 worden hiervoor middelen beschikbaar gesteld door een toevoeging aan de reserve eenmalig. De reservemutaties (reserve eenmalig) zijn incidenteel, het werkbudget niet.
	6.4	Toekomstverkenning Promen	N100	N100					V100				Onderzoek naar de scenario's voor een toekomstbestendig Promen voor de langere termijn
	Totaal		**N1.791**	**N229**	**N0**			**V1.955**	**V711**	**V180**			
	Waarvan reservemutaties		***N324***	***N15***				***V1.205***	***V711***	***V180***			
	Programma 6C												
6C	6.6	Onderzoeksopdracht Wmo via reserve eenmalige uitgaven (NJN22 6C.3)	N110					V110					Bureau Berenschot heeft een onderzoek gedaan naar de kostenbeheersing van de Wmo. Berenschot heeft hiervoor concrete maatregelen met besparingen voorgesteld. In 2023 is gestart met het uitvoeren van de maatregelen, dit wordt in 2024 voortgezet. Budget hiervoor wordt via de reserve eenmalige uitgaven overgeheveld naar 2024.
	6.71 D	Dotaties/onttrekkingen reserve sociaal noodfonds	N14	N14	N14	N14	N14	V14	V14	V14	V14	V14	
	6.81 B	Decentralisatie uitkering vrouwenopvang (DUVO middelen) via reserve eenmalige uitgaven (NJN23 6C)	N64					V64					
	Totaal		**N188**	**N14**	**N14**	**N14**	**N14**	**V188**	**V14**	**V14**	**V14**	**V14**	
	Waarvan reservemutaties		***N14***	***N14***	***N14***	***N14***	***N14***	***V188***	***V14***	***V14***	***V14***	***V14***	
	Programma 6D												
6D	6.72B	Project Taakstelling GRJR via reserve eenmalige uitgaven	N18					V18					De realisatie van de kostenbesparende maatregelen uit de Hervormingsagenda Jeugd vereist een lokale projectmatige aanpak. Via de reserve eenmalig is incidenteel budget overgeheveld naar 2024 voor de finale uitwerking en implementatie van de kostenbesparende maatregelen.
	Totaal		**N18**					**V18**					

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
	Waarvan reservemutaties							***V18***					
	Programma 7												
7	7.1	Ongedierte bestrijding via reserve eenmalige uitgaven (NJN23 7.9)	N50					V50					
	7.1	Actieplan Circulair Capelle via resreve eenmalige uitgaven (NJN21 7.14)	N30					V30					
	7.1	Bevorderen en beschermen van de gezondheid van Capellenaren via reserve eenmalige uitgaven (BG22 7.2)	N30					V30					
	7.1	Integraal Zorgakkoord	N210					V210					Om nu en in de toekomst goede zorg te kunnen bijven bieden voor iedereen die dat nodig heeft, moet goed worden samengewerkt, daarom is het Integraal Zorgakkoord (IZA) ondertekend. In het IZA is afgesproken dat voor gemeenten middelen beschikbaar komen voor de uitvoering van activiteiten zoals het opstellen van een regiobeeld, een regioplan en een mandaatstructuur.
	7.2	Werk- en leefomgeving gemeentewerf	N6					V6					
	7.3	Werk- en leefomgeving gemeentewerf	N1					V1					
	7.4	Capelse Duurzaamheidslening (BG24 7.4)	N125	N125									Wij willen dat woningeigenaren en maatschappelijke organisaties gebruik kunnen maken van een Capelse duurzaamheidslening. Voor maatschappelijke organisaties wordt de lening verstrekt via het door de SVn ingestelde fonds. Voor rentekorting is in 2024 en 2025 incidenteel budget beschikbaar gesteld.
	7.4	Uitvoeren Actieplan Circulaire Economie 2023-2026 (BG24 7.5)	N175	N140									Om de acties uit het Actieplan Circulaire Economie uit te voeren is incidenteel budget beschikbaar voor nader onderzoek naar circulaire oplossingsrichtingen en uitvoeringsbudget om in de vorm van pilots te experimenteren en te testen met de oplossingen die uit het onderzoek volgen. Daarnaast is voorbereidingsbudget nodig voor het onderzoek naar de mogelijkheden om de huidige milieustraat door te ontwikkelen naar een grondstoffen hub.
	7.4	Ondersteuning bij subsidies en leningen verduurzaming (BG24 7.6)	N30	N40									

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
	7.4	Uitvoering geluidsanering (VJN24 7.1)	N450	N50				V450	V50				Voor in totaal 33 woningen aan o.a. de Capelseweg en Bermweg, die volgens het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voor geluidsanering in aanmerking komen, hebben we uitvoeringssubsidie ontvangen.
	7.4	Energiearmoede (NJN23 7.4)	N1.251					V1.251					Voor de aanpak van energiearmoede zijn middelen beschikbaar gesteld vanuit het rijk.
	7.4	Klimaatadaptie & Biodiversiteit soortenmanagementplan	N225	N225					V225				Bij bouwen, verbouwen of verduurzamen is de Wet Natuurbescherming van toepassing. Dit vraagt per project vaak veel tijd en geld voor onderzoek. Daarom is verkenning nar een Soortenmanagementplan (SMP) gedaan. Daarmee is voor een aantal diersoorten geen ontheffing meer nodig, watgeld en tijd bespaart. Dit komt de voortgang van ruimtelijke projecten ten goede.
	7.4	Capels Isolatie Plan -CIP- (BG24 7.7, NJN23 7.3)	N264	N384	N308			V154	V234	V233			Om het Capels Isolatieplan (CIP) uit te voeren ontvangen wij vanuit de specifieke uitkering Lokale Aanpak Isolatie in 2023 en 2024 een bijdrage van de Rijksoverheid. Deze wordt volledig ingezet ten behoeve van het CIP. Aanvullend is in 2024 en 2025 extra budget voor adviestrajecten voor VvE's (deze worden niet vergoed door de Rijksoverheid).
	Totaal		**N2.847**	**N964**	**N308**		**N0**	**V2.182**	**V509**	**V233**	**N0**	**N0**	
	Waarvan reservemutaties		***N225***					***V117***	***V225***				
	Programma 8												
8	8.1	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (BG21 8.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven	N779	N1.525					V402				Sinds eind 2016 bereiden we ons voor op de Omgevingswet. Voor voorbereiding en transitie (implementatiekosten) zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld.
	8.1	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (BG21 8.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven	N402										
	8.1	Omgevingswet/omgevingsvisie (NJN23 8.6)	N60					V60					Het incidentele budget voor de invoering van de Omgevingswet en opstellen van de Omgevingsagenda is in 2023 niet volledig benut en via de reserve eenmalige uitgaven overgeheveld naar 2024.
	8.1	Hoofdweg Vak A Middellange termijn	N100	N50				V100	V50				In het Hoofdweggebied werken we al langere tijd samen om de ontsluiting en daarmee de verkeersveiligheid binnen vak A te verbeteren. Er zijn inmiddels concrete plannen met een ontwikkelaar om een verbinding te realiseren. Het incidentele projectbudget is

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
	8.1	Capelseweg/Bermweg inclusief plandeel B6 (VJN23 8.6)	N150					V150					Bij het project Capelseweg/Bermweg inclusief plandeel B6 is is het noodzakelijk om bestaande ondernemingen in het plangebied te verplaatsen. Er is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de plankosten.
	8.1	Capelle Barbizon (VJN23 8.3)	N150										Het Capelle Office Park kamp met leegstand en teloorgang. Onderdeel van de gebiedsaanpak is de ontsluiting. Voor het onderzoek naar en de realisatie van de verkeersmaatregelen is een incidenteel projectbudget beschikbaar gesteld.
	8.1	Faciliterende projecten locatieontwikkeling	N310					V310					Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente het particulieren mogelijk maakt grond te exploiteren. Gemeentelijke kosten verbonden aan de desbetreffende grondexploitatie kan zij op de particuliere exploitant verhalen. De gemeente koopt dus zelf geen grond aan. Diverse projecten zijn faciliterend, de kosten worden hierbij verhaald op derden.
	8.2	Winstnemingen grondexploitaties (VJN24 8.8)						V2.799	V518	V264	V182		Een groot deel van de incidentele baten en lasten heeft betrekking op projecten binnen het grondbedrijf. De opbrengsten (winstnemingen) komen ten gunste van het incidentele saldo. Voor verliesgevende complexen wordt een voorziening gevormd.
		Mutatie verliesgevende complexen (VJN24 8.8)	N0	V5.926	V2.103	V331							
		Actualisatie grondexploitaties (VJN24 8.8)	N8.359	N6.255	N3.943	N3.105		V9.744	V2.374	V1.769	V3.534		
		Balansmutaties (VJN24 8.8)	N8.154	N5.039	N1.591	N2.239		V6.769	V2.993	V1.661	V1.480		
	8.3	Werk- en leefomgeving gemeentewerf	N4					V4					
	8.3	Kanaalweg-West incl. Park Oeverrijk (VJN23 8.5)	N150										Het incidentele projectbudget voor de uitvoering van een ruimtelijke verkenning en de ontwikkeling van een ruimtelijk kader voor de Kanaalweg en Park Oeverrijk is in 2023 niet volledig aangewend en via de reserve eenmalige uitgaven overgeheveld naar 2024.
	8.3	Kanaalweg-West incl. Park Oeverrijk (VJN23 8.5)	N125					V125					Het incidentele projectbudget voor de uitvoering van een ruimtelijke verkenning en de ontwikkeling van een ruimtelijk kader voor de Kanaalweg en Park Oeverrijk is in 2023 niet volledig aangewend en wordt via de reserve eenmalige uitgaven overgeheveld naar 2024.
	8.3	Ontwikkelkader Capelsebrug (VJN23 8.3)	N100										Voor de P+R en de omgeving van het metrostation Capelsebrug is de planontwikkeling nog niet gereed. Om verschillende ruimteclaims zo goed mogelijk samen te brengen is een gezamenlijk proces nodig om te komen tot een ontwikkelkader. Hiervoor is een incidenteel projectbudget beschikbaar gesteld.
	8.3	Ontwikkelkader De Terp (VJN23 8.3)	N100										Voor De Terp is er gezien potentiële erfgoedwaarde van locaties, complexe eigendomsverhoudingen en de hoevelheid functies projectbudget beschikbaar gesteld om ontwikkelkaders op te stellen.

Prog	Omschrijving		Lasten					Baten					Toelichting
	8.3	Stationsgebied Schollevaar (NJN23 8.5)	N150										In de omgeving van het NS-station Schollevaar en het winkelcentrum Picassopassage hebben meerdere initiatiefnemers plannen voor woningbouw. Het is noodzakelijk om een gebiedsvisie op te stellen, waarin de ambities worden vastgesteld. Hiervoor is een incidenteel budget beschikbaar.
	8.3	Gebiedsvisie Centraal Capelle 2.0 (NJN23 8.6)	N125					V125					Het incidentele projectbudget voor de ontwikkeling van een ruimtelijk kader voor het stadshart is in 2023 niet volledig benut en wordt overgeheveld via de reserve eenmalige uitgaven naar 2024.
	8.3	Doorschuiven budget Centrum via reserve eenmalige uitgaven(VJN23 8.1)	N537	N486	N362	N337	N228	V537	V486	V362	V337	V228	Voor de ontwikkeling van het Centrum is een incidenteel projectbudget beschikbaar gesteld. We zitten in de fase van definitief ontwerp, zoals aangegeven in de VJN 2023 is dit jaar gestart met de uitvoering hiervan.
	8.3	De Hoven II fase 2 (VJN21 8.4 en NJN22 8.1)	N65		N50			V65		V50			In de business case voor de tweede fase van de Hoven is een incidenteel budget opgenomen voor een bijdrage aan het gereed maken van het woongebied. Deze werkzaamheden zijn in 2023 aangevangen, het merendeel van de openbare ruimte zal naar verwachting in 2024 worden opgeleverd.
	8.3	De Hoven II	N1.812					V1.812					
	8.3	Landelijk Capelle via reserve eenmalige uitgaven(VJN22 0.17, VJN23 0.6, NJN23 8.8)	N180					V180					In de gebiedsvisie Landelijk Capelle zijn diverse incidentele voorbereidingsbudgetten en -kredieten opgenomen.
	8.3	Budget Q-team Rivium via reserve eenmalige uitgaven (NJN20 8.4 en NJN22 8.1)	N103					V103					Er is incidenteel budget voor het Q-team Rivium. Het Q-team controleert of de bouwplannen eerder afgesproken regels volgen.
	8.3	Impuls grote gezinnen (VJN24 8.1)	N35					V35					Specifieke uitkering "Financiële impuls huisvesting grote gezinnen vergunninghouders" voor het realiseren van (versnelde) huisvesting en/of begeleiding tijdens en na de huisvesting van grote gezinnen vergunninghouders.
	8.3	Kinderboerderij (NJN23.8.6)	N52					V52					
	Totaal		**N22.002**	**N7.429**	**N3.843**	**N5.350**	**N228**	**V22.970**	**V6.823**	**V4.106**	**V5.533**	**V228**	
	Waarvan reservemutaties		***N402***					***V3.313***	***V938***	***V412***	***V337***	***V228***	
Totaal incidentele lasten en baten			**N34.212**	**N9.542**	**N4.493**	**N5.604**	**N742**	**V33.683**	**V9.203**	**V5.101**	**V6.027**	**V982**	
Incidenteel								**N529**	**N339**	**V608**	**V423**	**V240**	
Eindstand Begroting								**V0**	**V0**	**N10.086**	**N14.261**	**N17.137**	
Structureel								**V529**	**V339**	**N10.694**	**N14.684**	**N17.377**	

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten

Conform de voorschriften van de Provincie beschouwen we iedere mutatie van de reserve als een incidentele baat of incidentele last. De dekking vanuit de kapitaallastenreserve is hier, conform de voorschriften van de Provincie, een uitzondering op. De grijze cellen zijn de mutaties in de reserves. Een deel van de reservemutaties betreft de reserve eenmalige uitgaven. Volgens onze systematiek staat daar een incidenteel/eenmalig budget tegenover. De overige regels bestaan uit incidentele lasten en baten, zoals bijvoorbeeld het incidenteel eenmalig budget voor Social Return (1e regel in het overzicht). Dat lichten we in de afzonderlijke regels toe, door zoveel mogelijk het betreffende besluit van de raad via het P&C-document te noemen.

Conclusie: onderstaand overzicht laat zien dat de begroting vanaf 2026 structureel niet in evenwicht is.

	2024	2025	2026	2027	2028
Eindstand Begroting 2025 (en NJN 2024)	V0	V0	N10.086	N14.261	N17.137
Af: incidentele baten en lasten	N529	N339	V608	V423	V240
Structureel resultaat	V529	V339	N10.694	N14.684	N17.377

Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen van de gemeente bestaan uit:

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds;
2. Gemeentelijke belastingen;
3. Commerciële contracten;
4. Dividenden;
5. Saldo van de financieringsfunctie (rente).

Hieronder wordt toelichting per onderdeel gegeven.

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds
Het gemeentefonds is veruit de grootste inkomstenbron voor onze gemeente. In deze Begroting 2025 is de laatste stand volgens de Meicirculaire 2024 verwerkt.

2. Gemeentelijke belastingen
De opbrengsten van Onroerendzaakbelasting (Ozb) en logiesbelasting (voor toeristen) beschouwen we als algemene dekkingsmiddelen. Dit in tegenstelling tot bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing of de rioolheffing, waarbij we deze middelen voor het gerelateerde doel moeten inzetten. In de paragraaf Lokale heffingen leest u meer over de belastingen en heffingen.

3. Commerciële contracten
Dit betreft baten die worden verkregen uit reclame-uitingen langs de openbare weg.

4. Dividenden
Dit betreft de opbrengsten van dividenden van Stedin NV, Evides NV, Irado NV en BNG Bank NV.

5. Saldo van de financieringsfunctie
Dit betreft het resultaat van rente over de lang- en kortlopende leningen. Het is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente.

Algemeen dekkingsmiddel	Prog.	Rekening	Begroting		Raming						
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1. Algemene uitkering	0	V155.336	V164.113	V169.199	V163.327	V165.153	V167.086	V168.821	V168.821	V168.821	V168.821
2. Gemeentelijke belastingen											
- ozb	0	V12.467	V13.432	V15.901	V16.099	V16.113	V16.222	V16.278	V16.278	V16.278	V16.278
- logiesbelasting	3	V52	V77	V55	V55	V55	V55	V55	V55	V55	V55
3. Commerciële contracten	3	V383	V330	V511	V511	V511	V511	V511	V511	V511	V511
4. Dividenden	0	V1.253	V1.817	V1.211	V1.431	V1.431	V1.431	V1.431	V1.431	V1.431	V1.431
5. Saldo financieringsfunctie	0	N0	V46	V232	N196	N455	N974	N962	N725	N880	N1.116
Totaal		**V169.491**	**V179.815**	**V187.109**	**V181.227**	**V182.808**	**V184.331**	**V186.134**	**V186.371**	**V186.216**	**V185.980**

Financiële positie

Er zijn verschillende manieren om de kwaliteit of gezondheid van de financiële positie te beoordelen. Hieronder noemen we er een aantal.

Raming begrotingsjaar en meerjarenraming
Het begrotingsjaar 2025 laat een sluitend beeld zien; de baten en lasten zijn in evenwicht, mede door de inzet van een deel van de beschikbare ruimte vanuit de algemene reserve. Vanaf 2026 is er geen structureel sluitende begroting.

Vermogenspositie en risico's
In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben we het weerstandsvermogen berekend en benoemd wat onze belangrijkste risico's zijn. De weerstandsratio, dat wil zeggen de relatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit is groter dan 1 en is daarmee positief. Het geeft aan dat de risico's financieel opgevangen kunnen worden.

Financiële kengetallen
In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben we diverse financiële kengetallen berekend en toegelicht.

Post Onvoorzien

In de primitieve begroting is in programma 0 Bestuur en ondersteuning een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen voor een bedrag van N 34. De raming van deze post is gebaseerd op een bedrag van € 0,50 per inwoner.
De post onvoorzien is een begrotingspost, die per definitie niet leidt tot uitgaven. Het totaalbudget wat gereserveerd is in de begroting wordt ingezet door een begrotingswijziging, waardoor het budget wordt getransporteerd naar het programma waar de uitgaven worden gedaan. Het college is bevoegd tot besteding van de post onvoorzien.

Geprognosticeerde balans

In de onderstaande tabel geven we de geprognosticeerde balans van deze begroting weer.

Prognose meerjarenbalans Activa	Realisatie	Begroting		Raming						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Vaste activa										
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	257.015	277.374	295.714	329.979	362.419	377.808	385.072	401.216	410.127	421.335
Financiële vaste activa	21.909	21.826	21.826	21.818	21.810	21.802	21.794	21.786	21.778	21.770
Totaal vaste activa	**278.924**	**299.200**	**317.540**	**351.797**	**384.229**	**399.610**	**406.866**	**423.002**	**431.905**	**443.105**
Vlottende activa										
Voorraden	314	4.543	3.015	3.350	2.773	4.033	14	14	14	14
Uitzettingen	35.332	26.328	26.328	26.328	26.328	26.328	26.328	26.328	26.328	26.328
Liquide middelen	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overlopende activa	10.008	10.009	10.009	10.009	10.009	10.009	10.009	10.009	10.009	10.009
Totaal vlottende activa	**45.780**	**40.879**	**39.351**	**39.686**	**39.109**	**40.369**	**36.350**	**36.350**	**36.350**	**36.350**
Totaal activa	**324.704**	**340.079**	**356.891**	**391.483**	**423.338**	**439.979**	**443.216**	**459.352**	**468.255**	**479.455**

Prognose meerjarenbalans Passiva	Realisatie	Begroting		Raming						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Vaste passiva										
Reserves	195.773	178.203	171.060	170.140	159.477	144.487	126.851	107.827	86.059	62.113
Resultaat boekjaar	-4.653	1	0	-10.086	-14.261	-17.136	-19.024	-21.768	-23.696	-27.140
Voorzieningen	29.175	31.340	20.754	16.769	18.603	19.173	12.632	10.112	9.532	7.940
Vaste schuld	49.934	65.258	103.999	158.082	212.041	248.878	279.680	320.104	353.283	393.465
Totaal vaste passiva	**270.229**	**274.802**	**295.814**	**334.906**	**375.861**	**395.402**	**400.139**	**416.275**	**425.178**	**436.378**
Vlottende passiva										
Vlottende schuld	21.986	21.987	21.987	21.987	21.987	21.987	21.987	21.987	21.987	21.987
Overlopende passiva	32.489	43.290	39.090	34.590	25.490	22.590	21.090	21.090	21.090	21.090
Totaal vlottende passiva	**54.475**	**65.277**	**61.077**	**56.577**	**47.477**	**44.577**	**43.077**	**43.077**	**43.077**	**43.077**
Totaal passiva	**324.704**	**340.079**	**356.891**	**391.483**	**423.338**	**439.979**	**443.216**	**459.352**	**468.255**	**479.455**

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft volgens de spelregels van de Europese Unie weer of overheden een overschot of een tekort hebben op de uitgaven. Het saldo van gemeenten draagt bij aan het totale saldo in Nederland.
Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2024 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 12.807, oftewel ons Capelse aandeel in het totale begrotingstekort van Nederland. Deze referentiewaarde is inclusief ons aandeel in openbare lichamen, zijnde gemeenschappelijke regelingen. Dit is echter geen harde norm, maar een indicatie. Uit de tabel blijkt dat we hier niet aan voldoen. Een EMU-saldo van 0 is overigens de theoretisch beste situatie, als uitgaven en inkomsten aan elkaar gelijk zijn.

EMU Saldo	Rekening	Begroting		Raming						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Berekend EMU-saldo	-13.170	-35.339	-34.542	-49.591	-44.867	-33.944	-29.310	-40.432	-33.187	-40.191

Kasstroomoverzicht

Een kasstroomoverzicht is een overzicht van de feitelijke geldmiddelen, waaruit de financieringsbehoefte blijkt. Het corrigeert het resultaat voor financiële posten die feitelijk geen geldstromen met zich meebrengen, namelijk de mutaties in reserves, dotaties in voorzieningen en afschrijvingslasten. Ook neemt het diverse posten mee die verrekend worden met de balans en daarom geen deel uitmaken van het overzicht van baten en lasten, maar wel feitelijk geld kosten of opleveren. Vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording geldt er geen verplichting om een kasstroomoverzicht op te nemen, maar vanwege het belang om hier inzicht in te hebben, nemen we dit wel op in de begroting en jaarrekening.

Uit dit kasstroomoverzicht blijkt dat we de komende jaren meer uitgeven dan inkomsten hebben, waardoor er een financieringsbehoefte ontstaat. Dit komt met name door de kasstroom die voortvloeit uit het investeringsprogramma en de begrote negatieve resultaten.

Financieringsbehoefte	Rekening	Begroting		Raming						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Kasstroom uit operationele activiteiten										
Resultaat	-4.653	1	0	-10.086	-14.261	-17.136	-19.024	-21.768	-23.696	-27.140
Afschrijvingen, afwaarderingen	8.827	9.563	11.543	12.263	14.573	15.407	17.408	18.378	19.329	20.337
Mutatie werkkapitaal										
- Mutatie voorraden	4.058	-4.230	1.528	-335	577	-1.260	4.019	0	0	0
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	-4.036	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	22.956	10.801	-4.200	-4.500	-9.100	-2.900	-1.500	0	0	0
Mutatie reserves	1.447	-12.917	-7.144	-920	-577	-729	-500	0	0	-250
Mutatie voorzieningen	1.456	2.166	-10.586	-3.985	1.834	570	-6.541	-2.520	-580	-1.593
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	**30.056**	**5.384**	**-8.859**	**-7.563**	**-6.954**	**-6.048**	**-6.138**	**-5.910**	**-4.947**	**-8.646**
Kasstroom uit investeringsactiviteiten										
Netto investeringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto investeringen materiële vaste activa	-24.316	-39.922	-36.883	-53.528	-54.013	-34.296	-28.172	-38.022	-31.740	-35.045
Netto investeringen EMU-saldo 10 mln (restant)	0	10.000	7.000	7.000	7.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Desinvesteringen materiële vaste activa	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	**-24.306**	**-29.922**	**-29.883**	**-46.528**	**-47.013**	**-30.796**	**-24.672**	**-34.522**	**-28.240**	**-31.545**
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	**5.750**	**-24.538**	**-38.742**	**-54.091**	**-53.967**	**-36.844**	**-30.810**	**-40.432**	**-33.187**	**-40.191**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar										
Toename verstrekte leningen	-1.948	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aflossing verstrekte leningen	0	83	0	8	8	8	8	8	8	8
Toename opgenomen leningen	0	20.015	43.634	58.975	58.351	41.228	35.194	44.816	37.571	41.742
Aflossing opgenomen leningen	-5.692	-4.692	-4.892	-4.892	-4.392	-4.392	-4.392	-4.392	-4.392	-1.559
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	**-7.640**	**15.406**	**38.742**	**54.091**	**53.967**	**36.844**	**30.810**	**40.432**	**33.187**	**40.191**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar										
Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	1.748	9.004	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	**1.748**	**9.004**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Mutatie geldmiddelen	**-142**	**-127**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren										
Liquide middelen / bankschulden ultimo vorig dienstjaar:	269	127	0	0	0	0	0	0	0	0

Financieringsbehoefte	Rekening	Begroting		Raming						
Liquide middelen / bankschulden ultimo dienstjaar:	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie geldmiddelen	**-141**	**-127**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Reserves en voorzieningen

De stand en het verloop van de reserves en voorzieningen zien er als volgt uit. We onderscheiden Algemene reserves, Bestemmingsreserves en Voorzieningen. In de bijlage Reserve en voorzieningen hebben we een gedetailleerd overzicht per reserve opgenomen.

Nr.	Naam Reserve	Saldo begin 2024	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030	Saldo eind 2031	Saldo eind 2032
A: Algemene reserves											
1	**Minimum niveau 10 miljoen**	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Algemene reserve *)	146.267	141.829	137.451	127.365	113.104	95.967	76.943	55.174	31.478	4.338
Subtotaal rubriek A:		**156.267**	**151.829**	**147.451**	**137.365**	**123.104**	**105.967**	**86.943**	**65.174**	**41.478**	**14.338**
B: Bestemmingsreserves											
1	Eenmalige uitgaven	10.957	4.213	1.724	804	227	0	0	0	0	0
2	Sociaal Noodfonds	115	85	100	100	100	100	100	100	100	100
3	Rekenkamer	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
4	Denk en Doe Mee!-fonds	1.362	142	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Water	2.409	1.924	1.775	1.775	1.775	1.275	775	775	775	525
6	Bestedingen Eneco-gelden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Subtotaal rubriek B:		**34.853**	**26.374**	**23.609**	**22.689**	**22.112**	**21.385**	**20.885**	**20.885**	**20.885**	**20.635**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		**191.120**	**178.203**	**171.060**	**160.054**	**145.216**	**127.352**	**107.828**	**86.059**	**62.363**	**34.973**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2024 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2023 is reeds onderdeel van de beginstand 2024.

Nr.	Naam Voorziening	Saldo begin 2024	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030	Saldo eind 2031	Saldo eind 2032
	V: Voorzieningen										
1	Onderhoud	7.351	6.377	3.567	3.315	4.580	4.427	3.868	2.298	2.748	1.326
2	Diverse (verliesgevende) complexen	14.306	14.306	8.380	6.277	5.946	5.946	0	0	0	0
3	Dubieuze debiteuren	4.459	4.415	4.371	4.327	4.283	4.239	4.195	4.151	4.107	4.063
4	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	5.266	5.700	5.692	5.684	5.676	5.668	5.660	5.652	5.644	5.636
5	Rioolheffing middelen derden	2.449	2.423	1.913	1.021	126	334	482	471	421	191
6	Afvalstoffenheffing middelen derden	2.402	2.191	914	181	244	326	330	262	154	165
7	Omgevingsvergunningen	0	0	0	0	1.690	2.075	1.839	919	0	0
8	Verlofsparen	216	216	316	416	516	616	716	816	916	1.016
9	Regeling Vervroegde Uittreding	0	170	60	7	0	0	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		**36.449**	**35.628**	**25.153**	**21.221**	**23.061**	**23.631**	**17.090**	**14.569**	**13.990**	**12.397**

Totaal Reserves en Voorzieningen		**227.569**	**213.831**	**196.213**	**181.275**	**168.277**	**150.983**	**124.918**	**100.628**	**76.353**	**47.370**

Financiering (treasury)

In de Wet Financiering Overheden (FIDO) zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie. Om te voldoen aan deze wet, is een tweetal instrumenten ingevoerd, te weten: het financieringsstatuut en de paragraaf financiering. In het statuut is de beleidsmatige structuur voor de treausryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. We hebben die vastgelegd in het Financieringsstatuut Capelle aan den IJssel 2020. De uitvoering van het treasurybeleid vindt haar weerslag in de paragraaf Financiering bij de begroting en het jaarverslag.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 zijn gemeenten verplicht om vennootschapsbelasting (Vpb) te betalen voor de taken waar de gemeente als "ondernemer" in belastingtechnische optreedt. In onze begroting houden we rekening met te betalen Vpb over reclame-inkomsten.

Continueren activiteiten

In lijn met uw besluit bij de Najaarsnota 2021 (voorstel 0.24) brengen we ook in beeld wat de stand van zaken is rondom de activiteiten die reeds structureel in de begroting zijn opgenomen. Waar we eerder hebben toegezegd voor de betreffende activiteiten met een evaluatie te komen, gaan we niet eerder over tot het doen van uitgaven dan nadat er een evaluatie heeft plaatsgevonden en hierover positief is besloten door uw raad. Het gaat om de volgende activiteiten:

- Wijkbrandweerfunctionaris (N 70 vanaf 2025, evaluatie plaatsgevonden (BBV1481010)
- Onderzoeks- en communicatie Werk en Inkomen (N 25 vanaf 2025), hierover heeft nog geen evaluatie plaatsgevonden
- Inzet gezondheidsbeleid (N 112 vanaf 2025), hierover heeft nog geen evaluatie plaatsgevonden
- Uitbreiding formatie ruimtelijke ordening (N 82 vanaf 2025), opgenomen in het Organisatie-en Formatieplan Stadsontwikkeling (1079753)
- Uitbreiding formatie Stedenbouw (N 66 vanaf 2025), opgenomen in het Organisatie-en Formatieplan Stadsontwikkeling (1079753)

Voor 2025 zijn er twee activiteiten, waarover nog positief besloten moet worden op de evaluatie.

Raadsbesluit

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Capelle aan den IJssel,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 8 oktober 2024,

BESLUIT, gelet op artikel 190 en 192 van de Gemeentewet,

in het kader van de Najaarsnota 2024,
1. in te stemmen met de financiële mutaties en wijzigingsvoorstellen van de begroting 2024,
2. de mutaties 2024 zoals vermeld in de Bijlage Reserves en voorzieningen goed te keuren en te laten verwerken,
3. de mutaties 2024 zoals vermeld in de Bijlage Investeringskredieten goed te keuren en te laten verwerken,
4. kennis te nemen van de beleidsmatige en financiële voortgang van het huidige kalenderjaar,

en in het kader van de Begroting 2025,
5. de Begroting 2025, bestaande uit de beleidsbegroting, financiële begroting , paragrafen en bijlagen vast te stellen, rekening houdend met het gepresenteerde meerjarenperspectief,
6. de mutaties 2025 en volgende jaren zoals vermeld in de Bijlage Reserves en voorzieningen goed te keuren en te laten verwerken,
7. de mutaties 2025 en volgende jaren zoals vermeld in de Bijlage Investeringskredieten goed te keuren en te laten verwerken,
8. kennis te nemen van de aanbiedingsbrief bij de Begroting 2025.

Na besluitvorming is de financiële eindstand van de Begroting 2025 inclusief Najaarsnota 2024:

	Begroting en meerjarenbegroting								
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Eindstand Begroting 2024 (incl. amendementen)	V378	V4.285	N1.885	N5.345	N7.406	N9.756	N12.969	N15.566	N15.566
Eindstand Najaarsnota 2023	V1.005	V4.033	N2.731	N6.172	N8.223	N10.603	N13.816	N15.513	N15.513
Tussenstand Voorjaarsnota 2024	N4.724	N2.600	N11.136	N14.801	N17.861	N20.916	N24.515	N26.754	N29.867
Dekking negatieve resultaten 2024 en 2025 (VJN 2024 0.18)	V4.724	V2.600							
Eindstand Voorjaarsnota 2024	**N 0**	**N 0**	**N11.136**	**N14.801**	**N17.861**	**N20.916**	**N24.515**	**N26.754**	**N29.867**
Actualisatie	N 0	V301	N10	N143	N121	N231	N285	N414	N294
Wijzigingsvoorstellen	V760	N2.079	V1.058	V680	V842	V2.120	V3.028	V3.468	V3.018
Dekking negatieve resultaten 2024 en 2025 (VJN 2024 0.18)	N760	V1.778							
Afronding	V 0	V 0	V 2	V 3	V 4	V 3	V 3	V 4	V 3
Eindstand Najaarsnota 2024 en Begroting 2025	**V 0**	**V 0**	**N10.086**	**N14.261**	**N17.137**	**N19.024**	**N21.769**	**N23.696**	**N27.140**

Vastgesteld in de openbare vergadering van 11 november 2024,

De griffier De voorzitter

Bijlagen

Reserves en voorzieningen

Nr.	Naam reserve	Portefeuillehouder	Budgethouder	Saldo begin 2025	Geprognostiseerd saldo jaarexpl. 2025	Rentetoevoeging	Overige vermeerderingen	Verminderingen	saldo eind 2025
A: Algemene reserves									
1	Minimum niveau 10 miljoen	Van Woudenberg	Fin.	10.000	0	0	0	0	10.000
2	Algemene reserve *)	Van Woudenberg	Fin.	141.829	0	0	0	4.378	137.451
Subtotaal rubriek A:				**151.829**	**0**	**0**	**0**	**4.378**	**147.451**
B: Bestemmingsreserves									
1	Eenmalige uitgaven	Van Woudenberg	Fin.	4.213	0	0	-290	2.199	1.724
2	Sociaal Noodfonds	Westerdijk	SL	85	0	0	29	14	100
3	Rekenkamer	Van Woudenberg	Griffie	10	0	0	0	0	10
4	Denk en Doe Mee!-fonds	Van Woudenberg	BCO	142	0	0	0	142	0
5	Water	Wilson	SB	1.924	0	0	0	149	1.775
6	Bestedingen Eneco-gelden	Van Woudenberg	Fin.	20.000	0	0	0	0	20.000
Subtotaal rubriek B:				**26.374**	**0**	**0**	**-261**	**2.504**	**23.609**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)				**178.203**	**0**	**0**	**-261**	**6.882**	**171.060**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2024 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2023 is reeds onderdeel van de beginstand 2024.

Nr.	Naam voorziening	Portefeuillehouder	Budgethouder	Saldo begin 2025	Geprognostiseerd saldo jaarexpl. 2025	Rentetoevoeging	Overige vermeerderingen	Verminderingen	saldo eind 2025
1	Onderhoud	Van Woudenberg	div.	6.377	0	0	2.150	4.960	3.567
2	Diverse (verliesgevende) complexen	Van Woudenberg	SO	14.306	0	0	0	5.926	8.380
3	Dubieuze debiteuren	Van Woudenberg	Fin.	4.415	0	0	131	175	4.371
4	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	Burgemeester	BCO	5.700	0	0	300	308	5.692
5	Rioolheffing middelen derden	Van Woudenberg	SB	2.423	0	0	72	582	1.913
6	Afvalstoffenheffing middelen derden	Van Woudenberg	SB	2.191	0	0	426	1.703	914
7	Omgevingsvergunningen	Van Woudenberg	SB	0	0	0	0	0	0
8	Verlofsparen	Faassen	BCO	216	0	0	100	0	316
9	Regeling Vervroegde Uittreding	Faassen	BCO	170	0	0	0	110	60
Totaal Voorzieningen				**35.628**	**0**	**0**	**3.179**	**13.654**	**25.153**

Totaal Reserves en Voorzieningen				**213.831**	**0**	**0**	**2.918**	**20.536**	**196.213**

Meerjarenbegroting

Nr.	Naam Reserve	Saldo begin 2024	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030	Saldo eind 2031	Saldo eind 2032
A: Algemene reserves											
1	**Minimum niveau 10 miljoen**	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Algemene reserve *)	146.267	141.829	137.451	127.365	113.104	95.967	76.943	55.174	31.478	4.338
Subtotaal rubriek A:		**156.267**	**151.829**	**147.451**	**137.365**	**123.104**	**105.967**	**86.943**	**65.174**	**41.478**	**14.338**
B: Bestemmingsreserves											
1	Eenmalige uitgaven	10.957	4.213	1.724	804	227	0	0	0	0	0
2	Sociaal Noodfonds	115	85	100	100	100	100	100	100	100	100
3	Rekenkamer	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
4	Denk en Doe Mee!-fonds	1.362	142	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Water	2.409	1.924	1.775	1.775	1.775	1.275	775	775	775	525
6	Bestedingen Eneco-gelden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Subtotaal rubriek B:		**34.853**	**26.374**	**23.609**	**22.689**	**22.112**	**21.385**	**20.885**	**20.885**	**20.885**	**20.635**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		**191.120**	**178.203**	**171.060**	**160.054**	**145.216**	**127.352**	**107.828**	**86.059**	**62.363**	**34.973**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2024 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2023 is reeds onderdeel van de beginstand 2024.

Nr.	Naam Voorziening	Saldo begin 2024	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030	Saldo eind 2031	Saldo eind 2032
	V: Voorzieningen										
1	Onderhoud	7.351	6.377	3.567	3.315	4.580	4.427	3.868	2.298	2.748	1.326
2	Diverse (verliesgevende) complexen	14.306	14.306	8.380	6.277	5.946	5.946	0	0	0	0
3	Dubieuze debiteuren	4.459	4.415	4.371	4.327	4.283	4.239	4.195	4.151	4.107	4.063
4	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	5.266	5.700	5.692	5.684	5.676	5.668	5.660	5.652	5.644	5.636
5	Rioolheffing middelen derden	2.449	2.423	1.913	1.021	126	334	482	471	421	191
6	Afvalstoffenheffing middelen derden	2.402	2.191	914	181	244	326	330	262	154	165
7	Omgevingsvergunningen	0	0	0	0	1.690	2.075	1.839	919	0	0
8	Verlofsparen	216	216	316	416	516	616	716	816	916	1.016
9	Regeling Vervroegde Uittreding	0	170	60	7	0	0	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		**36.449**	**35.628**	**25.153**	**21.221**	**23.061**	**23.631**	**17.090**	**14.569**	**13.990**	**12.397**

Totaal Reserves en Voorzieningen		**227.569**	**213.831**	**196.213**	**181.275**	**168.277**	**150.983**	**124.918**	**100.628**	**76.353**	**47.370**

Toelichting op de reserves en voorzieningen

Op grond van het besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is in de onderverdeling van de reserves onderscheid gemaakt tussen algemene reserves en bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve kan alleen aangewend worden voor het doel dat aan de reserve gekoppeld is. Dit in tegenstelling tot een algemene reserve; deze reserves hebben meer het karakter van een 'buffer' (ter dekking van onverwachte tegenvallers).

Verplichtingen en verliezen, of te verwachten verplichtingen en verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten dienen op een voorziening verantwoord te worden. Op grond van het besluit BBV mag aan voorzieningen geen rente worden toegevoegd (met uitzondering van de voorzieningen die zijn gebaseerd op een contante waarde).

In het hiernavolgende overzicht wordt derhalve opgenomen:

- Algemene reserves (Rubriek A);
- Bestemmingsreserves (Rubriek B);
- Voorzieningen (Rubriek V).

In deze toelichting worden de belangrijkste ontwikkelingen ten aanzien van de reserves en voorzieningen geschetst. De stand per 1 januari 2025 is gebaseerd op de saldi van de Jaarrekening 2023, inclusief de (verwachte) mutaties in 2024. In het bijgevoegde cijfermatige overzicht worden, conform de BBV-voorschriften, de (verwachte) mutaties in 2025 weergegeven. Tevens worden de reserves en voorzieningen in meerjarig perspectief gepresenteerd.

Algemene reserve minimum niveau 10 miljoen (A1)

A1. Algemene reserve Minimum niveau 10 miljoen		
Budgethouder	Afdelingshoofd Financiën	
Doel	De reserve is bedoeld als algemene buffer voor risico's. Het minimum niveau is bepaald op € 150 per inwoner (afgerond € 10 miljoen). In dit saldo is tevens begrepen € 1 miljoen als vaste minimumbuffer voor risico's grondexploitaties.	
Voeding	Geen.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**10.000**
Er zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd.		

Algemene reserve (A2)

A2. Algemene reserve		
Budgethouder	Afdelingshoofd Financiën	
Doel	De reserve heeft geen specifieke bestemming en is vooral bedoeld als algemene buffer voor het opvangen van risico's.	
Voeding	Er is geen structurele voeding. Wel wordt een overschot op de jaarrekening in principe in deze reserve gestort.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**141.829**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**146.267**
Af:	-	Energietoeslag (VJN 2024 6B.1/ NJN 2024 6B.4)	474	
	-	Dekking negatief resultaat 2024 (VJN 2024 0.18/ NJN 2024)	3.964	
Stand per 31-12-2025				**141.829**
Af:	-	Dekking negatief resultaat 2025 (VJN 2024 0.18/ BG 2025)	4.378	
Stand per 31-12-2026				**137.451**
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2026	10.086	
Stand per 31-12-2027				**127.365**
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2027	14.261	
Stand per 31-12-2028				**113.104**
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2028	17.137	
Stand per 31-12-2029				**95.967**
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2029	19.024	
Stand per 31-12-2030				**76.943**
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2030	21.769	
Stand per 31-12-2031				**55.174**
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2031	23.696	
Stand per 31-12-2031				**31.478**
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2032	27.140	
Stand per 31-12-2032				**4.338**

Reserve eenmalige uitgaven (B1)

B1. Reserve eenmalige uitgaven		
Budgethouder	Afdelingshoofd Financiën	
Doel	Bij de Najaarsnota 1999 is besloten tot het instellen van deze reserve om eenmalige reserveringen en bestedingen af te wikkelen (procedureel geregeld in artikel 10 Financiële verordening 2022). De reserve heeft een administratief karakter en is bedoeld om eenmalig budget dat in enig jaar niet is besteed in een volgend jaar beschikbaar te houden. Hiervoor hoeft niet opnieuw budget door de raad beschikbaar te worden gesteld. Besteding moet binnen drie jaar plaatsvinden, anders valt dit vrij ten gunste van de algemene middelen. Wanneer verlenging van de termijn noodzakelijk is, wordt daarvoor een voorstel gedaan bij voor- of najaarsnota of Jaarrekening.	
Voeding	Dotaties op grond van door de raad te nemen besluiten.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**4.213**
	Het geprognosticeerde saldo per 1 januari 2024 wordt nog beïnvloed door mutaties in het lopende jaar.	

Mutatie BG25/ NJN24			Omschrijving	Besluit	Verloop	2024				2025			2026			2027			2028			2029 e.v.		
Doorschuiven	Nieuw	Totaal				Stand 1-1	Dot	Ont	Stand 31-12	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand
			Programma 0																					
			Social Return	VJN22 0.11 / NJN23 0.13	2024	145	0	145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Implementatie Proactis	VJN22 0.21	2024	80	0	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Financials/Gouw/Pepperflow	VJN22 0.21	2024	240	0	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Overhevelen middelen Project Proactis	VJN22 0.21	2024	118	0	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	40	**40**	Inventarisatie archief	NJN24 0.8	2026	0	40	0	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**40**	**40**	**Totaal Programma 0**			**583**	**40**	**583**	**40**	**0**	**40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 1																					
			Wijkveiligheidsplan	NJN20 1.1 / NJN23 1.3	2024	32	0	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Werk en leefomgeving gemeentewerf	NJN23 0.10	2025	7	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 1**			**39**	**0**	**39**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 2																					
			Nieuwe mobilieit	BG20 / NJN21 2.2	2024	25	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Voorbereidingsbudget MIRT	VJN21 2.8 / NJN22 2.1 / VJN23 2.4	2024	41	0	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Verkeerseducatie	BG21 2.1	2025	67	0	40	27	0	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			KTA Capelseplein	VJN21 2.3	2024	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			KTA -i-VRI's	VJN21 2.3	2024	30	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

B1. Reserve eenmalige uitgaven																								
			Verkeersbeleid - Meten is weten	VJN21 2.5	2024	44	0	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Werkgevers- en bewonersaanpak	BG21 2.1	2024	30	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
125		**125**	Landelijk Capelle	VJN21 8.10 / NJN23 8.8	2024	377	0	252	125	0	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Verkeersstudie Kralingseweg	VJN23 2.5	2025	75	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			MIRT Kwart. Algera	VJN23 2.4	2025	58	0	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Vervoersknoop	BG23 2.5	2025	94	0	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Werk en leefomgeving gemeentewerf	NJN23 0.10	2025	9	0	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
125	**0**	**125**	**Totaal Programma 2**			**950**	**0**	**798**	**152**	**0**	**152**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 3																					
			Projectplan BIZ Capelle XL	BG21 3.1	2024	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
250		**250**	Voorterreinen- en gevelfonds bedrijventerrein Capelle West	BG23 3.1	2025	250	0	0	250	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Lokaal	BG23 3.2	2025	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
250	**0**	**250**	**Totaal Programma 3**			**330**	**0**	**80**	**250**	**0**	**250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 4																					
			Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	Jaarrekening 2019	2026	328	0	0	328	0	0	328	0	328	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Ventilatie scholen	VJN21 0.19 / NJN21 0.17 / NJN23 0.12	2024	350	0	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Capelle Stagestad	VJN21 0.19 / NJN21 0.17 / NJN23 0.11	2024	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Ventilatie MFC	VJN22 4.3	2024	309	0	309	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 4**			**1.027**	**0**	**699**	**328**	**0**	**0**	**328**	**0**	**328**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 5A																					
			Stadsfeest	BG23 5A.1	2025	85	0	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 5A**			**85**	**0**	**85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 5B																					
			Werk en leefomgeving gemeentewerf	NJN23 0.10	2025	8	0	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 5B**			**8**	**0**	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 6A																					

B1. Reserve eenmalige uitgaven																								
			Wijkoverlegplatforms	VJN23 0.6	2024	95	0	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Aanpak eenzaamheid	NJN22 6A.4	2024	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			POK middelen	VJN22 6A.1	2024	183	0	183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			POK middelen	VJN22 6A.1	2025	356	0	356	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Kinderlab Oostgaarde	BG23 6A.5	2025	200	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Opvang ontheemden Oekraïne	VJN23 6A.1	2025	660	0	660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	173	**173**	Begeleid wonen	NJN24 6A.5	2026	0	173	0	173	0	173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	240	**240**	Huizen van de Wijk	NJN24 6A.1	2026	0	240	0	240	0	0	240	0	0	240	0	240	0	0	0	0	0	0	0
0	**413**	**413**	**Totaal Programma 6A**			**1.534**	**413**	**1.534**	**413**	**0**	**173**	**240**	**0**	**0**	**240**	**0**	**240**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 6B																					
			Jeugdfonds Sport & Cultuur: Sportactiviteiten kwetsbare kinderen	NJN21 6B.10	2024	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Budget armoedebeleid	NJN23 6B.6	2025	287	0	173	114	0	114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Bestaanszekerheid	VJN23/ raadsbesluit 1041421	2025	941	0	488	453	0	453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	172	**172**	Dienstverlening aanpak armoede en schulden	NJN24 6B.1	2026	0	172	0	172	0	33	139	0	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	100	**100**	Toekomst Promen	NJN24 6B.2	2026	0	100	0	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	52	**52**	Schuldenaanpak jongeren (JPF)	NJN24 6B.3	2026	0	52	0	52	0	11	41	0	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**324**	**324**	**Totaal Programma 6B**			**1.268**	**324**	**701**	**891**	**0**	**711**	**180**	**0**	**180**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 6C																					
			Onderzoeksopdracht WMO	NJN22 6C.3	2025	110	0	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Decentralisatie uitkering vrouwenopvang (DUVO)	NJN22 6D.2 / NJN23 6C.3	2025	64	0	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 6C**			**174**	**0**	**174**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 6D																					
			Project Taakstelling GRJR	NJN23 6D.2	2025	18	0	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 6D**			**18**	**0**	**18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 7																					
			Ongedierte bestrijding	VJN21 7.7 / NJN23 7.9	2024	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Actieplan Circulair Capelle	NJN21 7.14	2024	30	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

B1. Reserve eenmalige uitgaven																								
			Bevorderen en beschermen van de gezondheid van Capellenaren	BG22 7.2	2024	30	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Werk en leefomgeving gemeentewerf	NJN23 0.10	2025	7	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	225	**225**	Soortenmanagementplan	NJN24 7.3	2026	0	225	0	225	0	225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**225**	**225**	**Totaal Programma 7**			**117**	**225**	**117**	**225**	**0**	**225**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 8																					
			Hoofdweg Vak A Middellange termijn	NJN13 2.6.1 / VJN15 2.17.7 / NJN16 5.4.2 / NJN18 3.4.1.	2022	150	0	100	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Budget Centrumgebied 2020	NJN21 8.5 / VJN23 8.1	2028	1.950	0	537	1.413	0	486	927	0	362	565	0	337	228	0	228	0	0	0	0
			Landelijk Capelle	VJN21 8.10 / NJN23 8.8	2024	180	0	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Q-team Rivium	NJN20 8.4	2024	103	0	103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			De Hoven fase 2	VJN18 8.4.5 - NJN18 8.4.2 - VJN19 8.4.9 - VJN20 0.4 - VJN21 8.4 - NJN21 8.6	2026	115	0	65	50	0	0	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Omgevingswet /Omgevingsvisie	NJN22 8.4 / BG23 8.1	2024	60	0	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Capelseweg/Bermweg B6	VJN23 8.6	2025	150	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			De Hoven 2	VJN21 8.4 / NJN21 8.8 / NJN23 8.6	2024	1.812	0	1.812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Gebiedspaspoort Stadshart 2.0	BG23 8.7	2025	125	0	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Kanaalweg-West incl. Park Oeverrijk	VJN23 8.5	2025	125	0	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Kinderboerderij	NJN23 8.6	2025	52	0	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Werk en leefomgeving gemeentewerf	NJN23 8.6	2025	4	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	402	**402**	Omgevingswet	NJN24 8.1	2026	0	402	0	402	0	402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**402**	**402**	**Totaal Programma 8**			**4.826**	**402**	**3.313**	**1.915**	**0**	**938**	**977**	**0**	**412**	**565**	**0**	**337**	**228**	**0**	**228**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0	**-1**	Afronding			-2	0	0	-1	0	0	-1	0	0	-1	0	0	-1	0	-1	0	0	0	0

B1. Reserve eenmalige uitgaven																						
374	1.404	1.778	Totaal			10.957	1.404	8.149	4.213	0	2.489	1.724	0	920	804	0	577	227	0	227	0	0	0	0

Reserve Sociaal Noodfonds (B2)

B2. Reserve Sociaal Noodfonds		
Budgethouder	Afdelingshoofd Samenleving	
Doel	De reserve is ingesteld ten behoeve van Capellenaren die in schulden (dreigen te) raken.	
Voeding	De reserve is gevormd door particuliere giften. In 2007 heeft de Van Cappellen Stichting een extra kapitaal beschikbaar gesteld van 100. In overleg met de Van Cappellen Stichting was de ondergrens van het Noodfonds Capelle destijds bepaald op het bedrag van 213. Het budget mag worden ingezet na toestemming van de Van Cappellen Stichting. Conform collegevoorstel 472093 d.d. 29 april 2021 is de ondergrens van de reserve met ingang van 2021 bepaald op 100 (inclusief dotatie Van Cappellen Stichting), dit naar aanleiding van een (globale) prognose waaruit bleek dat naar verwachting in 2022 de afgesproken oorspronkelijke ondergrens van het fonds bereikt zou worden. De Van Cappellen Stichting heeft vervolgens op 9 april 2021 laten weten akkoord te zijn met het verlagen van de ondergrens tot een bedrag van 100 onder voorwaarde van een zorgvuldige besteding van de middelen conform de Beleidsregels Noodhulp Capelle.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**85**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**115**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	14	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	14	
	-	Stichting Leergeld Hollandsche IJssel (VJN 2024 6B.7)	30	
Stand per 31-12-2024				**85**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	14	
	-	Aanvulling dotatie i.v.m. ondergrens reserve	15	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	14	
Stand per 31-12-2025 en verder				**100**

In de begroting wordt jaarlijks 14 aan deze reserve gedoteerd en onttrokken.

Reserve Rekenkamer (B3)

B3. Reserve Rekenkamer		
Budgethouder	Griffier	
Doel	Door verschillen in omvang en diepgang, maar ook omdat onderzoeken anders verlopen dan gepland, zal de realisatie vrijwel altijd afwijken van de begroting en zal er budget overblijven of tekort zijn. Om die reden heeft de raad een besluit genomen om de rekenkamer over een egalisatiereserve te laten beschikken.	
Voeding	De raad heeft op 31 mei 2016 een besluit genomen het budget van de rekenkamer te verhogen naar € 67 (1 euro per inwoner) en een egalisatiereserve te vormen van maximaal 40% van het jaarlijkse budget. De raad heeft op 9 juli 2018 via de Voorjaarsnota 2018 een besluit genomen het budget te verhogen naar € 100 (1,50 euro per inwoner). Dit betekent dat ieder jaar maximaal 40 meegenomen kan worden naar het volgend jaar. Is dit maximum bereikt, dan vloeit het resultaat terug naar de algemene middelen.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**10**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**10**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2024				**10**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2025 en verder				**10**

Reserve Denk en Doe Mee!-fonds (B4)

B4. Reserve Denk en Doe Mee!-fonds	
Budgethouder	Diverse
Doel	Bij de begroting 2018 is besloten tot het instellen van deze reserve, om zo een deel van het voordelig financieel resultaat 2016 terug te laten vloeien naar de Capellenaar.
Voeding	De voeding bestaat uit een eenmalige dotatie van 5 mln. ten laste van de Algemene reserve vrij besteedbaar. In juni 2022 heeft de gemeenteraad besloten om het Denk & Doe Mee!-fonds (DDMF) tot en met 31 december 2023 voort te zetten. Het fonds in deze opzet is beëindigd op 31 december 2023. In de voorjaarsnota 2024 is een bedrag van N 512 beschikbaar gesteld voor het afhandelen van toegekende subsidies tot en met 31 december 2023. Op 3 juli 2023 is besloten (RV1143133) het Denk & Doe mee!-fonds vanaf 1 januari 2024 structureel in te bedden in de gemeentelijke organisatie, alleen in de jaren dat er een positief begrotingssaldo is. Dit is voor de komende jaren niet het geval. De kosten voor 2024 voor het DDMF van N 708 (N 600 subsidie en N 108 personeels-en materiële kosten) zijn onttrokken aan de reserve DDMF. In 2025 is nog een bedrag van 142K beschikbaar binnen de reserve DDMF, deze middelen zijn (gedeeltelijk) nodig ter dekking van de noodzakelijke personeelslasten in 2025 voor de afhandeling van subsidies die tot en met 31-12-2024 zijn toegekend.
Omvang	Stand per 1 januari 2025: **142**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**1.362**
Af:	-	Onttrekking programma 0 (BG24 0.7 / VJN24 0.5)	708	
	-	Onttrekking programma 0 (VJN24 0.4)	512	
Stand per 31-12-2024				**142**
Af:	-	Onttrekking programma 0 (VJN24 0.5)	142	
Stand per 31-12-2025 en verder				**0**

Reserve Water (B5)

B5. Reserve Water	
Budgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	De reserve Water heeft voornamelijk als doel de jaarlijks sterk wisselende lasten van de baggerwerkzaamheden op te vangen.
Voeding	Er vindt ten laste van de exploitatie nog geen structurele dotatie plaats aan de Reserve Water. Het aanwezige saldo is voldoende om de lasten van de huidige baggercyclus op te vangen. Uitgangspunt is dat iedere 4 jaar een nieuwe baggercyclus start met naar inschatting 1 miljoen aan lasten. Naar verwachting vindt de volgende baggercyclus in 2028/2029 plaats waarvoor het saldo in de Reserve Water nog toereikend is. Voor de daaropvolgende baggercyclus die naar verwachting plaatsvindt in 2032/2033 zal het saldo niet meer toereikend zijn. Om een tekort in de Reserve water te voorkomen is in de Begroting 2025 een voorstel opgenomen voor een structurele jaarlijkse dotatie van 250 vanaf 2032. Het onderhoud van de watergangen betreft onderhoud in de openbare buitenruimte zoals in de begroting 2024 terug komt in onderzoeksopdracht 12: verlengen onderhouds- en afschrijvingstermijn kapitaalgoederen in de openbare buitenruimte. Aangezien wij voor een groot deel van het baggeren van de watergangen afhankelijk zijn van HHSK en wij hiervoor een ontvangstplicht hebben, kunnen wij slechts een beperkte invloed uitoefenen op de baggercycli zoals HHSK hanteert. Het verlengen hiervan is daarom niet aan de orde tenzij uit de toekomstige baggerplannen van HHSK anders blijkt. Het is daarom niet reëel om het onderhoud van de watergangen onderdeel uit te laten maken van deze onderzoeksopdracht.
Omvang	Stand per 1 januari 2025: **1.924**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**2.409**
Af:	-	Onttrekking (NJN 2024 5B)	485	
Stand per 31-12-2024				**1.924**
Af:	-	Onttrekking (NJN 2024 5B)	149	
Stand per 31-12-2025				**1.775**
Stand per 31-12-2026				**1.775**
Stand per 31-12-2027				**1.775**
Af:	-	Onttrekking (NJN 2024 5B)	500	
Stand per 31-12-2028				**1.275**
Af:	-	Geen mutaties (NJN 2024 5B)	500	
Stand per 31-12-2029				**775**
Stand per 31-12-2030				**775**
Stand per 31-12-2031				**775**
Bij:	-	Dotatie (NJN 2024 5B)	250	
Af:	-	Onttrekking (NJN 2024 5B)	500	
Stand per 31-12-2032				**525**

Reserve Besteding verkoop Eneco-aandelen (B6)

B6. Reserve Besteding Eneco-gelden	
Budgethouder	Afdelingshoofd Financien
Doel	Bij de Voorjaarsnota 2021 hebben wij een deel van de verkoopopbrengst van de aandelen van Eneco gedoteerd aan deze reserve. De algemeen dragende lijn van de bestedingen van de reserve bestedingen Eneco-gelden is dat de inzet van deze middelen echt iets goeds voor de stad doen of een maatschappelijk belang dienen. De kaders hiervoor zijn vastgesteld in de gemeenteraad en betreffen de volgende: Permanente kaders: 1. De gevormde reserve uit de verkoopopbrengst wordt niet gebruikt voor het oplossen van begrotingsknelpunten; 2. De bestedingen worden altijd in het grotere geheel van het cyclisch stuk afgewogen, gezien de effecten op de ratio's en de exploitatie (rentenadeel). 3. De verkoopopbrengst wordt niet gebruikt voor het vormen van een dekkingsreserve voor investeringen waardoor er op termijn een "kamelenneus" ontstaat (een verplichting die niet geheel in de begroting staat). Facultatieve kaders: 4. Investeringen te doen waardoor de gemeente extra besparingen of extra inkomsten realiseert, tenzij er sprake is van een investering met een hoog maatschappelijk rendement (stap zetten voor onze stad). De (eventueel) hieruit voortvloeiende lasten moeten worden opgenomen in de exploitatie; 5. Bijdragen aan investering derden in de stad waaraan de andere partij gezamenlijk voor minimaal 50% financieel bijdraagt en welke ook wenselijk is vanuit de gemeente.
Voeding	Eenmalige voeding van 20.000 uit verkoopopbrengst Eneco.
Omvang	Stand per 1 januari 2025: **20.000**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**20.000**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2024				**20.000**
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2025 en verder				**20.000**

Voorziening Onderhoud (V1)

V1. Voorziening Onderhoud	
Budgethouder	Afdelingshoofden Diensverlening
Doel	De voorziening heeft tot doel egalisatie van kosten van onderhoud aan: a. de gemeentelijke welzijnsaccommodaties; b. het gemeentehuis aan de Rivierweg en de gemeentewerf aan de Groenedijk; c. brandweerkazerne; d. het Isala theater; e. binnen- en buitensportaccommodaties; f. bezittingen actief grondbeleid.
Voeding	De voeding bestaat uit dotaties ten laste van de begroting. De stortingen en onttrekkingen zijn opgenomen in het meerjaren onderhoudsplan (MJOP). In de Begroting 2024 is een wijzigingsvoorstel opgenomen om de dotaties aan de voorziening te baseren op de onttrekkingen in de komende 10 jaar. Dit was voorheen 20 jaar. Naar aanleiding van de accountantscontrole van de jaarrekening 2023 is gebleken dat een jaarlijks fluctuerende dotatie niet is toegestaan. Met ingang van 2024 is derhalve de jaarlijkse dotatie gemiddeld en vastgesteld op 2,1 mln per jaar. In de actualisatie begroting 2025 is deze dotatie op basis van het MJOP verhoogd met 50k naar 2.150k per jaar.
Omvang	Stand per 1 januari 2025: **6.377**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**7.351**
Bij:	-	Dotaties	2.100	
Af:	-	Onttrekkingen (o.b.v. MJOP)	3.074	
Stand per 31-12-2024				**6.377**
Bij:	-	Dotaties	2.150	
Af:	-	Onttrekkingen	4.960	
Stand per 31-12-2025				**3.567**
Bij:	-	Dotaties	2.150	
Af:	-	Onttrekkingen	2.402	
Stand per 31-12-2026				**3.315**
Bij:	-	Dotaties	2.150	
Af:	-	Onttrekkingen	885	
Stand per 31-12-2027				**4.580**
Bij:	-	Dotaties	2.150	
Af:	-	Onttrekkingen	2.303	
Stand per 31-12-2028				**4.427**
Bij:	-	Dotaties	2.150	
Af:	-	Onttrekkingen	2.709	
Stand per 31-12-2029				**3.868**
Bij:	-	Dotaties	2.150	
Af:	-	Onttrekkingen	3.720	
Stand per 31-12-2030				**2.298**
Bij:	-	Dotaties	2.150	
Af:	-	Onttrekkingen	1.700	
Stand per 31-12-2031				**2.748**
Bij:	-	Dotaties	2.150	
Af:	-	Onttrekkingen	3.572	
Stand per 31-12-2032				**1.326**

Voorziening Verliesgevende complexen (V2)

V2. Voorziening Verliesgevende complexen		
Budgethouder	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling	
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op bouwgrondexploitaties.	
Voeding	Afhankelijk van berekeningen bouwgrondexploitaties.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**14.306**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**14.306**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2024				**14.306**
Af:	-	Stadshart (VJN23 8.8 Actualisatie grondexploitaties)	5.926	
Stand per 31-12-2025				**8.380**
Af:	-	Amandelhof (VJN23 8.8 Actualisatie grondexploitaties)	2.103	
Stand per 31-12-2026				**6.277**
Af:	-	Meeuwensingel (VJN23 8.8 Actualisatie grondexploitaties)	331	
Stand per 31-12-2027				**5.946**
Stand per 31-12-2028				**5.946**
Af:	-	Florabuurt (VJN23 8.8 Actualisatie grondexploitaties)	5.946	
Stand per 31-12-2029 en verder				**0**

Voorziening Dubieuze debiteuren (V3)

V3. Voorziening Dubieuze debiteuren		
Budgethouder	Afdelingshoofd Financiën	
Doel	Door middel van deze voorziening worden de verliezen als gevolg van het oninbaar worden van vorderingen gedekt. De voorziening geldt voor private- en publieke vorderingen van de gemeente, inclusief vorderingen op verstrekte uitkeringen uitgevoerd door de GR IJsselgemeenten.	
Voeding	De voeding is afhankelijk van inschatting bij jaarrekening, waarbij het de vraag is in welke mate er zich mogelijk dubieuze vorderingen voor zullen doen.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**4.415**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**4.459**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2024				**4.415**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2025				**4.371**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2026				**4.327**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2027				**4.283**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2028				**4.239**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2029				**4.195**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2030				**4.151**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2031				**4.107**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
Stand per 31-12-2032				**4.063**

Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) (V4)

V4. Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa)		
Budgethouder	Afdelingshoofd Bestuur- en Concernondersteuning	
Doel	In 2021 heeft de Eerste Kamer ingestemd met de wet Aanpassing Appa (Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers).De voorbereidingen voor het nieuwe stelsel zal plaatsvinden vanaf 1 januari 2023, het doel is om het nieuwe pensioenstelsel uiterlijk 1 januari 2027 in te voeren. De gemeenten zullen als gevolg van de nieuwe wet verplicht moeten deelnemen aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP. De gemeenten zullen de verplichtingen dan voor alle (gewezen) wethouders moeten afdragen aan het ABP.	
Voeding	De omvang van de voorziening wordt jaarlijks bij de najaarsnota en jaarrekening aangepast op basis van actuariële berekeningen voor de mogelijke toekomstige waardeoverdrachten van voormalig bestuurders. In de Voorjaarsnota 2017 hebben we een eerste stap gezet richting de nieuwe wet door de voorziening aan te ramen voor de oud-wethouders met een wachtgelduitkering en de zogenaamde slapers (nog niet-pensioengerechtigden). In lijn met de wachtgeldverplichting van de oud-burgemeester (Voorjaarsnota 2015) hebben we ook de wachtgeldverplichtingen van de oud-wethouders in de voorziening opgenomen. Vanaf 2018 worden de wachtgeldverplichtingen van de huidige burgemeester en wethouders ten laste van de exploitatie gebracht. De jaarlijkse dotatie bedraagt 300. Bij de jaarrekening beoordelen wij op basis van actuariële berekeningen van Visma Idella of onze voorziening toereikend is. Die is onder andere afhankelijk van de gehanteerde rekenrente en levenstabellen.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**5.700**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**5.266**
Bij:	-	Dotatie (BG24 / NJN24 0.5)	689	
Af:	-	Uitkering pensioenen	255	
Stand per 31-12-2024				**5.700**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	300	
Af:	-	Uitkering pensioenen	308	
Stand per 31-12-2025				**5.692**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	300	
Af:	-	Uitkering pensioenen	308	
Stand per 31-12-2026				**5.684**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	300	
Af:	-	Uitkering pensioenen	308	
Stand per 31-12-2027				**5.676**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	300	
Af:	-	Uitkering pensioenen	308	
Stand per 31-12-2028				**5.668**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	300	
Af:	-	Uitkering pensioenen	308	
Stand per 31-12-2029				**5.660**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	300	
Af:	-	Uitkering pensioenen	308	
Stand per 31-12-2030				**5.652**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	300	
Af:	-	Uitkering pensioenen	308	
Stand per 31-12-2031				**5.644**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	300	
Af:	-	Uitkering pensioenen	308	
Stand per 31-12-2032				**5.636**

Voorziening Rioolrechten middelen derden (V5)

V5. Voorziening Rioolheffing middelen derden	
Budgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve rioolrechten vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Riolering is een gesloten systeem, de inkomsten uit rioolheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van riolering met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven ten behoeve van de rioolretributie. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie. In onderstaande verloop van de voorziening is rekening gehouden met het in de Begroting opgenomen voorstel Tarief rioolheffing in programma 7.
Omvang	Stand per 1 januari 2025: **2.423**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**2.449**
Bij:	-	Begrote dotatie	132	
Af:	-	Begrote onttrekking	158	
Stand per 31-12-2024				**2.423**
Bij:	-	Begrote dotatie	72	
Af:	-	Begrote onttrekking	582	
Stand per 31-12-2025				**1.913**
Bij:	-	Begrote dotatie	65	
Af:	-	Begrote onttrekking	957	0
Stand per 31-12-2026				**1.021**
Bij:	-	Geen mutatie	722	
Af:	-	Begrote onttrekking	1.617	
Stand per 31-12-2027				**126**
Bij:	-	Begrote dotatie	2.231	
Af:	-	Begrote onttrekking	2.023	
Stand per 31-12-2028				**334**
Bij:	-	Begrote dotatie	2.741	
Af:	-	Begrote onttrekking	2.593	
Stand per 31-12-2029				**482**
Bij:	-	Begrote dotatie	3.216	
Af:	-	Begrote onttrekking	3.227	
Stand per 31-12-2030				**471**
Bij:	-	Begrote dotatie	3.677	
Af:	-	Begrote onttrekking	3.727	
Stand per 31-12-2031				**421**
Bij:	-	Begrote dotatie	4.010	
Af:	-	Begrote onttrekking	4.240	
Stand per 31-12-2032				**191**

Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden (V6)

V6. Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden	
Budgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve afvalstoffenheffing vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval is een wettelijke taak en is een gesloten systeem, de inkomsten uit de afvalstoffenheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven voor de afvalstoffenheffing. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie. In onderstaande verloop van de voorziening is rekening gehouden met het in de Begroting opgenomen voorstel Tarief afvalstoffenheffing in programma 7.
Omvang	Stand per 1 januari 2025: **2.191**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**2.402**
Bij:	-	Begrote dotatie	237	
Af:	-	Begrote onttrekking	448	
Stand per 31-12-2024				**2.191**
Bij:	-	Begrote dotatie	426	
Af:	-	Begrote onttrekking	1.703	
Stand per 31-12-2025				**914**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.029	
Af:	-	Begrote onttrekking	1.762	
Stand per 31-12-2026				**181**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.912	
Af:	-	Begrote onttrekking	1.849	
Stand per 31-12-2027				**244**
Bij:	-	Begrote dotatie	2.016	
Af:	-	Begrote onttrekking	1.934	
Stand per 31-12-2028				**326**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.949	
Af:	-	Begrote onttrekking	1.945	
Stand per 31-12-2029				**330**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.949	
Af:	-	Begrote onttrekking	2.017	
Stand per 31-12-2030				**262**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.949	
Af:	-	Begrote onttrekking	2.057	
Stand per 31-12-2031				**154**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.949	
Af:	-	Begrote onttrekking	1.938	
Stand per 31-12-2032				**165**

Voorziening Omgevingsvergunningen (V7)

V7. Voorziening Omgevingsvergunningen	
Budgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Egaliseren baten leges omgevingsvergunningen via voorziening. Bij de NJN 2019 is besloten tot het instellen van de Voorziening omgevingsvergunningen voor - in eerste instantie - de periode 2020-2023. Reden voor de voorziening is dat de lasten voor omvangrijke en complexe bouwprojecten zich over enkele jaren spreiden terwijl de baten zich voordoen op het moment van indienen aanvraag omgevingsvergunning. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de transformatie van het Rivium en de ontwikkeling van een kindcentrum en woningbouw in de Florabuurt. Bij opvolgende P&C documenten is de periode meerdere malen verschoven naar de toekomst, gezien de verschuiving van diverse projecten en het uitblijven van de grotere complexe aanvragen. In de begroting 2025 is het voorstel opgenomen om de voorziening te verschuiven van de periode 2026-2029 naar de periode 2027-2031.
Voeding	De voeding is afhankelijk van de aanvragen omgevingsvergunningen. In de Begroting 2025 zijn de dotaties begroot op N 1.690 in 2027 en N 385 in 2028 en de onttrekkingen begroot op V 236 in 2029 en V 920 in zowel 2030 en 2031.
Omvang	Stand per 1 januari 2025: **0**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**0**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2024				**0**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2025				**0**
Stand per 31-12-2026				**0**
Bij:	-	Begrote dotatie (BG25)	1.690	
Stand per 31-12-2027				**1.690**
Bij:	-	Begrote dotatie (BG25)	385	
Stand per 31-12-2028				**2.075**
Af:	-	Begrote onttrekking (BG25)	236	
Stand per 31-12-2029				**1.839**
Af:	-	Begrote onttrekking (BG25)	920	
Stand per 31-12-2030				**920**
Af:	-	Begrote onttrekking (BG25)	920	
Stand per 31-12-2031 en verder				**0**

Voorziening Verlofsparen (V8)

V8. Verlofsparen		
Budgethouder	Afdelingshoofd Bestuur- en Concernondersteuning	
Doel	De voorziening is ingesteld voor bovenwettelijke vakantie-uren die zijn omgezet in verlofsparen. Vanaf 1 januari 2022 kunnen medewerkers hun bovenwettelijke vakantie-uren omzetten in verlofsparen. Deze vakantie-uren verjaren niet. De commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) heeft uitgesproken dat er vanaf de Jaarrekening 2022 een voorziening ingesteld moet worden voor bovenwettelijk vakantie-uren die zijn omgezet in verlofsparen.	
Voeding	Bij de NJN 2022 is besloten tot instellen van deze voorziening. Bij de jaarrekening beoordelen wij of de voorziening toereikend is. De jaarlijkse dotatie bedraagt 100.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**216**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**216**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2024				**216**
Bij:	-	Begrote dotatie	100	
Stand per 31-12-2025				**316**
Bij:	-	Begrote dotatie	100	
Stand per 31-12-2026				**416**
Bij:	-	Begrote dotatie	100	
Stand per 31-12-2027				**516**
Bij:	-	Begrote dotatie	100	
Stand per 31-12-2028				**616**
Bij:	-	Begrote dotatie	100	
Stand per 31-12-2029				**716**
Bij:	-	Begrote dotatie	100	
Stand per 31-12-2030				**816**
Bij:	-	Begrote dotatie	100	
Stand per 31-12-2031				**916**
Bij:	-	Begrote dotatie	100	
Stand per 31-12-2032				**1.016**

Voorziening Regeling Vervroegde uittreding (RVU) (V9)

V9. Regeling Vervroegde uittreding (RVU)		
Budgethouder	Afdelingshoofd Bestuur- en Concernondersteuning	
Doel	In de cao gemeenten is een regeling opgenomen waardoor werknemers eerder kunnen stoppen met werken. Dit heet de RVU, Regeling Vervroegde Uittreding, en geldt in de periode tussen 2024-2028. De RVU-uitkering begint maximaal 24 maanden voor de AOW-gerechtigde leeftijd en eindigt als de AOW-gerechtigde leeftijd is bereikt. Volgens de commissie Besluit Begroting en Verantwoording dient er een voorziening te worden getroffen voor de financiële verplichting die de gemeetne tegenvoer de ex-medewerker heeft op basis van deze regeling.	
Voeding	Bij de Najaarsnota 2024 is besloten tot instellen van deze voorziening. De omvang van de voorziening wordt jaarlijks bij de jaarrekening beoordeeld of deze nog toereikend is.	
Omvang	Stand per 1 januari 2025:	**170**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2024				**0**
Bij:	-	Begrote dotatie	170	
Stand per 31-12-2024				**170**
Af:	-	Uitkering pensioenen	110	
Stand per 31-12-2025				**60**
Af:	-	Uitkering pensioenen	53	
Stand per 31-12-2026				**7**
Af:	-	Uitkering pensioenen	7	
Stand per 31-12-2027 en verder				**0**

Investeringskredieten

Investeringskredieten

Onderstaande tabel geeft voor de meerjarenbegroting de voor 2024 en 2025 te voteren investeringskredieten en de toekomstige te voteren investeringskredieten weer. Tevens maken we onderscheid tussen investeringskredieten die hoofdzakelijk vervangingsinvesteringen (verv.) zijn, of hoofdzakelijk voortkomen uit beleidsmatige keuzes.

		Begroting		Raming							
Programma	**Investeringskredieten**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**Type***
0	Bedrijfsvoering	864	**889**	392	110	52	-	407	-	-	beleid
0,1,3,4,5A,6	Verduurzaming	1.437	**445**	-	-	-	-	-	-	-	beleid
2	Algera corridor	-	**-**	-	-	-	-	8.000	-	-	beleid
2	Civiel technische werken	1.130	**1.231**	1.040	631	631	796	796	796	796	verv.
2	Investering MFR	208	**161**	471	1.712	1.284	428	-	-	-	beleid
2	Openbare verlichting	1.197	**1.332**	1.268	1.286	1.238	1.238	1.238	1.238	1.238	verv.
2	Rivium District	-84	**350**	1.250	3.900	800	482	-	-	-	beleid
2	Verkeersregelinstallaties	1.015	**1.281**	600	650	900	665	665	665	665	verv.
2	Verkeersveiligheid	1.134	**-**	-	-	-	-	-	-	-	beleid
2,8	Landelijk Capelle	2.377	**-**	-	346	-	-	-	-	-	beleid
2,8	Verhardingen	5.905	**8.483**	13.654	9.119	8.762	8.762	8.762	8.762	8.762	verv.
4	Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	4.816	**12.441**	15.014	5.700	5.700	2.350	3.700	4.700	8.600	beleid
5A	Sportaccomodaties, -velden en verlichting	1.957	**1.246**	5.781	10.000	1.487	367	870	495	-	beleid
5B	Groen	2.036	**164**	3.116	1.798	1.678	1.678	1.678	1.678	1.678	verv.
5B	Speelplaatsen	903	**772**	642	642	642	642	642	642	642	verv.
5B	Water	3.814	**1.676**	1.560	2.679	1.521	1.521	1.521	1.521	1.521	verv.
6C	Rolstoelen en scootmobielen	1.103	**1.103**	1.103	1.103	1.103	1.103	1.103	1.103	1.103	beleid
7	Containisering afval	1.739	**656**	656	656	656	657	657	657	657	verv.
7	Riolering	8.208	**6.508**	8.945	9.008	9.343	8.983	9.483	10.983	9.383	verv.
8	Gebiedsvisie Centraal Capelle	-	**1.647**	1.035	4.172	-	-	-	-	-	beleid
0	Stelpost	-3.000	**-3.000**	-3.000	-3.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-	beleid
Totaal		**36.759**	**37.383**	**53.528**	**50.513**	**34.296**	**28.172**	**38.022**	**31.740**	**35.045**	

* onderscheid tussen kredieten die hoofdzakelijk vervangingsinvesteringen zijn, of hoofdzakelijk voortkomen uit beleidsmatige keuzes

Inkomende subsidies

Overzicht inkomende subsidies

Hieronder treft u een overzicht aan van alle bekende (en aangevraagde) subsidies voor projecten per 1 september 2024. De subsidies zijn afkomstig van externe partijen. Het overzicht bevat zowel aangevraagde, beschikte/lopende, als afgewezen subsidies. Het overzicht is aflopend van nieuw naar oud, ofwel de nieuwste subsidie aanvragen staan bovenin het overzicht.

Enkele subsidies zijn aangevraagd vooruitlopend op besluitvorming van ons en uw raad. De reden hiervoor is dat veel regelingen binnen korte tijd moeten worden aangevraagd en het onwenselijk is inkomsten te missen. Subsidieaanvragen liggen altijd in de lijn van de beleidswensen. Dit betreft een mandaat aan de algemeen directeur en gebeurt altijd onder voorbehoud van goedkeuring door uw raad of ons. Als uw raad of wij onverwijld besluiten niet in te stemmen met het beleidsvoornemen, trekken we de subsidieaanvraag in.

Aanvragen verwerken we financieel als 'te verwachten baten' zodra een beschikking is afgegeven.

Van september 2023 tot en met augustus 2024 zijn subsidies aangevraagd voor een totaalbedrag van V21.727. Er is voor een bedrag van N4.188 subsidies afgewezen.

Projectnaam	Programma/Subsidieverstrekker	Afd.	Status	Aangevraagd	Beschikt
Buurtbus 2024	Buurbus 2024/MRDH	SO	Indienen	V92	N0
Gedragsbeïnvloeding 2025 (Aanmelding)	IPVA-2025/MRDH	SO	Aanmelding	V31	N0
Veilige Fietsroute Spoorlaan-Burg. Bakkerlaan (Aanmelding)	IPVA-2025/ MRDH	SO	Aanmelding	V100	N0
Dumava Stadsplein 5	Dumava Stadsplein 5/RVO	DV	Beschikt	V110	V110
Rotondes 's-Gravenland (Aanmelding)	IPVA-2025/MRDH	SO	Aanmelding	V363	N0
Aanleg 2 richtingsfietspaden Kralingseweg (Aanmelding)	IPVA 2025/ MRDH	SO	aangemeld voor 2025	V2.233	N0
Fietsoversteek Schönberglaan (Aanmelding)	IPVA-2025 /MRDH	SO	Aanmelding	V46	N0
Fietsoversteek Slotlaan-Ketensedijk (Aanmelding)	IPVA-2025 /MRDH	SO	Aanmelding	V44	N0
Quick wins Lijstersingel (Aanmelding)	IPVA-2024/ MRDH	SO	Aanmelding	V46	N0
Herinrichting aansluiting Poolvosweg-IJsseldijk	IPVA-2025 /MRDH	SO	Aanmelding	V48	N0
Tijdelijke regeling uitkering bodem - Buitenproportionele opgave A: PFAS en andere niet genormeerde stoffen 2024	SPUK Uitkering Bodem PFAS en andere niet genormeerde stoffen (SPB-PFAS24-03720154)/RVO	SO	Ingediend	V142	N0
SPUK Lokale Aanpak Isolatie 2024 (LAI24-03721047) NIP-CIP	2024 Tranche NIP incl DHZ (SPUK Lokale Aanpak Isolatie 2024)/RVO	SO	Ingediend	V1.369	N0
Vliegende Brigade Capelsebrug	Vliegende Brigade Capelsebrug/PZH	SO	Ingediend	V150	N0
Vliegende Brigade Stationsgebied Schollevaar	Vliegende Brigade Stationsgebied Schollevaar/PZH	SO	Ingediend	V150	N0
Vliegende Brigade Roer Barbizonlaan	Vliegende Brigade Roer Barbizonlaan/PZH	SO	Ingediend	V150	N0
Vliegende Brigade Kerklaan 450	Vliegende Brigade Kerklaan 450/PZH	SO	Ingediend	V108	N0
Digitale Overheid 2024	Digitale Overheid 2024/Min BZK	SL	Afgewezen	V108	N0
SPUK Informatiepunten Digitale Overheid 2024 IDO	SPUK Informatiepunten Digitale Overheid 2024 IDO/Min BZK	SL	Beschikt	V66	V66
Verduurzaming Bedrijventerrein Capelle West	Verduurzaming Bedrijventerrein Capelle West/PZH	SO	Beschikt	V100	V100
SPUK Sportakkoord en leefstijlinterventies 2022	SPUK Sportakkoord en leefstijlinterventies 2022/DUS-I	SL	Vastgesteld	V75	V75
C55 SPUK Aanpak energiearmoede	Aanpak Energie Armoede 2022-0000021374/2022-0000324021/2021-994790/Min BZK	SO	Beschikt	V1.940	V1.940
Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne 2024	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne 2024/MJeV	DV	Beschikt	V7.357	V7.357
Vliegende Brigade Rivium 2024	Vliegende Brigade Rivium 2024/PZH	SO	Beschikt	V150	V150
Noodfonds Energie Amateursportverenigingen NEAS	SPUK Noodfonds Energie Amateurverenigingen NEAS/Min VWS	SL	Beschikt	V30	V22
Spreiding Sociale Woningbouw Regio Rotterdam Meeuwensingel	Spreiding Sociale Woningbouw Regio Rotterdam Meeuwensingel/PZH	SO	Beschikt	V125	V125
Kwaliteitsimpuls recreatie (Recreatie Parkrand Fascinatio)	Kwaliteitsimpuls recreatie/PZH	SO	Beschikt	V390	V390
Brede Doel Uitkering 9x IVRI	Brede Doel Uitkering 9x IVRI/MRDH	SB	Beschikt	V144	V144
Buurtbus 2023	Buurtbussen Capelle 2023/MRDH	SO	Ingediend	V55	V55
Buurtbus 2022	Buurtbus 2022/MRDH	SO	Beschikt	V85	V65
Spreiding Sociale Woningbouw Regio Rotterdam Narcisstraat	Spreiding Sociale Woningbouw Regio Rotterdam Narcisstraat/PZH	SO	Beschikt	V60	V60
Ex gedetineerden 2024	Ex gedetineerden 2024/MJeV	BCO	Beschikt	V20	V24
ZONMW Gezonde buitenruimte	Gezonde buitenruimte/ZONMW	SL	Beschikt	V200	V200
KTA Zuidelijke Fietsroute PZH-deel Hoogwaardige fietsroute Algerabrug - Capelle Rivium - Rotterdam (Zuidelijke fietsroute) Zie ook CAP-018 en CAP-023	KTA B13 Hoogwaardige fietsroute Algerabrug - tracé Capelle / Rivium - Zuidelijke Fietsroute MRDH en IenW/PZH	SO	Ingediend	V733	N0
Eenmalige specifieke uitkeringen en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen 2023-2024 SB240003	DUS-I	SL	Beschikt	V220	V220
Eenmalige specifieke uitkeringen en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen 2023-2024 SB240050	DUS-I	SL	Beschikt	V220	V220
Regiodeal New Towns 2023	Regiodeal/ diverse ministeries	BCO	Afgewezen	V4.080	N0

Projectnaam	Programma/Subsidieverstrekker	Afd.	Status	Aangevraagd	Beschikt
Gedragsbeïnvloeding Capelle MRDH	Gedragsbeïnvloeding Capelle MRDH IPVa 2024/MRDH	SO	Ingediend	V29	N0
Metrostation de Terp MRDH	IPVA-2024/MRDH	SO	Aanmelding	V40	N0
Toegankelijke bushaltes MRDH 2024	Toegankelijke bushaltes MRDH IPVa 2024/MRDH	SO	aanmelding	V60	N0
SPUK-SISA 2023 2024 Capels Isolatieplan, NIP-CIP	SPUK-SISA 2023 2024 Lokale Aanpak Isolatie/RVO	SO	Beschikt	V529	V621
YouChoose VCS	You Choose 2024/VCS	BCO	Beschikt	V63	V35
Poortmolen C41B	Poortmolen C41B (Vliegende Brigade)/PZH	SO	Ingediend	V90	V90
DNWS Scan en DNWS Kom in Actie Traject (KIAT)	DNWS Scan /DNWS Kom in Actie Traject (KIAT)/PZH	SO	Beschikt	V11	V11
Sporthal Oostgaard, Dakotaweg 261 SDE2110488	Sporthal Oostgaard, Dakotaweg 261(2021) SDE2110488/RVO	DV	Aanvraag ingetrokken	N0	N0
Slotlaan 119/Slotlaan 121(2021) Brandweerkazerne SDE2115388	SDE++ zonnenpanelen SDE2115388/RVO	DV	Aanvraag ingetrokken	N0	V95
Duikerlaan 404, Gymzaal nieuwe school Eben Heazer SDE2024839	SDE++ Zonnepanelen SDE2024839/RVO	DV	Beschikt	N0	V17
Pelikaanweg 3(2021) SDE2113682	SDE++ Zonnepanelen SDE2113682/RVO	DV	Aanvraag ingetrokken	N0	N0
Groenedijk 10(2021) SDE2119388	SDE++ Zonnepanelen SDE2119388/RVO	DV	Aanvraag ingetrokken	N0	N0
Educatusstraat 10 SDE1631326	SDE++ Zonnepanelen SDE1631326/RVO	DV	Beschikt	N0	V91
Groenedijk 10(2014) SDE1361861	SDE++ Zonnepanelen SDE1361861/RVO	DV	Beschikt	V4	N0
Spoorlaan 18 Rioolgemaal 2019-2034 SDE1675524	SDE++ Zonnepanelen SDE1675524/RVO	DV	Beschikt	N0	V12
Lijstersingel 20, Sporthal SDE1376849	SDE++ Zonnepanelen SDE1376849/RVO	DV	Beschikt	N0	V22
Eurostars, Capelseweg 37 SDE1821019	SDE++ Zonnepanelen SDE1821019/RVO	DV	Beschikt	N0	V18
CVV De Zwervers,Couwehoekseweg 1 SDE1820687	SDE++ Zonnepanelen SDE1820687/RVO	DV	Beschikt	N0	V26
HC capelle, Capelseweg 33 SDE1828747	SDE++ Zonnepanelen SDE1828747/RVO	DV	Beschikt	N0	V28
Capelseweg 31 SVS SDE2026180	SDE++ Zonnepanelen SDE2026180/RVO	DV	Beschikt	N0	V22
2022 Bushaltes Duikerlaan	2022 Bushaltes Duikerlaan/MRDH	SO	Beschikt	V48	V62
Lijstersingel 22 (De Bouwsteen) SDE2021773	SDE++ Zonnepanelen SDE2021773/RVO	DV	Beschikt	N0	V35
VV Capelle, PC Boutenssingel 1 SDE1824722	SDE++ Zonnepanelen SDE1824722/RVO	DV	Beschikt	N0	V35
H12 SPUK preventieakkoorden en preventieaanpakken	SPUK lokale preventieakkoorden en preventieaanpakken/Min. Volksgezondheid	SL	Beschikt	V40	V40
Icoonsoorten stimuleren middels maaibeheer	Icoonsoorten stimuleren middels maaibeheer/PZH	SB	Vastgesteld	V42	V42
Specifieke Uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden, Alkenlaan 85	Specifieke Uitkering Meerkosten Energie openbare zwembaden/Min.VWS	DV	Beschikt	V200	V185
Regeling specifieke uitkering versterking cliëntondersteuning	SPUK SISA H21/Min. Volksgezondheid	SL	Beschikt	V50	V50
Specifieke uitkering onderwijsroute 2022	Specifieke uitkering onderwijsroute 2022/Min. Soc. Zaken	SL	Vastgesteld	V276	V276
YouChoose Wapens en Jongeren	proj num 284725 4076681 YouChoose/MJeV	BCO	Vastgesteld	V58	V58
2020 nieuwbouw Eben Haezer- De Olijfboom(Pelikaanweg 4 idem als Zwembad) Alkenlaan 91/ Duikerlaan 404 SDE2027899	2020 nieuwbouw Eben Haezer- De Olijfboom SDE2027899/RVO	DV	Beschikt	V65	V55
Spreiding sociale woningbouw Regio Rotterdam Wingerd Florabuurt	Spreiding sociale woningbouw Regio Rotterdam Wingerd Florabuurt/PZH	SO	Beschikt	V68	V68
KorfbalClubCapelle Capelseweg 39A SDE1824469	SDE++ Zonnepanelen SDE1824469/RVO	DV	Beschikt	N0	V73
Eben heazer, Lijstersingel22A SDE1910739	SDE++ Zonnepanelen SDE1910739/RVO	DV	Beschikt	N0	V75
Wiekslag 3, IJsselcollege SDE2117171	SDE++ Zonnepanelen SDE2117171/RVO	DV	Aanvraag ingetrokken	V98	V98
Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA) Sporthal Oostgaarde, o.a. isolatie dak	DUMAVA/ RVO	DV	Subsidie met worden ingetrokken	V99	V99

Projectnaam	Programma/Subsidieverstrekker	Afd.	Status	Aangevraagd	Beschikt
5 IVRI's Algera Corridor IPVA 2022	iVRI's Algeracorridor 5x /MRDH	DV	Beschikt	V63	V73
Startbouwimpuls NK1	Startbouwimpuls/ Min. BZK	SO	Beschikt	V1.208	V1.208
Vliegende Brigade Rivium 2023	2023 Vliegende Brigade, aanvraag Rivium over 2023/PZH	SO	Beschikt	V150	V150
Vliegende Brigade Florabuurt 2023	Vliegende Brigade Florabuurt 2023/PZH	SO	Beschikt	V150	V150
Samen laten we de Florabuurt opbloeien	Samen laten we de Florabuurt opbloeien/VCS	SO	Beschikt	V153	V150
Schoolzones Capelle aan den IJssel 2020-2022	MRDH-Schoolomgevingen 2020-2021-2022/MRDH	SO	Beschikt	V166	V166
CTB Capelle aan den IJssel	VRR corona CTB/MJeV	SL	Vastgesteld	V173	V173
E3 Sanering verkeerslawaai	Bureau Sanering Verkeerslawaai	SO	Beschikt	V331	V501
Rotonde Burg. van Beresteijnlaan-Operalaan	Rotonde Burg. van Beresteijnlaan-Operalaan/MRDH	SB	Beschikt	V221	V197
Zwembad Alkenlaan 83 SDE1917185	SDE++ Zonnepanelen SDE1917185/RVO	DV	Beschikt	V291	V291
Rijkssubsidie Verkeersveiligheid (SPUK) 2027 23VCA1052	Verkeersveiligheid (SPUK) 2027 23VCA1052/MRDH	SB	Beschikt	N0	V288
Rijkssubsidie Verkeersveiligheid (SPUK) 2022-2025 21VCA0775	Verkeersveiligheid (SPUK) 2022-2025/MRDH	SB	Beschikt	V1.342	V1.343
Snelfietsroute F263.6 F20- Rotterdam - Gouda (via's Gravenweg)	F263.5 F20 Rotterdam-Gouda/PZH, bestuurlijk akkoord nog geen aanvraag.	SB	Bestuurlijk akkoord	V474	V474
Infra-aanpassingen Parkshuttle openbare weg 2022 en iVRI's 22DCA0937	Infra-aanpassingen Parkshuttle openbare weg 2022 en iVRI's/MRDH	SO	Beschikt	V525	V525
Re-Integratie Officer (RIO) en Integrale Persoonsgerichte Toeleiding Arbeid (IPTA) 2022-2024	Re-Integratie Officer (RIO) en Integrale Persoonsgerichte Toeleiding Arbeid (IPTA) 2022-2024/MJeV	BCO	Beschikt	V548	V548
Weerkrachtig Capelle, tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie	Tijdelijke regeling klimaatadaptatie, Min. Infrastructuur	SB	Beschikt	V504	V328
Aanpassingen baan Parkshuttle 2023	IPVA-2024/ MRDH	SO	Intrekken op ons verzoek	V350	N0
P+R t.b.v. waterbus met DRIS systeem en waterbushalte 21ICA0874, Vervoersknoop Rivium deel 1-ponton waterbus	MRDH	SO	Beschikt	V1.417	V1.417
Fascinatio NK1 Spreiding sociale woningbouw	Fascinatio NK1 Spreiding sociale woningbouw/PZH	SO	Beschikt	V1.200	V1.200
B3 Snelfietsroute Algerabrug - Capelsebrug 23FCA1078	MoVe KTA 2020 – 2022, 2021 - 2023/KTA-Rijk en MRDH	SO	Beschikt	V1.943	V1.943
Snelfietsroute Algerabrug-Rotterdam via Ijsseldijk(zuidelijke route)-MRDH/Rijksaanvraag Zie ook CAP-018 en CAP-108	KTA-Rijk en MRDH (Move) KTAB13 Snelfietsroute Algerabrug-Rotterdam via Ijsseldijk(zuidelijke route)	SO	Beschikt	V1.160	V1.160
Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE)	Sisa F28 CDOKE 2023-2025 /RVO	SO	Beschikt	V3.602	V3.762
2023-2026 Brede SPUK- reg nr. SPUKBR0058.	Brede SPUK 2023-2026 DUS-I	SL	Beschikt	V4.514	V4.514
Rijkssubsidie (WOKT)Woningbouw op Korte Termijn, Versnellingsaanpak Woningbouw Rivium OV en fietsmaatregelen	Rivium WOKT. 1. Parkshuttle, Waterbushalte mobiliteitshub, Fietstunnel, fietsbrug, Zuidelijk fietsroute, MFR Rotterdam-Dordrecht o.a. fietsbrug	SO	Beschikt	V26.644	V26.644
MIRT Algeracorrdidor- bestuurlijke overeenkomst	MIRT afspraken BOK/Rijk-Provincie-MRDH	SO	Bestuurlijke overeenkomst	V45.500	N0
nr. 14 de Contrabas SUVIS21-2-02685689	SUVIS21- Ventilatie op scholen 2022/RVO	SL	Beschikt	V296	V296
nr. 09 Accent praktijkonderwijs SUVIS21-2-02677319	SUVIS21- Ventilatie op scholen 2022/RVO	SL	Beschikt	V150	V150
nr. 08 Comenius Lyceum SUVIS21-2-02677313	SUVIS21- Ventilatie op scholen 2022/RVO	SL	Beschikt	V256	V256
nr. 06 CSV SUVIS21-2-02677300	SUVIS21- Ventilatie op scholen 2022/RVO	SL	Beschikt	V62	V62
nr. 05 De Tweemaster SUVIS21-2-02677294	SUVIS21- Ventilatie op scholen 2022/RVO	SL	Beschikt	V210	V210
nr. 02 Montessori Reigerlaan SUVIS21-2-02672962	SUVIS21- Ventilatie op scholen 2022/RVO	SL	Beschikt	V159	V159
nr. 01 MFC Fascinatio SUVIS21-2-02669290	SUVIS21- Ventilatie op scholen 2022/RVO	SL	Beschikt	V186	V186

Projectnaam	Programma/Subsidieverstrekker	Afd.	Status	Aangevraagd	Beschikt

Doelenboom

Overzicht doelenboom

Onderstaand treft u het verzameloverzicht van de Doelenboom 2024 aan zoals gebruikelijk bij de Najaarsnota.

Prog	Wat hebben we gedaan?	VJN24	NJN24
0	BG23 | Digitalisering interne afhandeling aanvragen Capellenaren		
0	BG23 | Informatiehuishouding nog beter op orde brengen		
2	BG23 | Fietsbeleid evalueren (Capels Akkoord)		
2	BG23 | Verkeersveiligheidsaanpak uitwerken (Capels Akkoord)		
2	BG23 | Verlagen snelheden op 50km/h wegen onderzoeken		
2	BG23 | Waterdoorlatende parkeerplaatsen aanleggen (Capels akkoord)		
3	BG23 | Gebiedsinrichtingsplan Capelle West opstellen		
4	BG23 | Toename gebruik voorschoolse educatie (Capels Akkoord)		
4	BG23 | Samenhang rondom onderwijskansen versterken		
4	BG24 | Doorlopende leer- en ontwikkellijnen voor jeugd en jongeren		
4	BG24 | Kwaliteitsafspraken met de aanbieders van VVE-peuteropvang en basisscholen		
4	BG22 | Onderwijshuisvesting		
4	BG24 | In beeld brengen huidige staat onderwijshuisvesting		
5A	BG24 | Speerpunten sporten en bewegen 2024		
5A	BG23 | Culturele infrastructuur behouden en versterken (Capels Akkoord)		
5A	BG23 | Brug tussen citymarketing en cultuur (Capels Akkoord)		
5A	BG23 | Impuls voor evenementen		
5B	BG23 | Meer bewegingsmogelijkheden in de nabije omgeving van ouderen (Capels Akkoord)		
5B	BG24 | Opstellen Groenbeleidsplan		
6A	BG23 | Toekomst Wijk Overleg Platforms (WOP's) evalueren (Capels Akkoord)		
6A	BG24 | Verder werken aan een dekkend netwerk van KinderLabs (Capels Akkoord)		
6B	BG23 | Integrale aanpak verstevigen (Capels Akkoord)		
6B	BG24 | Pilot sport- en beweegregeling 60+ers (Capels Akkoord)		
6B	BG23 | Pilot sport- en cultuurregeling jongeren (Capels Akkoord)		
6B	BG24 | Pilot basisbanen: onderzoek mogelijke scenario's (Capels Akkoord)		
6B	BG23 | Tweejarige pilot samenwonen in de bijstand (Capels Akkoord)		
6C	BG23 | Beschermd Thuis uitwerken		
6C	BG23 | Tussenwonen uitwerken		
6D	BG23 | Hervormingsagenda uitwerken		
7	BG23 | Ambassadeurs gezonde leefstijl trainen		
7	BG23 | Gesprek Capellenaren voeren		
7	BG24 | Integraal plan Gezond en Actief Leven 2024		
7	BG23 | Haalbaarheid warmtenet Florabuurt		
7	BG22 | Zonnepanelen op gemeentelijke panden		
7	BG24 | Eerste isolatiemaatregelen CIP		
7	BG24 | Energieloket on tour		
7	BG24 | Energiescans voor bedrijven		
7	BG24 | Evaluatie inzet energiecoaches		
7	BG24 | Verduurzamen particuliere huurwoningen		
7	BG24 | Capelse Duurzaamheidslening		
7	BG24 | Onderzoek zonnepanelen carports		
7	BG23 | Basis Geluid Emissieplan opstellen		
7	BG23 | Bodemkwaliteitskaarten actualiseren		
7	BG24 | Actieplan Omgevingslawaai opstellen		
7	BG24 | Geluidsanering		
7	BG22 | Verminderen restafval		
7	BG23 | Minicontainers papier en gft introduceren		
7	BG24 | Grondstoffen hub		
7	BG24 | Integraal circulair beheer openbare ruimte		
7	BG24 | Bomenadoptieplan starten		
7	BG24 | Publiekscampagne Wat kun jij doen voor een groen Capelle starten		
8	BG24 | Opstellen Programma Wonen		
8	BG24 | Aantal nieuwbouwwoningen		
8	BG22 | Omgevingswetproof		
8	BG22 | Vaststellen verordening fysieke leefomgeving Capelle		

Prog	Wat hebben we gedaan?	VJN24	NJN24
8	BG22 | Opstellen toolboxen		
8	BG24 | Digitale omgevingsloket (DSO) inrichten		
8	BG24 | Omgevingskwaliteiten definiëren		
8	BG24 | Omgevingsagenda vaststellen		
8	BG23 | Ruimtelijke kaders opstellen		

Amendementen en moties

Amendementen

Er zijn geen aangenomen amendementen.

Moties

De volgende moties zijn aangenomen tijdens de raadsvergadering van 11 november 2024:

- Motie: Definiëren van de termen 'beleidskeuze', 'onvermijdelijk' en 'technisch' (PvdA)
- Motie: Toegankelijkheid bushaltes (PvdA en CDA)