gemeente Capelle aan den IJssel

Slotwijziging 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
Inleiding en leeswijzer 3
Algemene voortgang financiën 5
Programma 0 Bestuur en ondersteuning 7
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 10
Programma 3 Economie 13
Programma 4 Onderwijs 14
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 16
Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie 17
Programma 6 Sociaal domein 18
Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur 19
Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) 20
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 22
Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu 23
Programma 8 Stadsontwikkeling 24
Bijlagen 25
Financieel overzicht programma's 26
Overzicht reserves en voorzieningen 28
Reserve eenmalige uitgaven 31
Investeringskredieten 34
Raadsbesluit 35

Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Slotwijziging 2025 aan. In de Slotwijziging zijn de financiële wijzigingen verwerkt die tot stand zijn gekomen na het opstellen van de 2e Bestuursrapportage. Het doel van de slotwijziging is hoofdzakelijk om de begrotingsrechtmatigheid van het huidige kalenderjaar te borgen. De wijzigingen hebben daarom betrekking op het lopende jaar. Wijzigingen vanaf 2026 worden meegenomen in de Kadernota 2027.

Uitzondering hierop is de fasering van investeringskredieten en overhevelingen van budget via de reserve éénmalige uitgaven van 2025 naar 2026. Deze wijzigingsvoorstellen raken niet het resultaat 2025 en zijn budgettair neutraal.

Leeswijzer

Overzicht wijzigingsvoorstellen.
In dit overzicht staat een samenvatting van de wijzigingsvoorstellen. Tevens is aangegeven of een wijzigingsvoorstel technisch, onvermijdelijk of een beleidskeuze is. Onderaan in de leeswijzer staan de definities van de mogelijke typen wijzigingsvoorstellen toegelicht.

Wijzigingsvoorstellen per programma.
In de programma's zijn eerst de wijzigingsvoorstellen opgenomen die de exploitatie raken, gevolgd door de wijzigingsvoorstellen met betrekking tot de investeringskredieten. Daar waar een wijzigingsvoorstel een investeringskrediet raakt, staat dat in de titel van het voorstel aangegeven. Voor de voorstellen met betrekking tot de exploitatie en investeringskredieten hanteren wij een ondergrens van € 100.000.

De (deel)programma's 1, 5A en 6D zijn niet opgenomen in de Slotwijziging aangezien hier geen wijzigingsvoorstellen voor zijn.

Bijlagen
- Financieel overzicht programma's,
- Overzicht reserves en voorzieningen,
- Reserve eenmalige uitgaven,
- Investeringskredieten.

Toelichting op de bijlagen:
• Financieel overzicht programma's: In dit overzicht staan per programma en deelprogramma de lasten, baten en saldi voor wijziging, van wijziging en na wijziging.
• Overzicht reserves en voorzieningen: In dit overzicht staan de standen van de reserves en voorzieningen vóór wijziging, van wijziging en na wijziging.
• Reserve eenmalige uitgaven: In dit overzicht staan de éénmalige budgetten die in enig jaar niet zijn besteed en bedoeld zijn om voor volgend jaar beschikbaar te houden. Hiervoor hoeft niet opnieuw budget door de raad beschikbaar te worden gesteld. Besteding moet binnen 3 jaar plaatsvinden, anders valt dit vrij ten gunste van de algemene middelen.
• Investeringskredieten: In dit overzicht staan, na verwerking van de 2e Bestuursrapportage en de Slotwijziging 2025, de begrote investeringen opgenomen voor de periode 2025 tot en met 2033.

Raadsbesluit.
Het raadsbesluit staat aan het einde van de Slotwijziging opgenomen.

Tot slot
- Alle bedragen zijn x € 1.000 tenzij anders aangegeven,
- Een minteken (-) geeft een nadeel aan: meer kosten of minder inkomsten,
- In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

De 4 mogelijke typen wijzigingsvoorstellen in de Slotwijziging zijn als volgt gedefinieerd:
O = Onvermijdelijke voorstellen (autonoom): Onvermijdelijke voorstellen (autonoom) - Dit betreffen niet te beïnvloeden voorstellen die voortkomen uit een autonome ontwikkeling (zoals prijsstijgingen groter dan de indexatie), minimale invulling van wettelijke verplichtingen, privaatrechtelijke overeenkomsten. Daarnaast omvat het alle ontwikkelingen die niet binnen het (deel)programma kunnen worden opgevangen en waarvoor geen andere keuze mogelijk is en die daardoor noodzakelijk zijn, zoals de stelpost voor lonen, algemene uitkering en afschrijvingen. Als laatste dienen deze voorstellen ook onuitstelbaar te zijn: ze hebben betrekking op dit of volgende kalenderjaren.

T = Technische voorstellen (autonoom): Deze wijzigingen hebben geen gevolgen voor het vastgestelde beleid. Technische voorstellen zijn administratieve aanpassingen en zijn per definitie financieel neutraal. Zij omvatten bijvoorbeeld overhevelingen tussen programma's die niet aan het college zijn vanwege het budgetrecht van de raad. Andere voorbeelden zijn saldoneutrale verschuivingen tussen jaren met betrekking tot kredieten, reserve eenmalige uitgaven en grondexploitaties.

BO = Beleidsontwikkeling: Dit betreffen voorstellen op het vlak van bestaand beleid waar door ontwikkelingen van diverse aard de financiën geraakt worden. Bij deze voorstellen is nog wel een (politieke) keuze te maken ten aanzien van de mate van uitvoering (en dus financiën).

H = Heroverweging reeds genomen raadsbesluit: Dit betreffen voorstellen om reeds genomen raadsbesluiten geheel of gedeeltelijk terug te draaien wegens voortschrijdend inzicht, nieuwe prioritering en/of voorziene tekorten met betrekking tot deze voorstellen als deze niet tijdig worden stopgezet.

Daarnaast kennen we nog onderstaande 2 typen wijzigingsvoorstellen. Gezien de definitie kunnen deze niet in een Slotwijziging voorkomen.

BW = Beleidswens: Dit betreffen voorstellen waarin een (politieke) keuze te maken is door de gemeenteraad of het college van B&W met als doel het realiseren van beleidsdoelstellingen en gemeentelijke taken. Dit gaat bijvoorbeeld over beleidsintensiveringen, maar ook over niet reguliere onttrekkingen aan een reserves of voorzieningen en personele capaciteit. Onder deze categorie valt ook het heroverwegen van genomen besluiten zolang geen verplichtingen zijn aangegaan.

I = Investeringen (vervanging/nieuw): Een vervangingsinvestering is vaak noodzakelijk. Er zijn echter wel keuzes te maken op het vlak van vervangingstermijn en kwaliteitsniveau. Nieuwe investeringen kunnen voortkomen uit beleidswensen of beleidsontwikkelingen. Investeringen vragen een andere benadering dan overige wijzigingsvoorstellen gezien de voorfinanciering en de langdurige bijbehorende kapitaallasten.

Algemene voortgang financiën

Financieel beeld

Na verwerking van de wijzigingen ontstaat het onderstaande financieel beeld van de Begroting 2025. Dit beeld is positief beïnvloed door de inzet van de Algemene reserve ten gunste van het begrotingssaldo (2.002 bij SW 2024 + 2.430 bij Erratum begroting 2025). In totaal wordt er 4.432 onttrokken aan de Algemene reserve ten gunste van het begrotingssaldo.

Het verwachte positieve resultaat 2025 inclusief de mutaties uit de slotwijziging 2025 bedraagt 13.051. Ten opzichte van de beginstand Kadernota 2026 (-2.501) is dit een verbetering van het resultaat met 15.552.

Het verschil van het resultaat wordt in belangrijke mate veroorzaakt door een hogere algemene uitkering uit het gemeentefonds (6.459) onder andere in verband met een vergoeding van de hogere kosten van jeugdzorg over de voorgaande jaren. Daarnaast zijn de ombuigingen verwerkt op de bedrijfsvoering van de organisatie (1.543) en wordt er onder andere minder extern personeel ingehuurd dan begroot (1.520). In verband hiermee zal een aantal activiteiten niet in 2025 uitgevoerd kunnen worden en doorgeschoven naar volgende jaren. Het restantbedrag wordt veroorzaakt door onder meer onderbesteding van de WMO-budgetten, actualisaties grondexploitaties en verschuivingen in de investeringsplanning.

Door het verwachte positieve saldo in 2025 is de inzet van de Algemene reserve van 4.432 niet nodig. Zonder de onttrekkingen aan de Algemene reserve is het saldo 8.619.

Financieel beeld Begroting 2025	**2025**
Beginstand Kadernota 2026	-2.501
Kadernota 2026, jaarschijf 2025: autonome ontwikkelingen	5.319
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage	1.209
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage	7.833
Beginstand Slotwijziging 2025	**11.860**
Wijzigingen Slotwijziging	1.191
Eindstand Slotwijziging 2025	**13.051**

Wijzigingen op de lopende begroting

De inhoudelijke toelichting op de wijzigingsvoorstellen treft u in de programma's aan. Per wijzigingsvoorstel geven we het type wijzigingsvoorstel aan: onvermijdelijk, technisch, beleidsontwikkeling of heroverweging reeds genomen raadsbesluit.

Wijzigingsvoorstellen Slotwijziging 2025		Lasten	Baten	Saldo	Type	Portefeuillehouder
Nr.	Onderwerp					
0.1	Verzamelvoorstel Reserve éénmalige uitgaven	3.591	-3.591	-	T	Meerdere
0.2	Denk & Doe Mee!-fonds	215	-	215	O	van Woudenberg
0.3	Onroerend zaak belasting		252	252	O	van Woudenberg
2.1	Openbare buitenruimte	-10	570	560	O	Wilson
3.1	Commerciële contracten	-	149	149	O	Faassen
4.1	Afrekeningen subsidies 2024	138	-	138	O	Meerdere
4.2	Doorstroompunt en VSV	-231	231	-	O	van Hemert
4.3	SiSa-regelingen	-418	425	7	O	Meerdere
6A.1	Toeslagenproblematiek (herstel kinderopvangtoeslag)	-1.300	1.300	-	O	Faassen
6B.1	Budgetten Participatiewet	-2.090	1.595	-495	O	van Hemert
6B.2	Schuldenproblematiek	150	-	150	O	van Hemert
6C.1	Onderbesteding Wmo-budgetten PGB	215	-	215	O	Wilson
7.1	Lasten/baten afval en riool	-828	828	-	O	van Woudenberg
7.2	PFAS Bodem	-142	142	-	O	Geissler
8.1	Opgavengebieden	-745	745	-	O	Schaatsbergen
Totaal		**-1.455**	**2.646**	**1.191**		

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de wijzigingsvoorstellen die de investeringskredieten raken. In tegenstelling tot de lasten en baten in de exploitatie, is bij mutaties van de investeringskredieten een min-teken voordelig. Dit betreft namelijk een aframing van de investeringskredieten. Een positief bedrag betreft een aanraming van de investeringskredieten.

Investeringskredieten Slotwijziging 2025		2025	2026	2027	2028	2029 e.v.	Totaal	Type	Portefeuillehouder
2.2	Investering IBOR	-4.236	-549	856	1.889	1.474	-565	O	Wilson
2.3	Investeringen Verkeer en Veiligheid	-3.236	2.758	-88	-614	1.180	-	O	van Woudenberg
4.4	Investeringen Onderwijshuisvesting	-1.391	1.391	-	-	-	-	O	van Woudenberg
5B.1	Investering: Startfase en bouw kinderboerderij	-	-70	-125	-125	320	-	O	Geissler
8.2	Investering Revitalisering Hoofdweg vak A	-892	892	-	-	-	-	O	Schaatsbergen
Totaal		**-9.755**	**4.422**	**643**	**1.150**	**2.974**	**-565**		

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

0.1 Verzamelvoorstel Reserve eenmalige uitgaven

De Reserve eenmalige uitgaven is bedoeld om niet gebruikte eenmalige budgetten in een volgend boekjaar beschikbaar te houden. Op basis van de financiële verordening 2025 bedraagt de ondergrens voor mutaties € 50.000. Onderstaand is per programma een overzicht opgenomen van alle aangevraagde overhevelingen via deze reserve. De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. In onderstaande tabel is het effect per programma zichtbaar. Een uitgebreid totaaloverzicht per programma is opgenomen in de bijlage 'Reserve eenmalige uitgaven'.

Programma 0
Social Return
Met het zogenoemde social return gebruiken we de inkoopkracht die we hebben om de arbeidsparticipatie van kwetsbare personen te vergroten. Dit doen we 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 beschikbare middelen van €50.500 in 2025 zijn niet in zijn geheel uitgegeven. Om deze beschikbaar te houden voor het doel social return stellen we voor deze middelen over te hevelen naar 2026.

Programma 2
Verharding
Voor De Terp draagt Capelle voor € 350.000 bij aan het onderhoud. Hiervoor hebben we samen met Havensteder, Vastelande (eigenaar van het winkelcentrum) een VvE opgericht. De werkzaamheden hiervoor zijn inmiddels gestart en worden naar verwachting in 2026 afgerond. Daarom is dit éénmalige budget in 2026 benodigd.

Programma Buitenruimte
Voor de afronding van de werkzaamheden Programma Buitenruimte is in 2026 nog € 165.000 benodigd voor verharding.

Programma 3
Voorterreinen Capelle West
Het voorterreinen - en voorgevelfonds zetten we in voor de verbetering van particuliere parkeerplaatsen op het bedrijventerrein Capelle-West, alsmede de beeldkwaliteit van de bedrijfspanden. We doen dit tegelijkertijd met het daar geplande IBOR-project. Voor de verbetering van de particuliere parkeerplaatsen hebben we tevens subsidie ontvangen van de provincie Zuid-Holland waarbij cofinanciering vanuit de ondernemers is afgesproken. De uitvoering van dit (IBOR)-project is dit jaar gestart en loopt volgend jaar door. Hierbij worden de lasten en baten, beide € 100.000, van 2025 beschikbaar gesteld voor 2026.

Programma 4
Doorstroompunt en VSV
De incidentele middelen van Capelle aan den IJssel à € 66.000 zijn nog niet besteed i.v.m. dat lokale projecten doorgeschoven zijn om nader uit te werken en uit te voeren in 2026. Verzoek is om deze over te hevelen naar 2026.

Programma 6A

Huis van de Wijk

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. De huidige planning van de ontwikkelaar gaat uit van opening in 2027. Dit voorstel is het vervolg op de Kadernota 2026 Reserve eenmalig uitgaven. Hierbij wordt € 240.000 van 2025 beschikbaar gesteld voor 2026.

POK-middelen

We ontvangen de POK-middelen (Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag) van 2022-2027. In 2024 hebben we het bestedingsplan van de POK-middelen vastgesteld met daarin kaders voor de inzet van de middelen. In 2025 was een groter budget (€ 852.000) beschikbaar, omdat in eerdere jaren niet het gehele budget is besteed. Sommige projecten zijn verspreid over meerdere jaren, waardoor de dekking ook over meerdere jaren plaatsvindt. Hierbij wordt € 433.990 van 2025 beschikbaar gesteld voor 2026.

Programma 7

Circulaire Economie

Binnen Circulaire Economie is budget beschikbaar voor het opstellen van een actieplan Circulair, invoering van de opt-in regeling en het uitvoeren van onderzoek. In 2025 zijn we hiermee gestart. We besteden de middelen a € 164.000 volgend jaar aan vervolgonderzoeken depot en milieustraat, sorteeranalyses voor de Opt-in-regeling, pilotgelden voor beheer en activatie van Capellenaren.

Soorten Management Plan

Het budget van € 50.000 voor het Soorten Management Plan is dit jaar nog niet besteed. Reden hiervoor is het nog lopende aanbestedingstraject, welke we begin 2026 verwachten af te ronden.

Capels Isolatie Plan VvE aanpak

In de Begroting 2024 heeft u middelen beschikbaar gesteld om een Vve helpdesk op te zetten waar besturen en beheerders gebruik van kunnen maken om zo hen te ondersteunen in hun verduurzamingsopgave. Dit vraagt om een aanpak die verder gaat dan alleen de procesmatige kant van de ondersteuning. Het gaat net zo goed om het activeren van mensen, het aanwakkeren van energie om te willen verduurzamen, het bouwen aan draagvlak maar ook het verbinden van relevante beleidsterreinen. Hierdoor is deze opgave er een van de lange adem en zullen wij de middelen en zodoende de proces begeleider in ieder geval ook in 2026 moeten inzetten om tot gerichte concrete resultaten te komen.

Programma 8

Centrumring

Voor het centrumgebied is er jaarlijks budget beschikbaar voor het voorbereiden van de uitvoering van de diverse deelprojecten. Uit de huidige planning blijkt dat er in 2026 meer budget benodigd is dan in 2025. Dit komt met name door de voorbereiding van de Rivierweg-noord/Fluiterlaan-west, Parkeerterrein Lijstersingel (fase 2) en Gemeentetuin (fase 2). Daarom stellen wij u voor, het budget in 2025 met € 1.312.000 naar beneden bij te stellen en daarmee het budget voor 2026 te verhogen.

Omgevingsplan

We gebruiken het budget in 2026 voor de aanbesteding van de tweede fase transitie omgevingsplan waarin we alle bestemmingsplangebieden en nieuwe thema's toevoegen aan het omgevingsplan. Op basis van onze huidige inschattingen, hevelen we een bedrag van € 870.000 over van 2025 naar 2026 via de reserve eenmalige uitgaven.

Programma		Lasten	Baten	Saldo
0	Bestuur en ondersteuning	51		51
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	515		515
3	Economie	100	-100	0
4	Onderwijs	66		66
6A	Sociale infrastructuur	674		674
7	Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	344		344
8	Stadsontwikkeling	2.182		2.182
Totaal vóór mutaties reserve		**3.932**	**-100**	**3.832**
Res.	Mutaties reserve eenmalig	-341	-3.491	-3.832
Totaal		**3.591**	**-3.591**	**0**

0.2 Denk & Doe Mee!-fonds

In 2025 is vanuit de reserve Denk & Doe Mee!-fonds (DDMF) budget beschikbaar gesteld om de nog niet betaalde subsidies uit 2023 en 2024 af te wikkelen. Op basis van de huidige inzichten verwachten we dat hiervoor niet het volledig beschikbare bedrag nodig is. Gevolg is dat er een bedrag van € 215.000 vrijvalt ten gunste van het begrotingssaldo.

Voor de afhandeling van de resterende subsidies blijft daarmee een budget van € 425.000 beschikbaar. Als we niet alle subsidies in 2025 kunnen afronden, hevelen we de resterende middelen via de reserve DDMF bij de jaarstukken 2025 naar 2026, zodat we de subsidies correct kunnen afhandelen.

0.3 Onroerend Zaak Belasting

We zien een voordeel op de onroerende zaak belastingen. De oorzaken hiervan zijn:

- Voor de Koperwiek is een hoger vermenigvuldigingsfactor bepaald;
- Verschillende objecten zijn nog aangeslagen voor 2024.

	2025
OZB eigenaren woningen	105
OZB gebruikers niet - woningen	21
OZB eigenaren niet - woningen	126
Totaal baten	**252**

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

2.1 Openbare buitenruimte

Civieltechnische kunstwerken
Na inspecties blijkt voor civieltechnische kunstwerken minder budget voor onderhoud nodig dan vooraf ingeschat. Dit levert een éénmalig voordeel op van € 100.000.

Kabels & leidingen
In 2025 ontvangen wij extra opbrengsten uit werkzaamheden van nutsbedrijven in onze openbare ruimte, noodzakelijk voor de uitrol van glasvezel en de energietransitie. Naar verwachting nemen deze werkzaamheden komende jaren verder toe. Wegen worden vaker opengebroken wat de kwaliteit van de infrastructuur onder druk zet. Daarom komen wij in 2026 met een voorstel om structureel extra opbrengsten, en de daarmee samenhangende lasten, in de begroting op te nemen. Zo combineren we noodzakelijke maatschappelijke investeringen met een duurzaam beheer van onze openbare ruimte en behouden we een toekomstbestendige leefomgeving.

Baggerdepot
Vanwege de gunstige weersomstandigheden kan het baggerdepot reeds in 2025 ontmanteld worden in plaats van de eerdere planning in 2026. De lasten voor baggeren vallen daarom in 2025 hoger uit (€ 70.000). Hier tegenover staat een evenredige onttrekking aan de Reserve Water. Hetgeen hiervoor begroot staat in 2026 zal in de Kadernota 2027 dan wel de 1e Bestuursrapportage 2026 teruggedraaid worden.

Speelplaatsen
Voor de speelplaatsen is in 2025 € 40.000 extra aan lasten vanwege onderhoud aan de omliggende hekwerken. Dit is nodig voor de veiligheid van de spelende kinderen.

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

Openbare buitenruimte		Lasten	Baten	Saldo
Programma	**Onderwerp**			
2	Civieltechnische werken	100	-	100
2	Kabels & leidingen		500	500
5B	Ontmanteling baggerdepot met onttrekking aan Reserve Water	-70	70	-
5B	Onderhoud speelplaatsen	-40	-	-40
Totaal		**-10**	**570**	**560**

2.2 Investering IBOR

In de 2e bestuursrapportage hebben we reeds enkele investeringskredieten naar afgeraamd (€ 4.007.000 in 2025) en gefaseerd. Daarbij is aangegeven dat de fasering van € 1.981.000 in de periode 2026-2029 wordt verwerkt in de Slotwijziging 2025. Per saldo betreft dit in de 2e Bestuursrapportage een aframing van € 2.023.000. Door de afronding in duizendtallen is in de tabel een afrondingsverschil van € 3.000 ontstaan.

In de Slotwijziging is daarnaast sprake van een aanvullende aframing van € 2.547.000. Dit is mogelijk omdat we bij diverse projecten zien dat, na aanbesteding en efficiënt werken, incidentele financiële voordelen ontstaan. Dit betekent dat we verantwoord meerdere projectbudgetten aframen. Dit betreft o.a. de Tuinenbuurt en Librije-Nabucco. Daarnaast voorzien we dat enkele lopende projecten in 2026 worden afgerond. Dit betreffen bijvoorbeeld het Bedrijventerrein Capelle-West, waar enkele bedrijven willen meedoen met groen parkeren, en de fietscorridor Algerabrug, waar het laatste deel wordt meegenomen met de afsluiting van de Algerabrug in 2026.

Met de aframingen in de 2e Bestuursrapportage en de Slotwijziging 2025 is er totaal € 4.569.000 afgeraamd.

Voor enkele projecten geldt dat de werkzaamheden in de buitenruimte grotendeels gereed zijn. De afronding zit in de aanplant van groen wat doorloopt tot en met maart. Daarna vindt de financiële afwikkeling plaats. Ook in 2026 ligt onze focus op realistisch plannen en begroten. Bij de Kadernota 2027 zullen wij waar mogelijk de begroting neerwaarts bijstellen.

De cijfers worden cijfermatig wel verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Het effect hiervan op de kapitaallasten wordt meegenomen in de Kadernota 2027.

Investering IBOR	2025	2025	2026	2027	2028	2029	Verwerking	Totaal
Verwerkt / te verwerken in:	2e Berap	Slotwijziging 2025					in SW25	2e BR + SW25
2e Bestuursrapportage 2025 (2e BR)	-4.007	-	-2.238	856	1.889	1.474	**1.981**	-2.023
Slotwijziging 2025 (SW25)	-	-4.236	1.689	-	-	-	**-2.547**	-2.547
Saldo	**-4.007**	**-4.236**	**-549**	**856**	**1.889**	**1.474**	**-565**	**-4.569**

Programmaverdeling	2025	2025	2026	2027	2028	2029	Totaal SW25	Totaal
Programma 2	-3.257	-2.090	1.005	189	272	214	**-410**	-3.667
Programma 5B	-840	-1.167	-352	170	564	240	**-545**	-1.385
Programma 7	90	-839	-730	-115	1.053	1.021	**390**	480
Programma 8	-	-140	-472	612	-	-	**-**	-
Saldo	**-4.007**	**-4.236**	**-549**	**856**	**1.889**	**1.474**	**-565**	**-4.569**

2.3 Investeringen Verkeer en Veiligheid

In de begroting is voor Verkeer en Veiligheid een investeringskrediet opgenomen van € 5.711.000 met een subsidiebijdrage van € 2.475.000, netto per saldo € 3.236.000. Dit investeringskrediet wordt via dit voorstel overgeheveld van 2025 naar 2026 en verder. Per saldo is het financieel effect neutraal.

Fietsverbinding Bermweg (€ 70.000)
De voorbereiding van dit project is gestart. Uitvoering gaat plaatsvinden in 2026/2027.

Verkeersveiligheid (€ 150.000)
Om de verkeersveiligheid in onze stad te verbeteren geven we bij de uitvoering van IBOR-projecten regelmatig extra middelen mee om dit tegelijkertijd te kunnen uitvoeren. Dit jaar is de Poolvosweg-Nijverheidsstraat aangepast, volgend jaar dragen we onder andere bij aan het verbeteren van de Ets en Penseel.

Parkeerterreinen (€ 40.000)
Het aanpassen van het parkeerterrein aan de Bermweg komt dit jaar niet meer tot uitvoering, we schuiven dit krediet door naar volgend jaar.

's-Gravenweg en golfbaan (€ 285.000)
Volgens planning asfalteren we het Golfbaanpad in 2026. De meerkosten hiervan bekostigen we uit dit krediet, welke we alvast doorschuiven naar volgend jaar.

Fietsstraat 's-Gravenweg (€ 166.000)
Dit jaar zijn we gestart met de voorbereidingen voor het aanleggen van de veilige fietsstraat op de 's-Gravenweg. Uitvoering is gepland in 2026.

Bermweg West (€ 700.000)
We zijn gestart met de voorbereidingen voor de aanpassingen aan de Bermweg. Volgend jaar gaan we over tot uitvoering.

Veiliger maken fietspaden (€ 400.000)
We gebruiken dit krediet voor diverse projecten om de fietspaden in onze stad veiliger te maken. Volgend jaar zetten we een groot deel hiervan in voor verbeteringen aan de fietspaden langs de Prins Alexanderlaan en het project "brommer op de rijbaan'.

Voorbereidingskrediet Fietsverbinding Brienenoordbrug - Kralingsezoom (€ 100.000)
We zijn gestart met de voorbereidingen voor de aanleg van de fietsverbinding van de Brienenoordbrug naar Kralingse Zoom. Dit project loopt door in 2026.

Planuitwerkingsfase Algeracorridor (€ 850.000)
De bestedingen voor het project Algeracorridor vielen in 2025 een stuk lager uit dan begroot, omdat de aanbesteding voor de ingenieursdiensten later is afgerond dan ingeschat. Hierdoor is het ingenieursbureau pas eind mei 2025 gestart met de planuitwerking. Dit verklaart het doorschuiven van een groot deel van het krediet van 2025 naar 2026.

Uitwerking mobiliteitsprogramma WOKT (€ 250.000)
We zijn nog maar net gestart met de uitwerking hiervan, dus de uitgaven zullen voornamelijk in 2026 plaatsvinden. Om deze reden hevelen we een groot deel van dit krediet alvast over naar 2026.

Stelpost WOKT Rivium en Stelpost Fietsverbinding Brienenoordbrug - Kralingse Zoom (WOKT) (€ 2.700.000 investeringskrediet en € 2.475.000 subsidieontvangsten)
We zijn bezig met de voorbereidingen van infrastructurele aanpassingen in het Rivium. Dit doen we samen met onze stakeholders, waaronder de omgeving, de MRDH, het Rijk, OV-partijen en bovenal de gemeente Rotterdam. Meerdere voorgenomen infrastructurele aanpassingen liggen namelijk op Rotterdams grondgebied. Daarnaast lag de focus de afgelopen maanden op de samenwerkingsovereenkomst 2.0, afzonderlijke anterieure overeenkomsten en een separate samenwerkingsovereenkomst met de gemeente Rotterdam. We werken komende jaren toe naar definitieve ontwerpen en ramingen en gaan dan over tot voorbereiding uitvoering. Voorafgaand aan de uitvoering leggen we de definitieve WOKT-mobiliteitsplannen voor aan uw Raad ter besluitvorming.

Programma 3 Economie

3.1 Commerciële contracten

We ontvangen structureel extra inkomsten uit commerciële contracten. Wij stellen u voor om de baten in de begroting te verhogen met € 149.000 in 2025. De jaren 2026 en verder zijn verwerkt in de Begroting 2026.

Programma 4 Onderwijs

4.1 Afrekeningen subsidies 2024

Dit jaar hebben de afrekeningen van de in 2024 verstrekte subsidies plaatsgevonden. Een groot deel van de lagere vaststellingen komt doordat niet alle activiteiten afgerond of uitgevoerd zijn. We stellen voor om de lasten in de begroting te verlagen met € 138.000 in 2025.

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

2025	Programma	Lasten
Afrekening Subsidie	4	65
	5A	42
	6A	31
Saldo		**138**

4.2 Doorstroompunt en VSV

Voor het organiseren van het Doorstroompunt (RMC) voor subregio Rijnmond Zuid&Oost ontvangt de gemeente Capelle aan den IJssel een SPUK. Deze wordt binnen de kaders volledig benut voor € 231.000 die de uitvoering van de taken en de doorontwikkeling meebrengen. In 2025 ontvangt gemeente Capelle aan den IJssel een bijstelling van het Rijk. In verband met de implementatie en deskundigheidsbevordering worden lokaal iets meer kosten gemaakt dan eerder begroot.

4.3 SiSa-regelingen

De verwerking van de SiSa-middelen heeft, op € 7.000 na, budgetneutraal plaatsgevonden binnen verschillende programma’s. In totaal gaat het om € 424.000, dat zowel bij de lasten als bij de baten is opgenomen

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

SiSa-regelingen		Lasten	Baten	Saldo
Programma	Onderwerp			
4	Onderwijsachterstandenbeleid	1.164	-1.164	-
4	Onderwijs vertragingen	-393	393	-
4	Ventilatie op scholen	504	-504	-
4	Web-middelen	-303	310	7
5A	Bibliotheekvoorzieningen	-28	28	-
6A	Integraal zorgakkoord	-340	340	-
6B	Integraal Zorgakkoord	-396	396	-
6B	Wet inburgering	-89	89	-
6C	Domein-overstijgend samenwerken	-140	140	-
7	Integraal zorgakkoord	-396	396	-
Totaal		**-417**	**424**	**7**

4.4 Investeringen Onderwijshuisvesting

De beschikbare investeringskredieten voor een aantal investeringsprojecten binnen het onderwijs zullen in 2025 niet volledig worden benut. Het betreft de nieuwbouw van het onderwijsgebouw in de Florabuurt (€ 827.620), de uitbreiding van de capaciteit in Fascinatio (€ 303.973), het project Contrabas (€ 224.979) en het Kindcentrum Meeuwensingel Onderwijs (€ 34.500).

De investeringskredieten worden niet volledig benut omdat de uitvoering van de projecten later van start gaat dan oorspronkelijk gepland. De gezamenlijke onbenutte middelen, ter hoogte van € 1.391.072, worden daarom overgeheveld naar 2026, zodat de beschikbare budgetten in dat jaar kunnen worden ingezet voor de voortgang van de genoemde projecten.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma's en taakvelden

Het programma Sport, cultuur en recreatie is onderverdeeld in 2 deelprogramma's :

- Programma 5A: Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur);
- Programma 5B: Openbaar groen en (openlucht) recreatie.

Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie

5B.1 Investering: Startfase en Bouw Kinderboerderij

In juli 2025 heeft de raad het voorstel ‘Toekomst kinderboerderij Klaverweide’ vastgesteld. Daarmee is onder meer besloten een nieuwe kinderboerderij te realiseren in het Schollebos, tussen Bermweg 117 en 125, en hiervoor het participatietraject op te starten.

Het project ‘Realisatie nieuwe kinderboerderij in het Schollebos’ bevindt zich momenteel in de initiatieffase. Het ontwerp dat bij het raadsvoorstel is gepresenteerd, kent een geraamde investering van € 4.100.000. De begroting is voor de jaren 2026 tot en met 2029 licht gewijzigd. Deze aanpassing betreft uitsluitend een herverdeling van de kosten over de betreffende jaren. Het totaal toegekende kredietbedrag blijft ongewijzigd, evenals de geplande opleverdatum van de Kinderboerderij.

Programma 6 Sociaal domein

Deelprogramma's en taakvelden

Vanwege de omvang van dit programma is het Sociaal Domein onderverdeeld in 4 deelprogramma's:

- Programma 6A: Sociale infrastructuur;
- Programma 6B: Werk en inkomen (Participatiewet);
- Programma 6C: Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo);
- Programma 6D: Jeugdzorg.

Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur

6A.1 Toeslagenproblematiek (hersteloperatie kinderopvangtoeslag)

Het in de najaarsnota 2024 opgenomen bedrag voor 2025 is eerder verhoogd naar €3.500.000. De hersteloperatie kinderopvangtoeslag brengt meer kosten met zich mee dan oorspronkelijk ingeschat.

Door meer aanmeldingen voor hulp en complexere problematiek zijn de maatwerkvergoedingen en personeelskosten toegenomen. Dit leidt tot de noodzaak om de begroting voor 2025 te verhogen met € 1.300.000. Het totale begrote bedrag voor 2025 komt hiermee op € 4.800.000.
De kosten worden volledig vergoed door het Rijk via een Specifieke Uitkering.

Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

6B.1 Budgetten Participatiewet

1 BUIG

Lasten:

Volgens de prognoses van de GR IJsselgemeenten verwachten we dat de lasten van de uitkeringen uitkomen op € 32.264.000. In de gemeentelijke begroting is € 29.760.000 opgenomen. Dit vraagt om een bijstelling van € 2.504.000 nadelig. Verklaring voor dit nadeel is dat de gemiddelde prijs per uitkering toegenomen is door de stijging van het minimumloon, hiervoor worden we ook gecompenseerd aan de batenkant door het Rijk.

Baten:

Het definitief budget BUIG 2025 (uitkeringen) is door het Rijk vastgesteld op € 35.615.000. Van het budget gaat € 76.000 af in verband met het in 2016 en 2017 vooruit ontvangen budget voor de extra kosten vanwege de verhoogde asielinstroom. Daarmee wordt het definitieve budget vastgesteld op € 35.539.000. Bijstelling van de gemeentelijke begroting naar het definitieve budget levert een voordeel op van € 1.888.000.

Terugvorderingen:

De ontvangsten van terugvorderingen op de uitkeringen zijn te laag begroot. Een aanpassing van de gemeentelijke begroting naar de prognose van de GR IJsselgemeenten levert een voordeel op van € 35.000 , waar de geprognosticeerde totale baten € 599.000 bedraagt.

Dit levert een voordeel van de baten op de BUIG op van € 1.923.000,- (€ 1.888.000 + € 35.000).

1.1 Loonkostensubsidie (LKS)

Lasten:

Volgens de prognoses van de GR IJsselgemeenten verwachten we dat de lasten van de LKS uitkomen op € 2.024.000. In de gemeentelijke begroting is € 1.890.000 opgenomen. Dit vraagt om een bijstelling van € 134.000 nadelig. Het nadeel wordt veroorzaakt doordat er meer mensen op een LKS traject beschut werk zitten dan de taakstelling van het Rijk voorschrijft.

Baten:

Het definitief budget BUIG 2025 (LKS) is door het Rijk vastgesteld op € 1.920.000. Per abuis staat er in de gemeentelijke begroting een te hoog bedrag begroot als inkomst. Dit vraagt om een bijstelling van € 378.000 nadelig.

Totaal resultaat op de BUIG en LKS

Op basis van het definitieve BUIG budget wat het Rijk ons verstrekt (baten) en de geprognosticeerde kosten voor de uitkeringen én de loonkostensubsidie (lasten) is er in 2025 waarschijnlijk een voordeel van ruim € 3,7 miljoen.

2. Participatiebudget

Lasten:

Volgens de prognoses van de GR IJsselgemeenten verwachten we dat de lasten van het participatiebudget uitkomen op € 4.513.000. In de gemeentelijke begroting is € 4.189.000 opgenomen. Dit vraagt om een bijstelling van € 324.000 nadelig. Verklaring voor dit nadeel is dat er meer mensen op een LKS traject zitten, waardoor we ook hogere begeleidingskosten voor deze doelgroep hebben.

3. Bijzondere bijstand

Lasten:

Volgens de prognoses van de GR IJsselgemeenten verwachten we dat de lasten € 377.000 lager uit zullen vallen. Dit levert een eenmalig voordeel op. Verklaring voor dit voordeel is dat er minder aanspraak wordt gedaan op een aantal bijzondere bijstand regelingen.

Baten:

Volgens de prognoses van de GR IJsselgemeenten verwachten we dat de baten € 51.000 hoger uit zullen vallen. Dit levert een eenmalig voordeel op. Dit wordt veroorzaakt door naar verwachting hogere terugvorderingen op de bijzondere bijstand.

4. Overige posten
Lasten:
Stichting Capelle Werkt is in juli 2023 opgeheven. Echter stond er in de begroting nog een budget opgenomen van € 485.000. Deze valt vrij en levert een voordeel op.

Conclusie:
Per saldo is er op de budgetten participatiewet een nadeel te melden van € 503.000 in 2025, zie onderstaande tabel. Eventuele meerjarige financiële gevolgen worden onderzocht. Als hier sprake van is zullen we u hierover informeren.

Budgetten Participatiewet	Lasten	Baten	Saldo
1. BUIG	-2.504	1.923	-581
1.1 Loonkostensubisdie (LKS)	-134	-378	-512
2. Partipatiebudget	-324	-	-324
3. Bijzondere bijstand	377	51	429
4. Overige posten	485	-	485
Totaal	**-2.099**	**1.596**	**-503**

6B.2 Schuldenproblematiek

Voor de Regiodeal New Towns (uitvoering 2026-2029), met Schollevaar als focusgebied, is voor de pijler Bestaanszekerheid een project in voorbereiding, Het project is gericht op de aanpak van schuldenproblematiek. De vrijval bedraagt voor 2025 € 150.000. Bij de Kadernota volgt een voorstel om jaarlijks € 37.500 in de periode 2026-2029 in te zetten (totaal € 150.000).

Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

6C.1 Onderbesteding Wmo-budgetten PGB

De Sociale Verzekeringsbank (SVB) geeft in het laatste kwartaal van het jaar een prognose voor de bestedingen PGB voor Huishoudelijke Ondersteuning en Begeleiding op basis van de bestedingen tot en met 31 oktober 2025. Tot die tijd betalen wij voorschotten. Uit de rapportage blijkt dat de prognose voor 2025 naar beneden kan worden bijgesteld. Voor 2025 betekent dit een voordeel aan de lastenkant van € 215.000.

Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu

7.1 Lasten/baten afval en riool

Met betrekking tot de afval is zowel een voordeel op de baten afvalstoffenheffing (€ 290.000) als op de lasten kwijtscheldingen (€ 75.000). Daarnaast zien we nog een éénmalig voordeel op de baten voor de inzamelingsvergoeding afval (€ 240.000) en afrekening voor de vergoeding van zwerfafval (€ 259.000). Daar tegenover wordt nog wel een nadeel (€ 100.000) verwacht aan afrekeningen van lasten voor het lopende jaar.

Met betrekking tot riool is een nadeel op de baten rioolheffing (€ 80.000) en een voordeel op de lasten kwijtscheldingen (€ 10.000). Daarnaast zien we nog een voordeel op de lasten (€ 120.000) aangezien na inspectie blijkt dat minder onderhoud nodig is voor de gemalen. Op de baten is een voordeel (€ 120.000) op de exploitatievergoeding die we ontvangen vanwege het gebruik van de gemalen door HHSK.

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

2025	Programma		Lasten	Baten	Saldo
Afval	6B	Kwijtscheldingen	75	0	75
	7	Afrekening lasten	-100	0	-100
	7	Afvalstoffenheffing	0	290	290
	7	Zwerfafval	0	259	259
	7	Inzamelingsvergoeding	0	240	240
Totaal afval			**-25**	**789**	**764**
Riool	6B	Kwijtscheldingen	10	0	10
	7	Onderhoud gemalen	120	0	120
	7	Rioolheffing	0	-80	-80
	7	Exploitatievergoeding gemalen	0	120	120
Totaal riool			**130**	**40**	**170**
Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden	7	Dotatie	-764	0	-764
Voorziening rioolheffing middelen derden	7	Dotatie	-170	0	-170
Saldo			**-829**	**829**	**0**

7.2 PFAS Bodem

In de Najaarsnota 2024 heeft u € 142.000 aan lasten en baten beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van onderzoek naar PFAS in de bodem. Hiervoor is subsidie aangevraagd bij de Rijksoverheid. Inmiddels is bekend geworden dat niet gemeenten, maar de Provincie het bevoegd gezag is voor PFAS verontreinigingen. Zij hebben daarom de regie genomen in dit onderzoek. Wij stellen u dan ook voor deze budgetten te laten vervallen. Het betreft een budgettair neutraal voorstel.

Programma 8 Stadsontwikkeling

8.1 Opgavengebieden

Het pakken van een proactieve en regisserende rol binnen de opgavegebieden, zoals aangegeven in de door u vastgestelde Omgevingsagenda (Rivium, Capelsebrug, Capelle Centrum, Linie-De Terp, Lijstersingel en Stationsgebied Schollevaar) vraagt om een heldere gemeentelijke koers. Voor deze gebieden wordt gewerkt met een visie uitgewerkt op verschillende niveaus van gedetailleerdheid. Zo zijn wij bezig met een gebiedsvisie voor Centraal Capelle. Deze visie wordt uitgewerkt in verschillende gebiedsagenda's welke vervolgens door marktpartijen verder worden uitgewerkt naar bouwplannen. Hierbij kijken wij naar de mogelijkheid om processen parallel te schakelen. Om koers te bepalen en regie te voeren worden kosten gemaakt die niet allemaal kunnen worden verhaald.

Met dit voorstel actualiseren wij de budgetten. Het betreft een budgettair neutraal voorstel.

Opgavengebieden Project	Lasten	Baten	Saldo
Centraal Capelle	-150	150	-
Hoven II	375	-	375
Roer-Barbizonlaan	-670	295	-375
Stationsgebied Schollevaar	-200	200	-
De Linie 3, 5 en 7	-50	50	-
Lijstersingel	-50	50	-
Totaal	**-745**	**745**	**-**

8.2 Investering: Revitalisering Hoofdweg vak A

Afgelopen jaar hebben we de intentieovereenkomst afgesloten met de betrokken partijen. Ook zijn we gestart met het opstellen van een anterieure overeenkomst en projectplan voor het realiseren van de ontsluiting. Het investeringskrediet in 2025 is niet benut, omdat de uitvoering van het project een jaar later van start gaat dan oorspronkelijk gepland. Het kredietbedrag (€ 892.000) hevelen we over van 2025 naar 2026.

Bijlagen

Financieel overzicht programma's

Lasten

Omschrijving programma's	Slotwijziging 2025					
Lasten	Vóór wijziging		Mutatie		Na wijziging	
	2025	2026	2025	2026	2025	2026
0. Bestuur en ondersteuning	-37.557	-37.982	266	-51	-37.291	-38.033
1. Integrale veiligheid en openbare orde	-11.463	-12.135	0	0	-11.463	-12.135
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	-11.352	-11.404	615	-515	-10.737	-11.919
3. Economie	-1.503	-1.245	100	-100	-1.403	-1.345
4. Onderwijs	-14.361	-11.454	873	-66	-13.488	-11.520
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)	-17.350	-16.887	29	0	-17.320	-16.887
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-8.252	-8.869	-110	0	-8.362	-8.869
6A. Sociale infrastructuur	-31.780	-30.464	-950	-674	-32.730	-31.138
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	-61.755	-61.757	-2.341	0	-64.096	-61.757
6C. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	-22.951	-24.078	75	0	-22.876	-24.078
6D. Jeugdzorg	-32.818	-35.615	0	0	-32.818	-35.615
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	-25.224	-24.304	-1.108	-344	-26.332	-24.648
8. Stadsontwikkeling	-28.960	-17.865	1.937	-2.182	-27.023	-20.047
Totaal lasten vóór mutaties reserves	**-305.328**	**-294.061**	**-615**	**-3.932**	**-305.942**	**-297.993**
Mutaties reserves	-514	-50.014	-341	-100	-855	-50.114
Totaal lasten	**-305.842**	**-344.075**	**-956**	**-4.032**	**-306.797**	**-348.107**

Baten

Omschrijving programma's	Slotwijziging 2025					
Baten	Vóór wijziging		Mutatie		Na wijziging	
	2025	2026	2025	2026	2025	2026
0. Bestuur en ondersteuning	195.480	197.416	252	0	195.733	197.416
1. Integrale veiligheid en openbare orde	1.140	867	0	0	1.140	867
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	694	817	500	0	1.194	817
3. Economie	1.008	1.324	49	100	1.057	1.424
4. Onderwijs	6.498	4.475	-734	0	5.764	4.475
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)	6.104	5.896	28	0	6.132	5.896
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	915	990	0	0	915	990
6A. Sociale infrastructuur	11.249	10.714	1.640	0	12.888	10.714
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	38.015	37.920	2.081	0	40.096	37.920
6C. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	636	678	140	0	777	678
6D. Jeugdzorg	0	0	0	0	0	0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	18.154	20.426	1.367	0	19.522	20.426
8. Stadsontwikkeling	20.906	15.094	245	0	21.151	15.094
Totaal baten vóór mutaties reserves	**300.801**	**296.617**	**5.568**	**100**	**306.369**	**296.717**
Mutaties reserves	16.900	53.373	-3.421	3.932	13.479	57.305
Totaal baten	**317.701**	**349.990**	**2.147**	**4.032**	**319.849**	**354.022**

Saldo

Omschrijving programma's	Slotwijziging 2025					
Saldo	Vóór wijziging		Mutatie		Na wijziging	
	2025	2026	2025	2026	2025	2026
0. Bestuur en ondersteuning	157.923	159.434	518	-51	158.441	159.383
1. Integrale veiligheid en openbare orde	-10.323	-11.268	0	0	-10.323	-11.268
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	-10.658	-10.587	1.115	-515	-9.543	-11.102
3. Economie	-496	78	149	0	-347	78
4. Onderwijs	-7.863	-6.979	139	-66	-7.724	-7.045
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)	-11.246	-10.991	57	0	-11.189	-10.991
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-7.337	-7.879	-110	0	-7.447	-7.879
6A. Sociale infrastructuur	-20.532	-19.750	690	-674	-19.842	-20.424
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	-23.740	-23.837	-260	0	-24.000	-23.837
6C. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	-22.314	-23.400	215	0	-22.099	-23.400
6D. Jeugdzorg	-32.818	-35.615	0	0	-32.818	-35.615
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	-7.069	-3.878	259	-344	-6.810	-4.222
8. Stadsontwikkeling	-8.054	-2.772	2.182	-2.182	-5.872	-4.954
Totaal saldo vóór mutaties reserves	**-4.526**	**2.556**	**4.953**	**-3.832**	**427**	**-1.276**
Mutaties reserves	16.386	3.358	-3.762	3.832	12.624	7.190
Totaal saldo	**11.860**	**5.914**	**1.191**	**0**	**13.051**	**5.914**

Overzicht reserves en voorzieningen

Overzicht reserves en voorzieningen

In deze bijlage geven we inzicht in de ontwikkelingen van de reserves en voorzieningen.

Nr	Reserves beginstand Slotwijziging 2025	Saldo begin 2025	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029
A: Algemene reserves							
1	Minimum niveau 10 miljoen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Algemene reserve *)	144.004	151.432	105.346	109.364	105.027	99.101
Subtotaal rubriek A:		**154.004**	**161.432**	**115.346**	**119.364**	**115.027**	**109.101**
B: Bestemmingsreserves							
1	Eenmalige uitgaven	11.050	0	0	0	0	0
2	Sociaal Noodfonds	128	143	143	143	143	143
3	Rekenkamer	10	10	10	10	10	10
4	Denk en Doe Mee!-fonds	910	0	0	0	0	0
5	Water	1.588	1.379	1.229	1.229	729	229
6	Bestedingen Eneco-gelden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	Vereveningsreserve Sociale Woningbouw	0	200	200	200	200	200
8	Kapitaallasten I - bestaande investeringen	0	0	38.164	36.956	35.748	34.540
9	Kapitaallasten II - nieuwe investeringen	0	0	10.628	10.628	10.628	10.628
Subtotaal rubriek B:		**33.686**	**21.732**	**70.374**	**69.166**	**67.458**	**65.750**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		**187.690**	**183.164**	**185.720**	**188.530**	**182.485**	**174.851**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2025 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 2024 is reeds onderdeel van de beginstand 2025.

	+ is toevoeging, -/- is onttrekking		Mutaties				
Nr	Reserves mutaties Slotwijziging 2025		2025	2026	2027	2028	2029
A: Algemene reserves							
1	Minimum niveau 10 miljoen		0	0	0	0	0
2	Algemene reserve		0	0	0	0	0
	Mutatie resultaat begrotingsjaar		1.191	0	0	0	0
Subtotaal rubriek A:			**1.191**	**0**	**0**	**0**	**0**
B: Bestemmingsreserves							
1	Eenmalige uitgaven		3.832	-3.832	0	0	0
2	Sociaal Noodfonds		0	0	0	0	0
3	Rekenkamer		0	0	0	0	0
4	Denk en Doe Mee!-fonds		0	0	0	0	0
5	Water		-70	0	0	0	0
6	Bestedingen Eneco-gelden		0	0	0	0	0
7	Vereveningsreserve Sociale Woningbouw		0	0	0	0	0
8	Kapitaallasten I - bestaande investeringen		0	0	0	0	0
9	Kapitaallasten II - nieuwe investeringen		0	0	0	0	0
Subtotaal rubriek B:			**3.762**	**-3.832**	**0**	**0**	**0**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)			**4.953**	**-3.832**	**0**	**0**	**0**

Nr	Reserves stand na Slotwijziging 2025	Saldo begin 2025	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029
A: Algemene reserves							
1	Minimum niveau 10 miljoen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Algemene reserve *)	144.004	152.623	106.537	110.555	106.218	100.292
Subtotaal rubriek A:		**154.004**	**162.623**	**116.537**	**120.555**	**116.218**	**110.292**
B: Bestemmingsreserves							
1	Eenmalige uitgaven	11.050	3.832	0	0	0	0
2	Sociaal Noodfonds	128	143	143	143	143	143
3	Rekenkamer	10	10	10	10	10	10
4	Denk en Doe Mee!-fonds	910	0	0	0	0	0

5	Water	1.588	1.309	1.159	1.159	659	159
6	Bestedingen Eneco-gelden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	Vereveningsreserve Sociale Woningbouw	0	200	200	200	200	200
8	Kapitaallasten I - bestaande investeringen	0	0	38.164	36.956	35.748	34.540
9	Kapitaallasten II - nieuwe investeringen	0	0	10.628	10.628	10.628	10.628
Subtotaal rubriek B:		**33.686**	**25.494**	**70.304**	**69.096**	**67.388**	**65.680**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		**187.690**	**188.117**	**186.841**	**189.651**	**183.606**	**175.972**

Nr	Voorzieningen beginstand Slotwijziging 2025	Saldo begin 2025	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029
1	Onderhoud	7.135	5.872	4.485	5.672	6.515	6.180
2	Diverse (verliesgevende) complexen	15.291	9.340	7.224	6.830	6.830	6.830
3	Dubieuze debiteuren	4.054	4.010	3.966	3.922	3.878	3.834
4	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	5.954	5.946	5.938	5.930	5.922	5.914
5	Rioolheffing middelen derden	2.686	2.558	1.649	784	774	703
6	Afvalstoffenheffing middelen derden	1.984	814	206	288	377	173
7	Omgevingsvergunningen	0	0	0	1.263	1.824	1.684
8	Verlofsparen	320	420	520	620	720	820
9	Regeling Vervroegde Uittreding	223	152	20	0	0	0
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		**37.647**	**29.112**	**24.008**	**25.309**	**26.840**	**26.138**

	+ is toevoeging, -/- is onttrekking		Mutaties				
Nr	Voorzieningen mutaties Slotwijziging 2025		2025	2026	2027	2028	2029
1	Onderhoud		0	0	0	0	0
2	Diverse (verliesgevende) complexen		0	0	0	0	0
3	Dubieuze debiteuren		0	0	0	0	0
4	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers		0	0	0	0	0
5	Rioolheffing middelen derden		170	0	0	0	0
6	Afvalstoffenheffing middelen derden		764	0	0	0	0
7	Omgevingsvergunningen		0	0	0	0	0
8	Verlofsparen		0	0	0	0	0
9	Regeling Vervroegde Uittreding		0	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen (rubriek V)			**934**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr	Voorzieningen stand na Slotwijziging 2025	Saldo begin 2025	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029
1	Onderhoud	7.135	5.872	4.485	5.672	6.515	6.180
2	Diverse (verliesgevende) complexen	15.291	9.340	7.224	6.830	6.830	6.830
3	Dubieuze debiteuren	4.054	4.010	3.966	3.922	3.878	3.834
4	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	5.954	5.946	5.938	5.930	5.922	5.914
5	Rioolheffing middelen derden	2.686	2.728	1.819	954	944	873
6	Afvalstoffenheffing middelen derden	1.984	1.578	970	1.052	1.141	937
7	Omgevingsvergunningen	0	0	0	1.263	1.824	1.684
8	Verlofsparen	320	420	520	620	720	820
9	Regeling Vervroegde Uittreding	223	152	20	0	0	0
Totaal Voorzieningen		**37.647**	**30.046**	**24.942**	**26.243**	**27.774**	**27.072**

Reserve eenmalige uitgaven

Reserve eenmalige uitgaven

Het onderstaande overzicht geeft inzicht in het verloop van de Reserve eenmalige uitgaven. De reserve heeft een administratief karakter en is bedoeld om eenmalig budgetten die in enig jaar niet zijn 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 (incl. eerste jaar van begroten), anders valt dit vrij ten gunste van de algemene middelen. Wanneer verlenging van de termijn noodzakelijk is, wordt daarvoor een voorstel gedaan bij een bestuursrapportage, slotwijziging of jaarrekening.

In de eerste kolom is inzichtelijk gemaakt of er mutaties in 2025 zijn naar aanleiding van besluiten in deze slotwijziging. Als er staat 'doorschuiven' dan is dit een post die doorschuift naar het volgende jaar. Als er staat 'nieuw' dan betreft dit een nieuwe post die toegevoegd wordt. Er wordt alleen doorgeschoven naar 2026, niet naar latere jaren.

Mutatie SW25			Omschrijving	Besluit	Einde	2025				2026		
Door-schuiven	Nieuw	Totaal			termijn	Stand 1-1	Dot	Ont	Stand 31-12	Dot	Ont	Stand 31-12
			Programma 0									
51	**0**	**51**	Social Return	SW25 0.1	2027	108	0	58	51	0	51	0
			Periodiek Medisch Onderzoek (PMO)	SW24 0.7	2026	112	0	112	0	0	0	0
			Financials/Gouw/Pepperflow (mens/werk/geld)	SW24 0.7	2026	100	0	100	0	0	0	0
			Inventarisatie archief	NJN24 0.8	2026	40	0	40	0	0	0	0
			Werk- en leefomgeving	JR24	2026	25	0	25	0	0	0	0
51	**0**	**51**	**Totaal Programma 0**			**385**	**0**	**335**	**51**	**0**	**51**	**0**
			Programma 1									
			Wijkveiligheidsplannen	SW24 0.7	2025	25	0	25	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 1**			**25**	**0**	**25**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 2									
			Mobiliteit	SW24 0.7	2026	307	0	307	0	0	0	0
			Verkeerseducatie	BG21 2.1	2025	27	0	27	0	0	0	0
			Landelijk Capelle	NJN23 8.8	2025	125	0	125	0	0	0	0
			Verkeersstudie Kralingseweg	VJN23 2.5	2025	60	0	60	0	0	0	0
			Vervoersknoop	BG23 2.5	2025	29	0	29	0	0	0	0
			OV-beleid	SW24 0.7	2026	60	0	60	0	0	0	0
350	**0**	**350**	De Terp	SW25 0.1	2027	435	0	85	350	0	350	0
134	**31**	**165**	Programma buitenruimte, verharding	SW25 0.1	2027	134	31	0	165	0	165	0
			Doorstroming en veiligheid	JR24	2026	28	0	28	0	0	0	0
			Verkeersstudie Capweg/Kanaalweg	BG24 2.7	2026	33	0	33	0	0	0	0
			Bermweg West	SW24 0.7	2026	23	0	23	0	0	0	0
			Liefdeslaantje	SW24 8.6	2026	42	0	42	0	0	0	0
484	**31**	**515**	**Totaal Programma 2**			**1.303**	**31**	**819**	**515**	**0**	**515**	**0**
			Programma 3									
100	**0**	**100**	Voorterreinen- en gevelfonds bedrijventerrein Capelle West	SW25 0.1	2027	341	0	241	100	0	100	0
-100	**0**	**-100**	Voorterreinen- en gevelfonds bedrijventerrein Capelle West (inkomsten)	SW25 0.1	2027	-100	0	0	-100	100	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 3**			**241**	**0**	**241**	**0**	**100**	**100**	**0**
			Programma 4									
			Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	JR19	2026	328	0	328	0	0	0	0
			Ventilatie scholen	SW24 0.7	2026	227	0	227	0	0	0	0
			Ventilatie MFC	SW24 0.7	2026	309	0	309	0	0	0	0
0	**66**	**66**	Doorstroompunt en VSV	SW25 0.1	2027	0	66	0	66	0	66	0
0	**66**	**66**	**Totaal Programma 4**			**864**	**66**	**864**	**66**	**0**	**66**	**0**
			Programma 5A									
			Vraagbaak duurzame toekomst monumenten	VJN24 7.4	2026	30	0	30	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 5A**			**30**	**0**	**30**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 5B									
			Programma buitenruimte, groen	SW24 0.7	2026	70	0	70	0	0	0	0
			Kinderboerderij Klaverweide	VJN 24 8.4	2026	40	0	40	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 5B**			**110**	**0**	**110**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 6A									
			Wijkoverlegplatforms (budget 2024)	JR24	2026	88	0	88	0	0	0	0
434	**0**	**434**	POK middelen	SW25 0.1	2027	507	0	73	434	0	434	0
			DUVO-middelen	SW24 0.7	2026	185	0	185	0	0	0	0
			DUVO-middelen (inkomsten)	SW24 0.7	2026	-185	185	0	0	0	0	0

			Bewust ouder worden	SW24 0.7	2026	45	0	45	0	0	0	0
			Opvang ontheemden Oekraïne	JR24	2026	420	0	420	0	0	0	0
			Begeleid wonen	NJN24 6A.5	2026	173	0	173	0	0	0	0
240	**0**	**240**	Huizen van de Wijk	SW25 0.1	2027	240	0	0	240	0	240	0
			Sociale Impuls Florabuurt	B24 6A.3	2026	24	0	24	0	0	0	0
674	**0**	**674**	**Totaal Programma 6A**			**1.497**	**185**	**1.008**	**674**	**0**	**674**	**0**
			Programma 6B									
			Budget armoedebeleid	NJN23 6B.6	2025	114	0	114	0	0	0	0
			Bestaanszekerheid	VJN23 / raadsbesluit 1041421	2025	453	0	453	0	0	0	0
			Dienstverlening aanpak armoede en schulden	NJN24 6B.1	2026	172	0	172	0	0	0	0
			Toekomst Promen	NJN24 6B.2	2026	100	0	100	0	0	0	0
			Schuldenaanpak jongeren (JPF)	NJN24 6B.3	2026	52	0	52	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**Totaal Programma 6B**			**891**	**0**	**891**	**0**	**0**	**0**	**0**
			Programma 7									
111	**53**	**164**	Circulaire economie	SW25 0.1	2027	111	53	0	164	0	164	0
50	**0**	**50**	Soortenmanagementplan	SW25 0.1	2027	225	0	175	50	0	50	0
			Ondersteunen subsidies en leningen	BG23 7.1	2026	30	0	30	0	0	0	0
			Capels Isolatie Plan (CIP)	BG24 7.7	2026	37	0	37	0	0	0	0
			Duurzaamheidslening	BG24 7.4	2026	99	0	99	0	0	0	0
0	**130**	**130**	Capels Isolatie Plan (CIP) VvE aanpak	SW25 0.1	2027	0	130	0	130	0	130	0
			Schone Lucht Akkoord	VJN24 7.5	2026	30	0	30	0	0	0	0
161	**183**	**344**	**Totaal Programma 7**			**532**	**183**	**371**	**344**	**0**	**344**	**0**
			Programma 8									
			Hoofdweg Vak A Middellange termijn	SW24 0.7	2025	93	0	93	0	0	0	0
1.312	**0**	**1.312**	Budget Centrumgebied 2020	SW25 0.1	2027	1.413	0	101	1.312	0	1.312	0
			Landelijk Capelle	SW24 0.7	2025	175	0	175	0	0	0	0
			Capelseweg/Bermweg B6	SW24 0.7	2025	150	0	150	0	0	0	0
			De Hoven 2	SW24 0.7	2025	1.927	0	1.927	0	0	0	0
			Kanaalweg-West incl. Park Oeverrijk	SW24 0.7	2025	200	0	200	0	0	0	0
709	**161**	**870**	Omgevingswet	SW25 0.1	2027	709	161	0	870	0	870	0
			Ontwikkelkader Capelsebrug	SW24 0.7	2026	50	0	50	0	0	0	0
			Ontwikkelkader De Terp	SW24 0.7	2026	100	0	100	0	0	0	0
			Centrumgebied	SW24 0.7	2026	310	0	310	0	0	0	0
			Nota Ruimtelijke kwaliteit	NJN23 8.1	2026	46	0	46	0	0	0	0
2.021	**161**	**2.182**	**Totaal Programma 8**			**5.173**	**161**	**3.152**	**2.182**	**0**	**2.182**	**0**
			Afronding			0	0	0	0	0	0	0
3.391	**441**	**3.832**	**Totaal**			**11.051**	**626**	**7.845**	**3.832**	**100**	**3.932**	**0**

Investeringskredieten

Investeringskredieten

In deze bijlage geven we een overzicht van de investeringskredieten. De in de specificatie opgenomen investeringskredieten bestaan uit één of meer onderliggende investeringen. Van de € 402,9 miljoen aan investeringskredieten bij de Begroting 2026 in de periode 2025-2033, is in de 2e Bestuursrapportage € 2.478.000 vrijgevallen. In de Slotwijziging 2025 valt € 565.000 vrij. Het totaal aan investeringskredieten in de begroting over de periode 2025 tot en met 2033 komt daarmee uit op € 399,8 miljoen.

Ontwikkeling begroting investeringskredieten		Begroting	Raming								Totaal
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
Totaal	**Begroting 2026**	**46.023**	**47.027**	**55.425**	**63.640**	**47.272**	**42.862**	**36.092**	**32.384**	**32.163**	**402.888**
Mutaties	2e Bestuursrapportage 2025	-2.478	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.478
Mutaties	Slotwijziging 2025	-9.755	4.422	643	1.150	1.505	1.469	0	0	0	-565
Totaal begroot na Slotwijziging 2025		**33.790**	**51.449**	**56.068**	**64.790**	**48.777**	**44.331**	**36.092**	**32.384**	**32.163**	**399.844**

Programma	Specificatie na Slotwijziging 2025	Begroting	Raming								Type
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
0	Bedrijfsvoering	**1.236**	1.563	110	52	0	407	0	0	0	beleid
0,1,3,4,5A,6	Verduurzaming	**1.539**	184	0	0	0	0	0	0	0	beleid
2	Civiel technische werken	**581**	1.216	984	1.197	812	812	812	812	812	vervanging
2	Openbare verlichting	**593**	1.685	717	1.396	1.332	1.264	1.264	1.264	1.264	vervanging
2,8	Verhardingen	**8.126**	13.144	9.395	10.421	10.402	8.884	8.884	8.913	8.913	verv/beleid
2	Verkeersveiligheid	**406**	150	0	0	0	0	0	0	0	beleid
2	Verkeersregelinstallaties	**600**	650	650	900	678	678	678	678	678	vervanging
2	Rivium District	**-422**	1.565	1.480	1.225	1.180	1.469	0	0	0	beleid
2	Fietsverbinding Brienenoordbrug – Kralingse Zoom	**135**	350	500	500	-226	0	0	0	0	beleid
2	Algera corridor	**-347**	1.056	100	0	0	7.359	0	0	0	beleid
4	Dakotaweg 69-71	**2.450**	0	0	0	0	0	0	0	0	beleid
4,5A	Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	**680**	9.625	21.328	22.973	9.990	8.342	9.021	5.154	6.163	beleid
5A	Sportaccommodaties, -velden en verlichting	**0**	551	250	9.117	7.773	588	905	1.230	0	beleid
5B	Groen	**2.940**	2.550	2.146	1.985	2.020	1.681	1.681	1.681	1.681	vervanging
5B	Kinderboerderij	**25**	375	1.475	1.475	750	0	0	0	0	beleid
5B	Speelplaatsen	**756**	1.426	608	656	688	655	655	655	655	vervanging
5B	Water	**2.689**	1.285	2.137	1.618	1.586	1.553	1.553	1.553	1.553	vervanging
6C	Rolstoelen en scootmobielen	**840**	900	900	900	900	900	900	900	900	beleid
7	Containisering afval	**652**	665	669	669	671	671	671	476	476	vervanging
7	Riolering	**8.941**	8.368	8.617	9.706	10.222	9.068	9.068	9.068	9.068	vervanging
8	Centrumring	**845**	2.008	4.001	0	0	0	0	0	0	beleid
2,8	Landelijk Capelle	**527**	2.134	0	0	0	0	0	0	0	beleid
Totaal		**33.790**	**51.449**	**56.068**	**64.790**	**48.777**	**44.331**	**36.092**	**32.384**	**32.163**	**399.844**

Raadsbesluit

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Capelle aan den IJssel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 25 november 2025:

BESLUIT:

1. De Slotwijziging 2025 vast te stellen.
2. In te stemmen met de voorgestelde wijzigingen in de uitvoering van de Begroting 2025 en de Begroting 2026.
3. De ontwerpbesluiten tot wijziging van de Begroting 2025 en de Begroting 2026 vast te stellen.
4. De volgende investeringskredieten te voteren/ verlengen/ verlagen/ verhogen:

+ is toename en – is afname

Investeringskredieten	2025	2026 e.v.	Programma
Investering IBOR	-4.236	3.671	2, 5B, 7, 8
Investeringen Verkeer en Veiligheid	-3.236	3.236	2
Investeringen Onderwijshuisvesting	-1.391	1.391	5B
Investering: Startfase en bouw kinderboerderij	-	-320 / 320	4
Investering Revitalisering Hoofdweg vak A	-892	892	8

5. De volgende mutaties te verwerken in de reserves en voorzieningen:

+ is toename en – is afname

Reserves	2025	2026	Programma
Reserve eenmalige uitgaven	51	-51	0
Reserve eenmalige uitgaven	515	-515	2
Reserve eenmalige uitgaven	66	-66	4
Reserve eenmalige uitgaven	674	-674	6A
Reserve eenmalige uitgaven	344	-344	7
Reserve eenmalige uitgaven	2.182	-2.182	8
Reserve Water	-70	0	5B

Voorzieningen	2025	2026	Programma
Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden	764	0	7
Voorziening rioolheffing middelen derden	170	0	7

6. Bij de Jaarrekening 2025 een definitief besluit te nemen over het verwerken van het geprognosticeerde resultaat 2025.

7. De mutaties in de reserve eenmalige uitgaven, gelet op de eerder vastgestelde bestedingstermijn van maximaal 3 jaar, vast te stellen conform de in deze nota opgenomen bijlage.

Na verwerking van de wijzigingen ontstaat het onderstaande financieel beeld van de Begroting 2025. Dit beeld is positief beïnvloed door de inzet van de Algemene reserve ten gunste van het begrotingssaldo (2.002 bij SW 2024 + 2.430 bij Erratum begroting 2025). In totaal wordt er 4.432 onttrokken aan de Algemene reserve ten gunste van het begrotingssaldo. Het begrotingssaldo over 2025 bedraagt inclusief de mutaties uit de slotwijziging 13.051. Voor de Begroting 2026 zijn de wijzigingen budgettair neutraal.

Zonder de onttrekkingen aan de Algemene reserve is het saldo over 2025: 8.619.

Financieel beeld Begroting 2025	2025
Beginstand Kadernota 2026	-2.501
Kadernota 2026, jaarschijf 2025: autonome ontwikkelingen	5.319
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage	1.209
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage	7.833
Beginstand Slotwijziging 2025	**11.860**
Wijzigingen Slotwijziging	1.191
Eindstand Slotwijziging 2025	**13.051**

Vastgesteld in de openbare vergadering van 15 december 2025.

De griffier

De voorzitter