



Jaarstukken in hoofdlijnen

Inleiding

Dit hoofdstuk geeft een samenvatting van belangrijke beleidsresultaten en financiële resultaten in relatie tot de [Begroting 2025](#) en de [Slotwijziging 2025](#) weer.

Beleidsinhoudelijke verantwoording 2025

In 2025 zijn 6 prestaties (activiteiten/maatregelen/wat hebben wij gedaan) voltooid (groen) en zijn 12 prestaties going concern (grijs). Er zijn 6 prestaties oranje gelabeld wat betekent dat wij deze prestaties niet in 2025 hebben afgerond, maar afronden in 2026 of later.

Voor een verdere inhoudelijke toelichting van deze en de andere prestaties verwijzen we naar de desbetreffende programma's.

Financiële verantwoording jaarstukken 2025

In de jaarrekening 2025 presenteren wij u een voordelig gerealiseerd resultaat van € 25,9 mln. ten opzichte van een verwacht voordelig resultaat van € 13,0 miljoen bij de Slotwijziging 2025. In de realisatie is het resultaat € 12,9 mln. positiever dan verwacht bij de Slotwijziging 2025. Een deel van het positieve saldo, € 5,0 miljoen, wordt via de resultaatbestemming opgenomen in de budgetten voor 2026.

	Lasten	Baten	Saldo	V/N
Primaire begroting	-285.664	285.664	0	
Kadernota 2026	-29.612	32.430	2.818	V
1e Bestuursrapportage	2.697	-1.488	1.209	V
2e Bestuursrapportage	6.738	1.095	7.833	V
Slotwijziging	-956	2.147	1.191	V
Totaal begroot	-306.797	319.848	13.051	V
Jaarrekening 2025	-304.518	330.467	25.949	V
Verschil	2.279	10.619	12.898	V

Om te bepalen of in de jaarrekening sprake is van een structureel evenwicht tussen de baten en lasten, schrijft de BBV voor dat in de jaarrekening het gerealiseerd resultaat wordt gecorrigeerd voor incidentele baten en lasten. In 2025 bedraagt het gerealiseerde resultaat € 25,9 miljoen Na inzet van € 4,4 miljoen uit de algemene reserve blijft € 21,5 miljoen over. Daarin zit per saldo € 15,9 miljoen aan incidentele baten en lasten. Het structurele resultaat komt daarmee uit op € 10,0 miljoen, of € 5,6 miljoen zonder inzet van de algemene reserve.

	Bedrag
Lasten exclusief mutaties reserves	-293.483
Baten exclusief mutaties reserves	308.445
Saldo van baten en lasten	14.962
Toevoegingen reserves	-11.035
Onttrekkingen reserves	22.022
Resultaat	25.949
Elimineren incidentele lasten incl. incidentele toevoegingen reserves	11.258
Elimineren incidentele baten incl. incidentele onttrekkingen reserves	-27.166
Structureel resultaat exclusief inzet algemene reserve	10.041
Inzet algemene reserve negatief resultaat	4.431

	Bedrag
Structureel resultaat exclusief inzet algemene reserve	5.610

Verschillenverklaring Slotwijziging 2025 - Jaarstukken 2025

Onderstaand treft u per programma aan de verschillen tussen de Begroting 2025 inclusief Slotwijziging 2025 en de Jaarrekening 2025 vóór en ná mutaties in de reserves. In de achterste kolom is de oorzaak van de grootste verschillen benoemd (dit is niet de verklaring van het gehele verschil). Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij u naar de desbetreffende programma's. De overschrijdingen op programmaniveau maken afzonderlijk deel uit van de besluitvorming over de Jaarstukken 2025.

Programma	Begroting na wijziging 2025	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Verschil vóór mutatie reserve	Mutatie reserve	Gerealiseerd resultaat (incl. mutatie reserve)	Verschil inclusief mutatie reserve	Toelichting grootste verschillen tussen rekening en Slotwijziging (na reservemutatie)
0. Bestuur en ondersteuning	158.441	160.103	1.662	-361	159.742	1.301	Algemene uitkering +572; Dotatie voorziening APPA -967; Dotatie voorziening dubieuze debiteuren -249; Lagere rentelasten +213; Afrekening GR IJsselgemeenten ICT +208; Doorbelasting bedrijfsvoering +1.371.
1. Integrale veiligheid en openbare orde	-10.323	-10.103	220	0	-10.103	220	Schadeverhaal -110; Doorbelasting bedrijfsvoering +83; Handhaving +75; Cliëntvolgsysteem +50.
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	-9.543	-9.981	-438	-97	-10.078	-536	Mobiliteit Landelijk Capelle +272; Openbare verlichting -145; Doorbelasting bedrijfsvoering -699.
3. Economie	-347	-378	-31	-94	-472	-125	Logiesbelasting -54; Doorbelasting bedrijfsvoering -53.
4. Onderwijs	-7.724	-6.884	841	-288	-7.172	553	Ventilatie scholen +336; Peuteropvang +122; Leerlingenvervoer +97.
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en cultuur)	-11.189	-10.842	347	-50	-10.892	297	Doorbelasting bedrijfsvoering +136; Bijdrage aan Sportief Capelle +54; Cultuur +50.
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-7.447	-7.399	48	-110	-7.509	-62	Groenbeheer -120; Recreatieschap Hitland +95.
6A. Sociale infrastructuur	-19.842	-18.191	1.651	-218	-18.408	1.434	Opvang vluchtelingen Oekraïne +483; Uitvoering Jeugdagenda +253; Kinderlab +195; Stichting Welzijn Capelle +109; POK-middelen +101; DUVO-middelen +90.
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	-24.000	-21.972	2.028	-41	-22.013	1.987	Kosten klanten met functiebeperking +506; Vrijval voorziening dubieuze debiteuren +489; JSF/JCF +407; Compensabele btw op re-integratie +357; Wet inburgering +243.
6C. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	-22.099	-22.101	-2	0	-22.101	-2	Beschermd wonen +250; Huishoudelijke ondersteuning -114; Begeleiding -79.
6D. Jeugdzorg	-32.818	-32.694	124	0	-32.694	124	Project 'Tegen de stroom in' +172; Doorbelasting bedrijfsvoering -73.
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	-6.810	-6.530	280	-182	-6.713	98	Riolering en waterzuivering -187; Voorziening riolering middelen derden +183; Bijdrage CDOKE +182, Energietransitie +150, Klimaatadaptatie & Biodiversiteit +99; Doorbelasting bedrijfsvoering -459.

Programma	Begroting na wijziging 2025	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Verschil vóór mutatie reserve	Mutatie reserve	Gerealiseerd resultaat (incl. mutatie reserve)	Verschil inclusief mutatie reserve	Toelichting grootste verschillen tussen rekening en Slotwijziging (na reservemutatie)
8. Stadsontwikkeling	-5.872	1.933	7.805	-196	1.737	7.609	SPUK Realisatiestimulans +3.794; Grondexploitatie +3.479; Opbrengsten omgevingsvergunningen +224; De Hoven 2 +209; Landelijk Capelle +162.
Mutaties reserves	12.624	10.987	-1.637	1.637	12.624	0	
Totaal	13.051	25.949	12.898	0	25.949	12.898	
Inzet algemene reserve	4.431	4.431	0	0	4.431	0	
Totaal exclusief inzet algemene reserve	8.620	21.517	12.898	0	21.517	12.898	

Toelichting op hoofdlijnen

De gewijzigde begroting 2025 (na Slotwijziging 2025) heeft een geraamd resultaat van **€ 13,0 miljoen**, inclusief een geraamde onttrekking van € 4,4 miljoen aan de algemene reserve. Dit betekent een begroot resultaat van € 8,6 miljoen. Deze onttrekking van € 4,4 miljoen is vooraf begroot om bij de primaire begroting 2025 om een materieel structureel sluitende begroting te presenteren. Het gerealiseerd resultaat 2025 bedraagt **€ 25,9 miljoen**, inclusief de onttrekking aan de algemene reserve van € 4,4 miljoen. Het gerealiseerde resultaat voor bestemming bedraagt daarmee € 21,5 miljoen. Het verschil tussen de Slotwijziging 2025 en de Jaarstukken komt op € 12,9 miljoen.

De grootste verschillen worden veroorzaakt door de programma's 0, 4, 6A, 6B en 8.

Programma 0: De doorbelasting van de bedrijfsvoering aan andere programma's is € 1,4 miljoen hoger en dit veroorzaakt op andere programma's hogere lasten. Daarnaast geeft de Decemercirculaire 2025 een voordeel van € 284.000 en de afrekening over oude jaren geeft een voordeel van € 288.000. Ondanks de hogere rekenrente vindt er een dotatie aan de voorziening APPA plaats van € 967.000. Deze dotatie is noodzakelijk om de voorziening per 31 december 2025 op het vereiste niveau te brengen met het oog op de overdracht van de pensioenen aan het ABP per 1 januari 2028.

Programma 4: De door de gemeente verstrekte eigen bijdrage voor de verbetering van de ventilatie op scholen is lager omdat een aantal scholen zich hebben teruggetrokken uit dit project. De gemeentelijke bijdrage valt daarom € 336.000 lager uit.

Programma 6A: De ontvangen normvergoeding vanuit het rijk voor de opvang van vluchtelingen Oekraïne is € 673.000 lager en is gebaseerd op de definitieve cijfers in december. Daarnaast zijn ook de lasten € 1.148.000 lager. Het totaal geeft een voordeel van € 474.000. Voor dit bedrag wordt voorgesteld dit als resultaatbestemming mee te nemen naar 2026. Een deel van de activiteiten van de Kinderlabs zijn binnen de geldende regelgeving ten laste gebracht de specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA) en Nationaal Programma Onderwijs voor een totaal van € 448.000.

Programma 6B: De kosten voor klanten met een functiebeperking zijn lager uitgevallen vanwege een lager aantal klanten in deze doelgroepen lagere kosten voor de garantiebannen, totaal € 506.000. Voor de berekening in de begroting voor het deel van de compensabele btw was voor dit onderdeel uitgegaan van een veel lager aantal klanten met een functiebeperking en dit geeft een voordeel van € 357.000. Vanwege een andere berekeningssystematiek valt een deel van de voorziening dubieuze debiteuren binnen het sociaal domein vrij voor € 489.000. In 2025 was ruimte beschikbaar binnen de specifieke uitkering IZA om de kosten van het Jeugdfonds, inclusief overhead te benutten voor € 407.000.

Programma 8: Het verschil wordt veroorzaakt door de SPUK realisatiestimulans en vrijval van de voorziening grondexploitaties. Wij komen over 2025 in aanmerking voor de SPUK Realisatiestimulans-uitkering voor 542 woningen van € 7.000 per woning. Het gaat om een bedrag van totaal € 3,794 miljoen. Pas in maart 2026 is vanuit de commissie BBV aangegeven dat deze bate verwerkt moet worden in de jaarrekening 2025, vandaar dat dit bedrag niet vooraf is begroot en daarmee een grote afwijking tot gevolg heeft van € 3,8 miljoen. Voor het onderdeel grondexploitaties is een uitgebreide analyse is opgenomen in paragraaf Grondbeleid.

Investeringskredieten 2025

Onderstaand is een overzicht opgenomen van het totaal van de investeringskredieten, wat na verwerking van de Slotwijziging in 2025, begroot staan en hoeveel daarvan gerealiseerd is. Van de begrote (netto) investeringskredieten van € 33,8 miljoen is € 31,5 miljoen gerealiseerd en resteert een saldo € 2,3 miljoen. Van het saldo, het restantkrediet over 2025, wordt € 210.000 afgesloten en € 2.078.000 gehandhaafd en overgeheveld naar 2026. In de bijlage Investeringskredieten is hiervan een specificatie per programma opgenomen.

Investeringskredieten 2025	Begroot	Realisatie	Saldo	Realisatie %
Uitgaven (bruto investering)	35.435	34.207	1.228	97%
Inkomsten (subsidies)	-1.645	-2.705	1.060	164%
Totaal (netto investering)	33.791	31.503	2.288	

Financiële kengetallen

Capelle aan den IJssel heeft een relatief hoog eigen vermogen, een schuldpositie die niet in de risicozone zit en een beperkte omvang van de grondexploitaties. De structurele exploitatieruimte is positief en de lokale lastendruk is laag. Hiermee kunnen we tegenvallers opvangen. In meerjarenperspectief kan dit beeld omslaan bij sterk dalende inkomsten van het Rijk en toenemende lasten vanwege investeringen en rentekosten. Zie hiervoor de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Deze kengetallen zijn een momentopname. In de begroting wordt het meerjarenbeeld tot en met 2033 weergegeven.

Financiële ratio's	Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025
1a netto schuldquote	30,6%	46,3%	29,6%
1b netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	29,3%	45,2%	28,5%
2 solvabiliteit	55,6%	47,2%	55,5%
3 grondexploitatie	0,3%	0,8%	-0,9%
4 structurele exploitatieruimte	2,2%	1,5%	7,0%
5 belastingcapaciteit	73,4%	76,7%	73,4%

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%	<20-50%
3 grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4 structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5 belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

Rechtmatigheid

Uit de eigen (verbijzonderde) interne controle zijn de volgende onrechtmatigheden geconstateerd:

1. De programma's zijn voor totaal 1,614 mln. onrechtmatig. Deze bestaan voor 0,452 mln. uit hogere kosten. Voor 1,162 mln. zijn er minder baten ontvangen door lagere doeluitkeringen. Hiervan is 1,510 mln. passend binnen het vastgestelde beleid van de gemeente;
2. Enkele kredieten wordt overschreven met een totale omvang van 62K;
3. Bij de Europese aanbestedingen is één onrechtmatigheid geconstateerd met een omvang van 181K. Deze ziet de overschrijding van de aanbestedingsgrens in 2025 in verband met noodzakelijke omstandigheden waardoor de opdracht is voortgezet. De opdracht is per eind 2025 afgerond.

Voor verbonden partijen die in mandaat werken voor de gemeente moeten de geconstateerde onrechtmatigheden pro-rata worden gemeld bij de gemeente. Voor de verbonden partijen zijn in 2025 is één onrechtmatigheid geconstateerd die doorwerkt naar de gemeente (51K).

Het College is verantwoordelijk voor de uitspraak over de rechtmatigheid. De accountant beoordeelt de rechtmatigheidsverantwoording op getrouwheid. De geconstateerde onrechtmatigheden overschrijden de door de Raad vastgestelde 2% goedkeuringsmarge.

Raadsvoorstel resultaatbestemming

Aan de raad voor te stellen:

1. de jaarstukken 2025 vast te stellen met daarin het voordelig resultaat over het boekjaar 2025 van € 25,949 miljoen en dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve;
2. een bedrag van € 4,954 miljoen te onttrekken aan de algemene reserve en dat bedrag als volgt te bestemmen:

	Voorstellen tot bestemming resultaat	Bedrag
a	Verkeerssituatie Kralingseweg	44.000
b	Aanvullende ondersteuning lokale energiehulp	46.000
c	Clientvolgsysteem	50.000
d	Pilot doorstroming/huisvesting aandachtsgroepen	50.000
e	Archief	53.000
f	Bijzondere status Molukse graven	55.000
g	Wijk Overleg Platforms	62.000
h	Tegen de stroom in	65.000
i	Kwetsbare woningvoorraad	77.000
j	DUVO middelen	90.000
k	Hoofdweg vak A middellange termijn	91.000
l	POK middelen	101.000
m	Duurzaamheid algemeen	103.000
n	Wet versterking regie volkshuisvesting	115.000
o	Faciliteitenbesluit opvangcentra	115.000
p	Toegankelijkheid VN verdrag	140.000
q	Landelijk Capelle	163.000
r	Maatschappelijke weerbaarheid	165.000
s	De Hoven 2	209.000
t	Organisatie ontwikkeling: leiderschapsontwikkeling & MTO	225.000
u	Landelijk Capelle (mobiliteit)	272.000
v	Opgave Newtowns	400.000
w	Opvang ontheemden Oekraïne	470.000
x	Verbeterprogramma financiële functie	793.000

	Voorstellen tot bestemming resultaat	Bedrag
y	Reserve Bedrijfsvoering	1.000.000
	Totaal	4.954.000

Toelichting op de voorstellen tot bestemming resultaat

a. Verkeerssituatie Kralingseweg € 44.000

In de Raad van maart 2026 is een motie aangenomen om de verkeerssituatie bij de Kralingseweg/Schenkelse Dreef/Prins Alexanderlaan te onderzoeken. In 2025 was budget over wat nu ingezet wordt voor 2026.

b. Aanvullende ondersteuning lokale energiehulp € 46.000

In de decembercirculaire 2025 is via een decentralisatie-uitkering een bedrag ontvangen om lokale hulp aan huishoudens met een hoge energierekening en laag inkomen te bieden. Wij wenden deze extra middelen aan om onze bestaande lokale aanpak van energiearmoede te intensiveren voor inwoners die een beroep doen op het Tijdelijk Noodfonds Energie (TNE). Hierdoor is het mogelijk huishoudens gericht te benaderen, passende ondersteuning te bieden en gebruik te maken van het bestaande lokale hulpaanbod. Wij stellen voor deze uitkering beschikbaar te stellen aan het project Energiearmoede.

c. Cliëntvolgsysteem € 50.000

Bij de begroting 2025 is een totaalbedrag van € 104.000 beschikbaar gesteld voor de aanbesteding van een nieuw cliëntvolg- en regiesysteem, hiervan is een bedrag van €54.000 besteed in 2025. Het betreft een systeem 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) Het betreffen eenmalige kosten voor een projectleider en aanschaf nieuw systeem. Het project loopt door in 2026.

d. Pilot Doorstroming / Huisvesting Aandachtsgroepen € 50.000

Bij de Begroting 2025 8.5 is een totaalbedrag van € 50.000 beschikbaar gesteld om de doorstroming voor senioren aantrekkelijker te maken. Dit doen we door een pilot op te zetten om ouderen te stimuleren te verhuizen naar een meer passende woning. Hierdoor willen we een verhuisketen op gang brengen, waardoor meer inwoners kans maken op de woningmarkt. We stellen voor dit budget over te hevelen naar 2026, zodat we hier een goede start mee kunnen maken, waarbij we ons richten op ouderen die een grote sociale huurwoning achterlaten.

e. Archief € 53.000

In 2024 is gestart met de overdracht van een het archief ouder dan 20 jaar naar de archiefbewaarplaats. Om de toegankelijkheid te bevorderen heeft er gelijktijdig een inventarisatie van het archief plaatsgevonden. De werkzaamheden betreffen een looptijd van 3 jaar en worden in 2026 afgerond. Voorgesteld wordt om het restant ad € 53.000 uit 2025 over te hevelen naar 2026.

f. Bijzondere Status Molukse Graven € 55.000

De raad besluit € 55.000 over te hevelen naar 2026 via de reserve eenmalige uitgaven, zodat het project 'Bijzondere Status Molukse Graven' een zorgvuldige afronding in 2026 krijgt. In 2025 is een deel van het budget niet besteed, omdat de laatste projectonderdelen in 2026 plaatsvinden.

g. Wijk Overleg Platform's € 62.000

De Wijkoverlegplatforms (WOP's) ontvangen jaarlijks een budget. De niet bestede budgetten mogen, met een maximum van 50% van het budget van het lopende jaar, worden overgeheveld naar het volgende jaar.

h. Tegen de stroom in € 65.000

Dit traject met de 'voorloper scholen' heeft toch meer tijd nodig gehad qua voorbereiding (vinden van de scholen; het aansluiten van de verschillende partners en stakeholders etc). De projectmatige werkzaamheden zijn maar deels in 2025 uitgevoerd met doorloop naar 2026.

i. Kwetsbare woningvoorraad € 77.000

Met het overhevelen van het budget maken we het mogelijk de achterpadenproblematiek op te pakken binnen het reeds voorziene project.

j. DUVO middelen € 90.000

De uitgaven voor de lokale aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling zijn in 2025 lager uitgevallen dan verwacht. De uitvoering van enkele onderdelen van de aanpak heeft vertraging opgelopen. Wij stellen daarom voor om dit budget over te hevelen naar 2026 om de geplande acties en maatregelen voort te zetten.

k. Hoofdweg Vak A Middellange termijn € 91.000

De gemeenteraad heeft op 29 oktober 2013 de businesscase Hoofdweg vak A vastgesteld. Hierin is de lange termijn maatregel van het realiseren van een samenhangende routing in Hoofdweg vak A opgenomen. Specifiek het doortrekken van de Lylantsebaan naar de Schinkelsebaan. Dit project heeft flinke vertraging opgelopen. In 2026 en 2027 zal hier uitvoering aan gegeven worden. Dit budget hangt samen met een gevoteerd investeringskrediet.

l. POK middelen € 101.000

We ontvangen de POK-middelen (Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag) van 2022-2027. De kosten in 2025 zijn lager uitgevallen dan begroot en wordt beschikbaar gesteld in 2026.

m. Duurzaamheid Algemeen € 103.000

In 2025 hebben wij een extra bijdrage vanuit het rijk ontvangen voor het uitvoeren van het klimaat- en energiebeleid (Begroting 2025 7.2). Een deel van deze bijdrage (N/V 130) besteden we aan het opzetten van een opvolger van het Capelse Energieloket. In plaats van een vaste locatie kiezen we voor een digitale versie en een mobiel loket dat de Capelse wijken in gaat: Duurzaam Capelle on Tour genaamd. We hevelen dit budget over naar 2026. We gebruiken dit voor het opzetten en inrichten van het digitale- en mobiele loket, plus een intensievere, wijkgerichte aanpak met inzet van externe expertise en gespecialiseerde voorlichting op locaties.

n. Wet versterking regie volkshuisvesting € 115.000

Wij hebben in 2025 via de decembercirculaire €115.000 ontvangen voor de uitvoering van de Wet versterking regie volkshuisvesting. Met de inwerkingtreding van deze wet krijgen gemeenten te maken met extra werkzaamheden, die ook financiële gevolgen met zich meebrengen. Het ontvangen bedrag is ter compensatie voor de incidentele uitvoeringslasten. Wij stellen voor deze middelen via de resultaatbestemming 2025 door te schuiven naar 2026 en ze in te zetten voor de uitvoering van de Wet versterking regie volkshuisvesting.

o. Faciliteitenbesluit opvangcentra € 115.000

Sinds 9 september 2025 worden op de Barbizonlaan voor vijf jaar asielzoekers gehuisvest. Gemeenten ontvangen hiervoor middelen voor onder meer onderwijs, jeugdzorg, integratie, communicatie met omwonenden en veiligheid.

p. Toegankelijkheid VN verdrag € 140.000

Voor het project toegankelijkheid vastgoed is in 2025 budget (€ 140.000) beschikbaar gesteld maar niet uitgevoerd. Het project starten we op in 2026 waardoor het budget in 2025 vrijvalt in het jaarrekeningresultaat.

q. Landelijk Capelle € 163.000

Betreffen de projecten LC Groenstructuren, Wandelroute Ringvaart en Algemeen. In 2024 hebben we de beschikbare budgetten voor Landelijk Capelle herverdeeld in projecten gericht op openbare ruimte (programma 8) en mobiliteit (programma 2). In de tweede Bestuursrapportage 2025 is opgenomen dat we voor wat betreft de projecten in de openbare ruimte - groenstructuren en wandelpaden - een raadsvoorstel voorbereiden om de betreffende kredieten hiervoor in te zetten voor toekomstige ruimtelijke opgaven. Wij stellen voor om het restantbudget over te hevelen naar 2026 en in te zetten voor ruimtelijke opgaven.

r. Maatschappelijke weerbaarheid € 165.000

Het Algemeen Bestuur VRR heeft op 22 april 2026 besloten het restant overschot van haar begroting 2025, groot € 3.519.000, terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten. Het Capelse deel van de teruggave bedraagt 4,68% van het bedrag (ongeveer € 165.000). Op 20 mei 2026 heeft uw raad besloten in te stemmen met het eenmalig financieren van een pilot maatschappelijke weerbaarheid (RVS 2390344). Deze teruggave van € 165.000 dient als dekking voor een deel van deze kosten. Daarnaast wordt voorgesteld om in de kadernota het restant benodigde budget te onttrekken aan de algemene reserve (€ 130.760).

s. De Hoven 2 € 209.000

De gemeente draagt bij in de ontwikkeling van de Harmonie, fase 1 en fase 2. De betalingen die wij dien aan de ontwikkelaar hangt samen met de uitvoering in het gebied. Als gevolg van het doorschuiven van de planning, schuift ook de betaling aan de ontwikkelaar op.

t. Organisatie ontwikkeling: leiderschapsontwikkeling & MTO € 225.000

De gemeente zet in op organisatieontwikkeling om beter aan te sluiten bij maatschappelijke opgaven, omdat de huidige structuur, het leiderschap en de arbeidsmarkt uitdagingen zorgen voor onvoldoende samenhang, wendbaarheid en aansluiting bij gewenste cultuur en competenties. De aanpak richt zich op drie onderdelen: sturing en inrichting, leiderschapsontwikkeling en cultuur & gedrag (samen €175k voor 2026–2027). Daarnaast wordt via een tweejaarlijks MTO en pulsemetingen (jaarlijks €49k t/m 2028) de medewerkerstevredenheid en het effect van deze ontwikkeling gemonitord.

u. Landelijk Capelle (Mobiliteit) € 272.000

In 2024 hebben we de beschikbare budgetten voor Landelijk Capelle herverdeeld in projecten gericht op openbare ruimte (programma 8) en mobiliteit (programma 2). De mobiliteitsprojecten zijn verdeeld in vijf projecten, waarvan er in 2025 vier zijn gestart. De aanpassing van de parkeerterreinen aan de Bermweg staat gepland in 2026. We stellen voor het nog beschikbare budget over te hevelen naar 2026 om verder te werken aan bijvoorbeeld het fietspad bij de golfbaan, de herinrichting van de Kanaalweg en de fiets- en voetgangersoversteken in de wijk Schenkel.

v. Opgave Newtowns € 400.000

In het kader van de Regio Deal Zuid-Hollandse New Towns zijn we reeds gestart met de aanpak van new town opgaven, zoals de 'verbetering van de woonaantrekkelijkheid', 'bestaanszekerheid' en 'kansrijk en veilig opgroeien'. Echter, dit zijn pas de eerste stappen die we in een wijk van Capelle maken. Komende jaren willen we de aanpak intensiveren en uitbreiden. Om zowel de Regio Deal goed te bemensen als de aanpak komende jaren te intensiveren en uit te breiden moeten we nu investeren. Daarom stellen we voor om een deel van het overschot van 2025 over te hevelen naar 2026/2027, voor de Capelse New Town aanpak. Het gaat dus om het goed bemensen van de opgave en deze goed te organiseren en uit te breiden. Daarnaast gaat het bijvoorbeeld om nieuwe initiatieven vanuit de wijk en partners te kunnen begeleiden, benodigde extra onderzoeken/adviezen voor de lobby te faciliteren en evenementen rondom 50-jarig jubileum van de New Town status te kunnen stimuleren.

w. Opvang ontheemden Oekraïne € 470.000

Het overschot tussen baten en lasten in 2025 wordt meegenomen om eventuele tekorten in komende jaren op te vangen.

x. Verbeterprogramma financiële functie € 793.000

Op 16 december 2025 heeft het college de bestuursopdracht Financiën vastgesteld, gericht op meer grip, inzicht, sturing en control binnen de financiële huishouding. Hiervoor is een plan van aanpak voor het verbeterprogramma vastgesteld, met een visie op de financiële functie, concrete doelstellingen en een aanpak voor de periode 2026–2027. De uitvoering van het programma brengt incidentele kosten met zich mee, onder meer voor externe ondersteuning, tijdelijke capaciteit, systeemimplementaties, procesoptimalisatie en de ontwikkeling van medewerkers.

y. Reserve Bedrijfsvoering € 1.000.000

Vanwege knelpunten in de samenwerking tussen afdelingen, onvoldoende overzicht en samenhang, is een extern bureau gevraagd een verbeterprogramma te begeleiden gericht op concerngericht sturen, waarbij de gemeente als één organisatie opereert en opgaven integraal worden gerealiseerd. Dit traject brengt onvermijdelijk tijdelijke transitiekosten met zich mee. De reserve Bedrijfsvoering voorziet erin deze kosten op een verantwoorde wijze op te vangen, zodat de reguliere exploitatie niet wordt belast.