



Kadernota 2026

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Aanbiedingsbrief	4
Leeswijzer	8
Financieel startpunt en autonome ontwikkelingen	9
Ombuigingen en niet-autonome ontwikkelingen	17
Totaaloverzicht Programma's - Eindstand lasten en baten	23
Totaaloverzicht Investeringskredieten	23
Totaaloverzicht Reserves en Voorzieningen	25
Raadsbesluit	27
Bijlage 1: Financiële kaders voor de Begroting 2026	28
Bijlage 2: Toelichting ombuigingsopgaven	29

Aanbiedingsbrief

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

Datum: 13 juni 2025

Betreft: Aanbiedingsbrief Kadernota 2026

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden we u ter vaststelling de Kadernota 2026 aan. Deze kadernota is het eerste document dat u ontvangt in de p&c cyclus 'nieuwe stijl' van onze gemeente. De kadernota schetst de hoofdlijnen van het (financiële) beleid voor het jaar 2026, als voorbereiding op de Begroting 2026. Ook geven we een doorkijk naar de jaren tot en met 2029. Zo maken we duidelijk hoe we er als gemeente in meerjarig perspectief voor staan en welke ontwikkelingen op ons afkomen.

Deze kadernota is om twee redenen bijzonder. Ten eerste omdat dit de eerste en in principe meteen laatste kadernota van dit college is, met de gemeenteraadsverkiezingen van volgend jaar in het vooruitzicht. Om die reden zijn we terughoudend met het stellen van nieuwe doelen en ambities; dat recht is voorbehouden aan de coalitie voor de volgende collegeperiode.

Ten tweede omdat het financiële perspectief van de gemeente maakt dat we überhaupt zeer kritisch zijn geweest bij het inbrengen van nieuwe (beleids)voorstellen voor deze nota. Slechts een beperkt aantal beleidsontwikkelingen en beleidswensen wordt, alles overwegende, ter instemming aan u voorgelegd, zodat deze in de Begroting 2026 verwerkt kunnen worden.

Bij deze nota hoort ook een omvangrijk pakket aan ombuigingsvoorstellen. De voorstellen zijn tot stand gekomen na een lang en intensief traject waarbij uw raad, meer dan duizend Capellenaren en veel van onze medewerkers bij betrokken waren. Bij het hoofdstuk 'Ombuigingen en niet autonome ontwikkelingen' treft u een totaaloverzicht van de door het college aan u voorgestelde keuzes.

Hoe staan we er voor?

Capelle staat er in veel opzichten goed voor. We hebben een hoog voorzieningenniveau en slagen er al geruime tijd in de lasten voor Capellenaren relatief laag te houden. Door een productieve samenwerking van gemeente, markt en maatschappij wordt veel bereikt, ontwikkelen we onze stad en worden veel waardevolle initiatieven gelanceerd.

Het hebben van grote ambities in combinatie met lage lasten laat een somber financieel perspectief zien: om die reden is een fors ombuigingspakket uitgewerkt waarmee in 2026 en 2027 een sluitende begroting te presenteren valt. De VNG raadt aan om voor de kortetermijnoplossingen te zoeken, maar de tekorten voor 2028 en 2029 zichtbaar te maken. Om die reden kiezen we er voor om bij de ombuigingen te focussen op het komende begrotingsjaar 2026. In eerste instantie buigen we 7,1 miljoen euro om in 2026. Andere voorstellen hebben pas later of met een 'ingroeipad' een effect op onze begroting, waardoor het ombuigingspakket oploopt tot 15,7 miljoen in 2029.

Door te focussen op het sluitend maken van het jaar 2026 (en 2027) vermijden we provinciaal toezicht en kan een nieuwe coalitie volgend jaar zelf keuzes maken voor de komende raads- en collegeperiode. Het verhogen van de OZB kan daarbij in de toekomst mogelijk alsnog raadzaam of noodzakelijk worden. Vooralsnog voorkomen we dat het komende jaar de OZB buiten de reguliere prijsindexatie extra stijgt.

Waar gaan we heen?

Capelle is een 'New Town'. Een door het Rijk aangewezen groeikern die in de jaren '60 fors gegroeid is, waardoor nu veel gebouwen en infrastructuur toe zijn aan vervanging of vernieuwing. Dat gaat gepaard met een hoge piek aan investeringen door min of meer gelijktijdige afschrijvingen of einde levensduur van bijvoorbeeld schoolgebouwen. Een meevaller in dat kader is de door het Rijk toegekende Regiodeal waarbij Capelle eenmalig 3 miljoen euro toegekend heeft gekregen als erkenning voor onze problematiek. Het is een begin; in de toekomst zal ongetwijfeld veel meer geld nodig zijn.

Ook moeten we oog hebben voor demografische ontwikkelingen die stevig doortikken, zoals vergrijzing en selectieve uitstroom (bovenkant) en instroom (minder zelfredzaam). Er is stevige grootstedelijke jeugdproblematiek, waardoor bovenmatige inzet op zorg en veiligheid nodig is. Hoe langer we wachten met aan knoppen draaien, hoe hoger de kosten van herstel. Er zijn geen snelle oplossingen, dus zullen we zelf aan de slag moeten. Keuzes maken en prioriteiten stellen, voor vandaag én morgen.

Financieel kader

Om bij deze Kadernota goede keuzes te kunnen maken zijn de autonome ontwikkelingen, inclusief indexering van de gemeenschappelijke regelingen, alvast verwerkt in onderstaand overzicht. De autonome ontwikkelingen leiden in 2025 tot een positief resultaat van 2,8 miljoen euro. Het meerjarige plaatje laat echter een somberder beeld zien: een tekort van 24,3 miljoen euro in 2029.

Omschrijving	Saldo begroting en meerjarenbegroting				
	2025	2026	2027	2028	2029
Eindstand Slotwijziging 2024	0	-8.756	-12.373	-14.946	-16.312
Erratum Begroting 2025					
- Sporthal Schenkel	0	0	75	75	360
- Vordering Rijk	-2.400	-3.700	-4.200	-4.200	-4.200
- Jeugdzorg GRJR en CJG	-792	-2.600	-2.415	-2.371	-2.371
- Taakstelling bedrijfsvoering	-1.738	-1.738	-1.738	-1.738	-1.738
- Inzet algemene reserve	2.430	0	0	0	0
Beginstand Kadernota 2026	-2.500	-16.794	-20.650	-23.180	-24.261
<i>Autonome ontwikkelingen</i>					
Autonome ontwikkelingen inclusief tussentijds genomen raadsbesluiten, indexering gemeenschappelijke regelingen en verschuiving bestaande investeringsplanning	5.319	3.364	4.524	-187	-70
Kadernota 2026 inclusief autonome ontwikkelingen	2.818	-13.430	-16.126	-23.367	-24.331
<i>Niet-autonome ontwikkelingen - Collegevoorstel</i>					
Ombuigingen inclusief Taakstelling bedrijfsvoering en Inzet stelposten		13.479	17.328	18.649	20.621
Investerings (vervanging/nieuw)		-7	-7	-82	-220
Beleidsontwikkelingen		1.196	1.383	106	-1.345
Beleidswensen		58	-200	0	0
Heroverweging reeds genomen raadsbesluit		0	0	0	0
Kadernota 2026 inclusief niet-autonome ontwikkelingen	2.818	1.296	2.378	-4.694	-5.275

Voor het ombuigingspakket kijken we kritisch naar subsidies, het gebruik van voorzieningen (zoals het Maria Daneelserf en Fluiterlaan 400), ombuigingen van verbonden partijen (zoals Sportief Capelle, de Veiligheidsregio en het Isala Theater) en tal van 'kleine' bezuinigingen (zoals op de nieuwjaarsreceptie). Ook stellen we voor een kapitaallastenreserve in te stellen.

Verder is ervoor gekozen om een groot deel van de stelposten voor prijsindexatie en het volume accres niet te bewaren voor toekomstige tegenvallers, maar nu al in te zetten om de tekorten op te lossen.

Aan de inkomstenkant kiezen we voor een stapsgewijze verhoging van de rioolheffing en afvalstoffenheffing. Met dit robuuste pakket brengen we de basis op orde in onze begroting en laten we ruimte aan de volgende coalitie om eigen keuzes te maken en ambitie te tonen.

De ombuigingen vragen veel van onze organisatie: naast een structurele taakstelling van 1,7 miljoen euro wordt een extra structurele taakstelling oplopend tot 1,3 miljoen euro opgenomen.

Maar deze ombuigingen vragen met name veel van onze samenleving. Dus stellen we voor om in enkele gevallen wél te blijven investeren, zoals in een nieuwe Sporthal Schenkel en een nieuwe Kinderboerderij. Ook geven we definitief een vervolg aan het Jongeren Perspectief Fonds, maken we extra geld beschikbaar voor de Capelse schuldenaanpak en de maatschappelijke begeleiding van jongvolwassenen en investeren we in de Veilige fietsroute 's-Gravenweg.

Op basis van de huidige ramingen levert dat een begrotingssaldo van 1,3 miljoen euro op in 2026, zoals hierboven te zien.

Stedelijk kader

Eén van de belangrijkste knoppen om aan te draaien is: het aantal woningen. We moeten de bouw van woningen dus versnellen en het aantal vergroten. Het bouwen van woningen biedt niet alleen een kans om de druk op de woningmarkt te verlagen, maar ook om te investeren in de toekomstbestendigheid en leefkwaliteit van onze stad. De maatschappelijke baten van woningbouw zijn legio. Met de Omgevingsagenda, het Programma Wonen en de handreikingen richting de Provincie Zuid-Holland heeft u reeds besloten om de ambitie voor de woningbouw fors te verhogen tot minimaal 10.000 woningen in de periode 2025-2032. Dat is een vervelvoudiging van het aantal woningen dat er nu per jaar wordt gebouwd in Capelle aan den IJssel. We zijn voornemens, in lijn met de door u vastgestelde Omgevingsagenda, te werken aan de ontwikkelingen in de opgavegebieden: Rivium, Capelsebrug, Capelle Centrum (inclusief de 747-buurt), Linie-De Terp, Roer/Barbizon en Stationsgebied Schollevaar. Hier liggen immers de meeste kansen om sociaalmaatschappelijke waarde toe te voegen en/of grotere woningaantallen te realiseren. Deze gebieden krijgen onze voorrang. Richting de Begroting 2026 presenteren we voorstellen aan uw raad om deze ambities de komende jaren te kunnen realiseren.

De kosten gaan hierbij voor de baten. Extra woningen leveren structureel extra OZB op en een hogere algemene uitkering uit het Gemeentefonds. De benodigde plankosten voor gebiedsontwikkeling in de opgavegebieden, net als de gelden voor publieke investeringen in de opgavegebieden, maken we inzichtelijk in de begroting. De winst van ontwikkelingen kan worden ingezet om de publieke tekorten van andere ontwikkelingen (gedeeltelijk) te dekken. Hier stellen we een plan voor op. Alleen in bovengenoemde opgavegebieden - waar sociaalmaatschappelijke opgaven zijn en waar we en/of onze partners eigendom hebben - pakken we een proactieve en regisserende rol.

De ambitie om meer woningen te bouwen staat onder druk door landelijke ontwikkelingen. Zo is het Rijk met het wetsvoorstel Versterking Regie Volkshuisvesting van plan regels te stellen voor het bouwen van minimale percentages voor sociale huur en nieuwbouw voor middeninkomens. Deze regels zijn voor onze regio niet werkbaar. Als vast wordt gehouden aan de regionale norm van 30%, zal dat voor bijna alle gemeenten in onze regio betekenen dat ze meer dan 2/3e betaalbaar moeten bouwen. Dat zet de financiële haalbaarheid van de projecten onder druk.

Twee andere ontwikkelingen grijpen in op onze stedelijke ambities: bereikbaarheid en energie.

Capelle is dichtbevolkt, dus nieuwe ontwikkelingen (woningbouw, voorzieningen) moeten slim worden ingepast. Hiervoor is een transitie nodig op het gebied van bereikbaarheid. Monitoring van effecten op leefbaarheid, duurzaamheid en bereikbaarheid zodat daar waar nodig bijgestuurd kan worden. Het vergroten van de verkeersveiligheid en het verbeteren van de bereikbaarheid van onze gemeente is voor nu en de toekomst een belangrijk thema.

Ons energiesysteem verandert van een centraal gestuurd systeem met fossiele energiebronnen naar een decentraal systeem met duurzame energiebronnen zoals zon en wind. Deze verandering brengt de nodige uitdagingen met zich mee. Zo hebben we sinds eind 2024 ook in Capelle te maken met drukte op het elektriciteitsnet (netcongestie). Dit heeft invloed op ontwikkelingen in de stad. De overstap naar aardgasvrij verloopt door onvoldoende steun vanuit de Rijksoverheid moeizaam. We stimuleren Capellenaren vooral om door te gaan met het besparen van energie. De afgelopen jaren zijn hier al hele grote stappen in gezet. De komende jaren blijft de focus liggen op het isoleren van woningen: energiebesparing helpt bij het tegengaan van netcongestie en heeft een positief effect op de energierekening van de Capellenaar en de toekomstbestendigheid van onze woningvoorraad. Na de zomer presenteren we het Capels Actieplan Netcongestie (CAN) waarin we onze aanpak vastleggen om netcongestie aan te pakken.

Maatschappelijk kader

We zien een veelvoud aan uitdagingen samenkomen in het sociaal domein, of beter gezegd, in onze samenleving. Allereerst is er een behoorlijke stijging in de kosten van de sociale basisinfrastructuur, van de tijdelijke ondersteunings- en zorgvraag (Jeugd en Wmo) én op het gebied van langdurige en/of intensieve zorgvraag (multi-problematiek). Deze trend lijkt zich verder door te zetten. Ook is het

onhaalbaar om nóg meer verantwoordelijkheid bij de samenleving te leggen op het gebied van zelfredzaamheid, wat bijvoorbeeld al goed zichtbaar is bij mantelzorg. De grenzen van zowel formele als informele voorzieningen, ondersteuning en zorg zijn dus in zicht. Het is nodig om onze activiteiten te prioriteren, ook kijken waar het minder kan en op een andere manier onze gemeenschappen te activeren en te ondersteunen. We moeten innoveren in de manier waarop we de taken van het sociaal domein uitvoeren en efficiënter en effectiever samenwerken met het gehele speelveld.

De 'New Towns' problematiek werkt ook op sociaal-maatschappelijk gebied door. Onze inwoners worden gemiddeld steeds armer en specifieke groepen hebben bovengemiddeld meer problematische schulden. De criminaliteitscijfers liggen hoger en de (ervaren) gezondheid lager. Ook als het gaat om onderlinge saamhorigheid van de bevolking, lopen we achter op andere Nederlandse gemeenten. De arbeidsmarktsituatie in de regio blijft achter bij andere stedelijke regio's en is relatief ongunstig. Hoewel er veel werkgelegenheid is in de regio, is het aanbod niet altijd passend voor onze beroepsbevolking.

Gelukkig gaat het met het overgrote deel van de Capellenaren gewoon goed en heeft onze samenleving een enorme veerkracht. We kennen een rijk en waardevol speelveld van partijen die kunnen helpen het tij te keren. Dat gaan we dan ook samen doen aan de hand van de in ontwikkeling zijnde Samenlevingsagenda. In deze raadsperiode stelt uw raad hiertoe het koersdocument vast, zodat een nieuwe raad en coalitie meteen aan de slag kunnen.

Leeswijzer

Met deze Kadernota 2026 nemen we u stapsgewijs mee in de (financiële) ontwikkelingen van de gemeente Capelle aan den IJssel.

Het hoofdstuk 'Financieel startpunt' begint met het begrotingssaldo dat gelijk is aan de eindstand van de Slotwijziging 2024, en daarmee de beginstand van deze Kadernota 2026. Hierna geven we inzicht in de verwachte autonome ontwikkelingen, die financieel verwerkt zijn in deze Kadernota.

In het hoofdstuk 'Ombuigingen en niet-autonome ontwikkelingen' geven we een toelichting op de voorgestelde ombuigingen en niet-autonome ontwikkelingen, waaronder nieuwe investeringen, beleidsontwikkelingen en beleidswensen. De detailuitwerking van de ombuigingen is te vinden in de bijlage 2.

De door ons voorgestelde ombuigingen en niet-autonome ontwikkelingen worden nog niet financieel verwerkt in de budgetten. We hebben een voorselectie gemaakt die dient als voorstel van het college aan uw raad.

De Kadernota heeft vervolgens als doel uw raad te laten kiezen welke ombuigingen en beleidsontwikkelingen opgenomen worden in de Begroting 2026. Deze staan in de tabel 'Collegevoorstel'. In de tabel eronder staan de niet verwerkte voorstellen. De gemaakte keuzes door uw raad worden verder uitgewerkt in de Begroting 2026.

In Bijlage 1 lichten we de financiële kaders voor de begroting toe.

Tot slot:

- Alle bedragen zijn x € 1.000, tenzij anders aangegeven;
- Waar in de tekst geschreven staat 'u' of 'uw' mag u ervan uitgaan dat de gemeenteraad wordt bedoeld;
- In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan;
- Voor Capellenaren en overige belangstellenden is de Kadernota 2026 te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.

Financieel startpunt en autonome ontwikkelingen

De beginstand voor de Kadernota 2026 is het saldo van de Slotwijziging 2024 en de errata op de Begroting 2025. Daarna is er een aantal autonome ontwikkelingen geweest die we hieronder beschrijven.

Bedragen x € 1.000. - = negatief	Saldo begroting en meerjarenbegroting				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Beginstand Kadernota 2026	-2.500	-16.794	-20.650	-23.180	-24.261
Autonome ontwikkelingen					
Prijsindexatie 2026	-	-5.272	-3.915	-3.758	-3.733
Verwerking principeakkoord CAO lonen	700	-418	-1.702	-1.702	-1.702
Algemene uitkering	2.250	10.324	11.257	7.014	7.066
Verwerking raadsbesluiten na Slotwijziging	-	-	-	-	-
Mutaties Sociaal domein	1.170	-1.701	-1.448	-1.710	-1.890
Mutaties Fysiek domein	418	574	165	-	-
Mutaties Bedrijfsvoering en overig	145	-2	-2	-2	-2
Verschuiving investeringsplanning	631	-142	169	-29	191
Mutaties Reserve eenmalige uitgaven	5	-	-	-	-
Totaal autonome ontwikkelingen	5.319	3.363	4.524	-187	-70
Saldo na autonome ontwikkelingen	2.818	-13.430	-16.126	-23.367	-24.331

Toelichting autonome ontwikkelingen

Hieronder worden de autonome ontwikkelingen uit de bovenstaande tabel toegelicht.

Prijsindexatie 2026

In de Uitgangspuntenbrief Begroting 2026 en Planning & Control-cyclus 2025 zijn de indexeringspercentages opgenomen voor 2026. Zie hiervoor ook bijlage 1. De post Prijsindexatie 2026 bestaat uit:

- Stelpost prijsindexatie goederen en diensten 2,6%;
- Stelpost prijsindexatie overig;
- Indexatie Verbonden partijen conform Uitgangspuntenbrief 2026.

Vanuit de Algemene uitkering is een bedrag gereserveerd voor loon- en prijsstijgingen. Voor lonen en voor prijsindexatie goederen en diensten zijn afzonderlijke stelposten gevormd. Op de 'stelpost prijsindexatie overig' staat het restant, wat nog bestemd zal worden voor indexering van de overige budgetten. Denk hierbij bijvoorbeeld aan sociale verstrekkingen.

Prijsindexatie 2026	2025	2026	2027	2028	2029
Stelpost prijsindexatie goederen en diensten 2,6%		-1.530	-1.530	-1.530	-1.530
Stelpost prijsindexatie overig		-2.086	-729	-572	-547
Indexatie Verbonden partijen volgens Uitgangspuntenbrief 2026		-1.656	-1.656	-1.656	-1.656
Totaal	0	-5.272	-3.915	-3.758	-3.733

Verwerking principeakkoord CAO lonen

Stelpost Lonen Capelle aan den IJssel en GR IJsselgemeenten

Werkgevers en vakbonden sloten in april 2025 een voorlopig Cao-akkoord voor gemeenteambtenaren van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. De salarissen stijgen met 6,7% plus 35 euro nominaal in de salarisschalen. Deze stijging vindt trapsgewijs plaats.

Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Bedragen x € 1.000. - = negatief

Omschrijving	Programma	2025	2026	2027	2028	2029
Stelpost lonen Capelle aan den IJssel	0	455	-491	-1.545	-1.545	-1.545
Stelpost lonen GR IJsselgemeenten - ICT	0	53	11	-39	-39	-39
Subtotaal Programma 0		508	-480	-1.584	-1.584	-1.584
Stelpost lonen GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken	6B	192	62	-118	-118	-118
Subtotaal Programma 6B		192	62	-118	-118	-118
Totaal		700	-418	-1.702	-1.702	-1.702

Algemene uitkering

Decembercircularaire

Over de uitkomst van de decembercircularaire bent u geïnformeerd door middel van de 'Collegedebrief Uitkomst decembercircularaire 2024' (zaaknummer 1709944).

Algemene uitkering	2025	2026	2027	2028	2029
Eindstand septembercircularaire 2024	166.515	161.793	163.104	164.986	166.939
Decembercircularaire 2024	345	330	550	762	978
Stand decembercircularaire 2024	166.860	162.123	163.654	165.748	167.917
Af: stelpost volume accres		-330	-550	-762	-978
Netto uitkomst Decembercircularaire 2024	345	0	0	0	0

Meicircularaire 2025

Jaarlijks verschijnen meestal drie circularaires voor het Gemeentefonds. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september de vertaling van de Miljoenennota, december is op basis van de Najaarsnota en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. Het netto verschil tussen deze meicircularaire 2025 en de voorgaande decembercircularaire 2024 bedraagt € 1,9 miljoen in 2025 en loopt op tot ruim € 7 miljoen in 2029. Onderstaand lichten wij de voornaamste ontwikkelingen toe.

Volume en LPO accres

Voor de jaren 2025 tot en met 2029 is de raming van het accres opwaarts bijgesteld. Met name voor 2025 is de raming van het LPO accres omhoog bijgesteld (+ 0,92%). Voor de jaren daarna zijn de bijstellingen beperkt. Voor 2025 betekent dit een voordeel van € 1,4 miljoen.

BTW Compensatiefonds

Het BTW compensatiefonds (BCF) heeft een plafond. Over 2024 is de definitieve afrekening BCF lager dan bij de septembercircularaire 2024 van uit is gegaan. Als gevolg daarvan vindt in 2025 een incidentele onttrekking aan het gemeentefonds plaats voor het jaar 2024. Daarnaast is de stelpost voor de BTW-compensatie vanaf 2025 verlaagd als gevolg van de lagere definitieve afrekening in 2024.

Vergoeding voor loon- en prijsstijgingen 2026

Dit betreft de vergoeding voor de nominale stijging van de lonen en prijzen in 2026. De lasten zijn opgenomen in deze Kadernota bij de autonome ontwikkeling Prijsindexatie 2026 en Verwerking principeakkoord CAO lonen.

Mutaties Jeugd

Het voordeel op de mutaties jeugd ontstaat vooral omdat in de Meicircularaire 2025 het Rijk de demping van het zogenoemde "ravijn" als onderdeel van het cluster Jeugdzorg beschouwt. Daarnaast worden de bij het Ministerie van Financiën gereserveerde bedragen voor de Hervormingsagenda Jeugd toegevoegd aan het gemeentefonds.

Taakmutaties

Voor diverse nieuwe taken ontvangt de gemeente middelen uit het Gemeentefonds. Deze extra middelen worden toegevoegd aan de stelpost te oormerken bedragen.

Algemene uitkering	2025	2026	2027	2028	2029
Stand decembercirculaire 2024	166.860	162.123	163.654	165.748	167.917
Bruto uitkomst meicirculaire 2025	2.887	11.682	11.825	7.538	7.575
Stand meicirculaire 2025	169.747	173.805	175.479	173.286	175.492
Accres	1.400	176	378	324	454
Afrekening ruimte onder BCF-plafond	-876	-436	-436	-436	-436
Ontwikkeling uitkeringsbasis ed	-171	-326	346	-249	-533
Vergoeding voor loon- en prijsstijgingen 2026		5.890	6.019	5.736	5.825
Mutaties Jeugd	1.564	5.032	4.962	1.651	1.768
Taakmutaties	970	1.346	556	512	497
Bruto uitkomst meicirculaire 2025	2.887	11.682	11.825	7.538	7.575
Af: te oormerken bedragen	-982	-1.358	-568	-524	-509
Netto uitkomst meicirculaire 2025	1.905	10.324	11.257	7.014	7.066

Verwerking raadsbesluiten na Slotwijziging

Raadsbesluiten die na de Slotwijziging zijn genomen, beschouwen we als autonoom en onvermijdelijk. Het gaat om het volgende raadsbesluit:

Zuidelijke fietsroute

In de Begroting 2024 heeft u een krediet beschikbaar gesteld voor de optimalisatie en het veiliger maken van de fietsroutes tussen de Algerabrug en het Rivium, de zogenaamde Zuidelijke fietsroute. Daarna is in de raadsvergadering van 3 februari 2025 besloten dit krediet aan te passen. De Zuidelijke fietsroute is financieel verwerkt in het onderdeel Verschuiving investeringen - Fasering kredietinvesteringen.

Mutaties Sociaal domein

Hieronder geven we de autonome mutaties vanuit het sociaal domein weer.

Dierenwelzijn - noodhulp opvang en vervoer

We zijn als gemeente wettelijk verantwoordelijk voor een doeltreffende en doelmatige opvang en vervoer van gevonden en hulpbehoevende dieren. Met het sluiten van de nieuwe overeenkomst zijn de kosten meer dan verdubbeld. Daarmee is het budget ontoereikend.

Toeslagenproblematiek hersteloperatie

We helpen, in opdracht van het Rijk, mensen die (mogelijk) getroffen zijn door de toeslagenaffaire. Doordat er meer aanmeldingen zijn en de problemen vaak ingewikkeld zijn, zijn de kosten voor hulp, maatwerk en personeel gestegen. De specifieke uitkering stopt op 31 december 2026. Voor 2027 nemen we daarom nu nog niets op in de kadernota.

Aanpassing budgetten Wmo

Om meerdere redenen is aanpassing van de Wmo budgetten nodig. De bezuiniging op de toezichthouder rechtmatigheid halen we in combinatie met Programma 6D (Jeugd) uit de begroting. Er zijn andere inzichten ontstaan over de inzet van de toezichthouder en het meten van de resultaten van de toezichthouder. Het zwaartepunt ligt meer bij het voorkomen van uitgaven vooraf (preventief) dan het achteraf herstellen van onrechtmatige en/of ondoelmatige bestedingen (repressief). De besparing op de was- en strijkservice binnen huishoudelijke ondersteuning is niet haalbaar. Deze service valt straks waarschijnlijk niet meer onder de Wmo, omdat kleding tegenwoordig vaak strijkvrij is. De pilot 'Begeleiding in de wijk' laat positieve resultaten zien. Ook is de bezuiniging op hulpmiddelen gehaald.

De prijsstijgingen 2026 hebben we in deze aanpassing nog niet opgenomen. Ook vindt de aanbesteding vervoer Wmo in 2025 plaats. In de cijfers is dit niet verwerkt, waardoor de financiële verwachtingen vanaf 2030 zijn nadeliger dan in de tabel wordt getoond.

Stelposten Wmo en Jeugd (eliminieren)

In de begroting zijn besparingsmaatregelen opgenomen voor Wmo (uitkomst onderzoeksopdracht en toezichthouder Wmo) en taakstellingen GRJR en CJG. In lijn met de voorschriften vanuit de provinciale toezichthouder worden niet ingevulde taakstellingen niet opgenomen in de begroting.

Tredestijging conform CAO Sociaal Werk Stichting Welzijn Capelle

Ter compensatie van de gestegen personele lasten door tredestijging conform het CAO Sociaal Werk wordt de DVO bijdrage van de Stichting Welzijn Capelle structureel verhoogd (collegebesluit d.d. 10 december 2024, zaaknr 1650745). De bijbehorende financiële mutatie maakt onderdeel uit van de Prijsindexatie 2026, onderdeel 'Indexatie Verbonden partijen volgens Uitgangspuntenbrief 2026'.

Mutaties Sociaal domein	2025	2026	2027	2028	2029
Dierenwelzijn - noodhulp en opvang	-47	-47	-47	-47	-47
Toeslagenproblematiek hersteloperatie (3.500k lasten en baten)	0	0	0	0	0
Aanpassing budgetten Wmo	1.476	-14	46	-223	-407
Stelposten Wmo en Jeugd (eliminieren)	-259	-1.640	-1.447	-1.440	-1.436
Totaal	1.170	-1.701	-1.448	-1.710	-1.890

Mutaties Fysiek domein

Hieronder geven we de autonome mutaties vanuit het fysiek domein weer.

Wet betaalbare huur

Op 1 juli 2024 is de Wet betaalbare huur ingegaan. Nu de wet betaalbare huur in werking is getreden kunnen huurders meldingen doen bij de gemeente over te hoge huurprijzen. Zo mogen verhuurders niet zomaar te hoge huurprijzen vragen. Huurders kunnen nu bij de gemeente melden als hun huur te hoog is. Om dit uit te voeren is in de septembercirculaire een decentralisatie-uitkering ter beschikking gesteld. De inzet van deze uitkering voor 2024 hebben we al in de Slotwijziging 2024 bij programma 8 opgenomen. In lijn met het collegebesluit (1639376) willen we beschikbare middelen in de decentralisatie-uitkering inzetten voor 2025 en verder. Dit betreft structurele inzet (0,25 fte, schaal 10) en incidentele middelen voor de periode van 2025 tot en met 2028 voor de implementatiekosten.

Ontmantelen baggerdepots

Tijdens het baggeren in 2023 en 2024 zijn er meerdere baggerdepots gemaakt. Deze moeten nu weer worden opgeruimd, zoals is afgesproken met de grondeigenaar in een contract. De lasten voor het opruimen van de baggerdepots worden onttrokken uit de Reserve Water.

Projecten faciliterend grondbeleid

Bij faciliterend grondbeleid helpen we particulieren om bouwplannen op hun eigen grond uit te voeren. We kopen zelf geen grond, maar zorgen bijvoorbeeld voor vergunningen of plannen. De kosten die we hiervoor maken, worden teruggevraagd van de eigenaar of ontwikkelaar. We hebben de kosten en opbrengsten voor de komende tijd opnieuw bekeken en aangepast voor de volgende projecten: Goudenregenhofje, Bermweg, Kerklaan, Lidl Schermerhoek, Mient Midden, Poortmolen, Roer-Barbizon, 747-buurt, Koperwiek-Oost, Mient-Zuid, Pastel 94, Plantsoenstraat 13, Rivium Boulevard 301-321 en Voltairetuin 4. We hebben de lasten en baten voor de komende periode herzien.

Actualisaties grondexploitaties

In het Meerjaren Perspectief Projecten 2025 laten we de nieuwste financiële cijfers zien van de grondprojecten. In totaal is het verwachte resultaat verbeterd met € 1,2 miljoen. In de Jaarstukken 2024 was er nog een nadeel van € 1,3 miljoen ten opzichte van de begroting. Dit kwam vooral doordat winst uit sommige projecten pas later wordt geboekt (tussen 2025 en 2027) en doordat er extra geld is gereserveerd voor een mogelijk verlies bij het project Florabuurt.

Plankosten planuitwerkingsfase Algeracorridor

In de Begroting 2023 is € 8 miljoen gereserveerd voor de voorbereiding en uitvoering van de Algeracorridor. Hiervan is € 5,35 miljoen bedoeld voor de kosten van het project zelf. De resterende € 2,65 miljoen is gereserveerd voor onder andere interne kosten van onze gemeente. We hebben afgesproken dat elke partij zelf de kosten betaalt voor het bepalen van hun standpunt en intern overleg. We stellen voor om in de jaren 2025, 2026 en 2027 elk jaar € 100.000 te gebruiken uit de stelpost voor onze interne kosten.

Bijdrage rijksoverheid Klimaat- en energiebeleid

We hebben een eenmalige extra bijdrage van de Rijksoverheid ontvangen van € 1.17 miljoen voor (ambtelijke) capaciteit voor klimaat- en energiebeleid in de jaren 2025 t/m 2027. We willen deze extra bijdrage inzetten voor drie zaken. Ten eerste om de indexatie van kosten op te vangen. Ten tweede voor extra capaciteit voor de uitvoering van het Capels Isolatieplan, gericht op VvE's. Met 10.000 woningen zijn VvE's een belangrijke, maar ook lastig te bereiken doelgroep. Deze inzet richten we op VvE's in Oostgaarde, Middelwatering en Schollewaar. Ten derde als bijdrage in de taakstelling op de bedrijfsvoering. 1 fte die nu niet gedekt wordt dekken we alsnog via de SPUK-regeling. Daarbij gaan we ervan uit dat na 2027 de SPUK-bijdrage voldoende is om deze bijdrage structureel te kunnen inboeken. Mocht dat niet mogelijk zijn, dan verlagen we na 2027 de formatie met 1 fte.

Aanpassen planning Fietsoversteek Schenkel

Er is nu geen veilige overstekplaats op de Schenkelse Dreef bij de Bermweg. Toch steken hier veel fietsers en voetgangers over. Dat zien we aan de sporen en padjes in het gras. Voor de veiligheid willen we hier een goede overstek maken voor fietsers en voetgangers. Dit maakt het oversteken veiliger. Een extra voordeel is dat de routes voor dagelijks gebruik en vrije tijd beter worden. Ook wordt het oude karakter van de Bermweg weer zichtbaar. De aanpassing vindt plaats in 2025 in plaats van 2026.

Mutaties Fysiek domein	2025	2026	2027	2028	2029
Wet betaalbare huur (lasten en baten: 2025: 72k, 2026: 61k, 2027: 34k, 2028: 27k, 2029: 24k)	0	0	0	0	0
Ontmantelen baggerdepots tlv Reserve water (2025: 60, 2026: 150)	0	0			
Projecten faciliterend grondbeleid met verhaal derden (2025: 1.900k, 2026: 957k, 2027: 785k, 2028: 785k, 2029: 280k)	0	0	0	0	0
Actualisaties grondexploitaties	518	474	165		
Plankosten Planuitwerkingsfase Algeracorridor		0	0	0	0
Bijdrage rijksoverheid Klimaat- en energiebeleid (lasten en baten 2025: 285k, 2026: 392k, 2027: 488k)	0	0	0		
Aanpassen planning Fietsoversteek Schenkel	-100	100			
Totaal	418	574	165	0	0

Mutaties Bedrijfsvoering en overig

Hieronder geven we de autonome mutaties vanuit de bedrijfsvoering en overig weer.

Effect aanpassing verdeelsleutel

De kosten van de bedrijfsvoering rekenen we via verdeelsleutels toe aan de diverse taakvelden en programma's. We passen een kleine herverdeling toe, waarbij we iets meer toerekenen aan Afval en iets minder aan Riool. Dit levert een klein verschil op.

RVU

In de Cao Gemeenten staat de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) waardoor werknemers eerder kunnen stoppen met werken. Dit geldt voor de periode 2024-2028. Binnen Capelle zijn er in totaal zeven medewerkers die gebruik maken, of willen gaan maken, van de RVU.

Denk & Doe meel-fonds

In 2025 stellen we nog enkele subsidies vast uit het Denk & Doe meel-fonds. Het gaat om subsidies die we uiterlijk 31 december 2024 hebben toegekend. Sommige van deze projecten zijn groot en duren langer. Als een project klaar is, stellen we de subsidie definitief vast en betalen we het laatste deel van de subsidie (10% van het totale bedrag). Hiervoor halen we € 767.000 uit de reserve van het Denk & Doe-fonds. Als we alle subsidies hebben vastgesteld, gaat het geld dat overblijft naar de Algemene Reserve.

Re-integratie Officier en IPTA

We gebruiken een subsidie voor de inhuur van 1 RIO officier en 1 IPTA coach. De RIO richt zich op inwoners die vanwege een High Impact Crime (HIC) in aanraking zijn gekomen met justitie. Met IPTA voorkomen we dat jongeren (verder) afglijden in criminaliteit. Voor de jaren 2023 en 2024 was al een subsidie toegekend.

Dividend Stedin

Uit de Jaarrekening 2024 van Stedin blijkt dat ze in 2023 meer winst hebben gemaakt dan verwacht. Daardoor krijgen de aandeelhouders een hogere winstuitkering.

Dividend Irado

In het 'Strategisch Plan 2025-2028' van Irado staat dat zij minder winst uitkeren. Voor de jaren 2025, 2026 en 2028 verwachten ze helemaal geen winstuitkering te doen om financieel gezond te blijven.

Mutaties Bedrijfsvoering en overig	2025	2026	2027	2028	2029
Effect aanpassing verdeelsleutel	-2	-2	-2	-2	-2
Mutaties voorziening RVU (betreft saldo lasten en baten)	-60				
Onttrekking reserve Denk & Doe meel-fonds (lasten en baten: 767k)	0				
Subsidie Re-Integratie Officier (RIO) en Integrale Persoonsgerichte Toedeling naar Arbeid (IPTA) (306k)	0				
Dividend Stedin	207				
Dividend Irado/Dotatie aan de Voorziening afval middelen derden (lasten en baten 330k)		0	0		0
Totaal	145	-2	-2	-2	-2

Gewijzigde afschrijvingslasten i.v.m. verschuiving investeringsplanning

Hieronder lichten we de verschuivingen in de investeringsplanning toe.

Gewijzigde afschrijvingslasten i.v.m. verschuiving investeringsplanning

We zetten in op diverse IBOR-projecten die bijdragen aan een veilige, schone en aantrekkelijke buitenruimte voor onze inwoners. We nemen gerichte maatregelen op het gebied van infrastructuur. Zo vervangen we een aantal bruggen en moderniseren we verkeersregelininstallaties om de verkeersveiligheid structureel te verbeteren. We kiezen voor duurzame oplossingen. Door de verschuiving van de planning wijzigen de afschrijvingslasten.

Verschuiving opleveringsdatum KC Meeuwensingel en KC Florabuurt

De opleveringsdatum van KC Meeuwensingel en KC Florabuurt is verschoven naar 2029 respectievelijk 2028.

Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs 2025

Vanwege diverse verschuivingen in opleverdata binnen het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs zijn de afschrijvingslasten verschoven in diverse jaren.

Gewijzigde afschrijvingslasten i.v.m. verschuiving investeringsplanning	2025	2026	2027	2028	2029
Gewijzigde afschrijvingslasten i.v.m. verschuiving investeringsplanning	631	-142	-368	-466	-193
Verschuiving opleveringsdatum KC Meeuwensingel en KC Florabuurt (verschuiving investeringen in de jaren)			678	678	378
Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs 2025			-141	-241	7
Totaal	631	-142	169	-29	191

Reserve eenmalige uitgaven

De Reserve eenmalige uitgaven is bedoeld om eenmalige budgetten, die in een jaar nog niet (volledig) besteed zijn, over te hevelen naar latere jaren. Besteding moet binnen drie jaar plaatsvinden. In de Jaarrekening 2024 heeft u een aantal budgetten doorgeschoven via deze reserve naar 2025. De betreffende budgetten worden nu via deze Kadernota beschikbaar gesteld.

Daartegenover staat de onttrekking aan de reserve. Eén budget, Werk- en leefomgeving, heeft voor een gedeelte betrekking op de kostendekkende exploitaties Riolering en Afval. Hier staat een onttrekking aan de desbetreffende voorziening tegenover.

Tot en met de Slotwijziging 2024 is het overzicht eenmalige reserve meerjarig gepresenteerd. In onderstaand overzicht zijn de mutaties van 2026 en verder overgeheveld naar het boekjaar 2025.

Bedragen x € 1.000. - = negatief

Progr.	Omschrijving budget	2025	2026	2027	2028
1	Werk- en leefomgeving	-5			
Totaal programma 1		-5			
2	Bermweg West	-23			
2	Doorstroming en veiligheid	-28			
2	Liefdeslaantje	-42			
2	Verkeersstudie Capweg/Kanaalweg	-94			
2	Vervoersknooppunt	-29			
2	Werk- en leefomgeving	-6			
Totaal programma 2		-221			
3	Voorterreinen- en gevefonds bedrijventerrein Capelle West (baat)	100			
3	Voorterreinen- en gevefonds bedrijventerrein Capelle West	-91			
Totaal programma 3		9			
4	Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (fasering naar 2025)	-328	328		
Totaal programma 4		-328	328		
5A	Vraagbaak duurzame toekomst monumenten	-30			
Totaal programma 5A		-30			
5B	Kinderboerderij Klaverweide	-40			
5B	Werk- en leefomgeving	-6			
Totaal programma 5B		-46			
6A	DUVO-middelen (baat)	185			
6A	Opvang ontheemden Oekraïne	-420			
6A	POK middelen	-24			
6A	Sociale Impuls Florabuurt	-24			
6A	Wijkoverlegplatforms (budget 2024)	-88			
6A	Huizen van de Wijk (fasering naar 2025)	-240		240	
Totaal programma 6A		-611		240	
6B	Dienstverlening aanpak armoede en schulden (fasering naar 2025)	-139	139		
6B	Schuldenaanpak jongeren JPF (fasering naar 2025)	-41	41		
Totaal programma 6B		-180	180		
7	Capels Isolatie Plan (CIP)	-37			
7	Duurzaamheidslening	-99			
7	Ondersteunen subsidies en leningen	-30			
7	Schone Lucht Akkoord	-30			
7	Werk- en leefomgeving	-5			
Totaal programma 7		-201			
8	Hoofdweg Vak A Middellange termijn	32			
8	Nota Ruimtelijke kwaliteit	-46			
8	Omgevingswet	-307			
8	Werk- en leefomgeving	-3			
8	Budget Centrumgebied 2020 (fasering naar 2025)	-927	362	337	228
8	De Hoven fase 2 (fasering naar 2025)	-50	50		
8	Ontwikkeldkader De Terp (fasering naar 2025)	-100	100		
Totaal programma 8		-1.401	512	337	228
Lasten en baten programma's (exclusief reserves)		-3.015	1.020	577	228
Onttrekkingen reserve éénmalig		3.300	-1.020	-577	-228
Toevoegingen reserve éénmalig		-285			
Subtotaal		0	0	0	0
Onttrekking voorziening Rioolheffing middelen derden		4			
Onttrekking voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden		1			
Saldo		5	0	0	0

Ombuigingen en niet-autonome ontwikkelingen

Collegevoorstel

Hieronder vindt u het totaaloverzicht van de voorgestelde ombuigingen, investeringen, beleidsontwikkelingen en beleidswensen. De ombuigingen kunnen besparingen en hogere opbrengsten betreffen. De niet-autonome ontwikkelingen bestaan uit investeringen, beleidsontwikkelingen, beleidswensen en heroverwegingen van reeds genomen raadsbesluiten.

Bedragen x € 1.000. - = negatief		Collegevoorstel: Kosten en investeringen meerjarige ontwikkelingen (niet-autonoom)				
Nummer	Onderwerp	Investering	2026	2027	2028	2029
Ombuigingen						
ALG.1	Taakstelling bedrijfsvoering	-	1.738	1.738	1.738	1.738
ALG.2	Overige ombuigingen	-	7.062	12.268	13.746	15.743
ALG.3	Verlagen van de stelpost prijsindexatie	-	1.539	182	25	0
ALG.4	Verlagen van de stelpost volume access	-	3.140	3.140	3.140	3.140
Investerings						
2.1	Bermweg West	-397	-	-	-	-13
2.2	Veilige fietsroute 's-Gravenweg (investering 994k, bijdrage/subsidie 864k)	-130	-7	-7	-7	-7
5A.1	Toekomst Sporthal Schenkel	-16.046	-	-	-75	-75
5B.2	Nieuwbouw Kinderboerderij	-4.100	-	-	-	-125
Beleidsontwikkelingen						
4.1	Programma en Overzicht voorzieningen huisvesting 2026-2029	-	-	-	-	-
4.2	Leerlingenvervoer	-	-	-	-	-
5B.1	Beheerkosten parkrand Noord Fascinatio	-	-148	-148	-148	-148
6B.1	Extra inzet Capelse schuldenaanpak	-	-112	-378	-374	-377
6B.2	Beëindigen Capelse wegwijzer	-	30	30	30	30
6B.3	Vervolg Jongeren Perspectief Fonds	-	-90	-131	-131	-131
6D.1	Actualisatie begroting Jeugdhulp	-	1.546	2.040	759	-689
7.1	Basisgeluidemissie (BGE)	-	-30	-30	-30	-30
7.2	Toekomstbestendig energiesysteem (alleen tekst)	-	-	-	-	-
8.1	Het Nieuwe Rivium (alleen tekst)	-	-	-	-	-
Beleidswensen						
1.1	Stopzetten wijkbrandweerfunctionaris	-	85	85	85	85
6A.1	Stemmal voor burgers met een visuele beperking	-	-8	-	-	-
6C.1	Maatschappelijke begeleiding jongvolwassenen	-	-85	-85	-85	-85
7.3	Wijziging aanpak soortenmanagementplan	-	65	-200		
8.2	Projecten opgavegebieden (alleen tekst, uitwerken 2025 t/m 2028 in BG)	-	-	-	-	-
Heroverweging reeds genomen raadsbesluit						
	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Totaal Collegevoorstel		-20.673	14.726	18.504	18.673	19.056

Taakstelling Bedrijfsvoering

In de begroting 2025 is een bestuursopdracht aan de gemeentesecretaris opgenomen. De opdracht betreft het terugbrengen van de lasten van de bedrijfsvoering vanaf 2025. Hiervoor is een taakstellend bedrag vastgesteld van 1,7 miljoen euro. In 2025 wordt de taakstelling bedrijfsvoering gerealiseerd door te sturen op het rekeningresultaat van de bedrijfsvoeringskosten en in de begroting 2026 wordt het bedrijfsvoeringsbudget naar beneden bijgesteld door het laten vervallen of naar beneden bijstellen van posten uit het grootboek bedrijfsvoering.

Ombuigingen

We stellen ombuigingen voor ter hoogte van in totaal € 7,1 miljoen voor 2026, oplopend tot € 15,7 miljoen in 2029. De ombuigingen worden in de apart gedeelde bijlage toegelicht.

Inzet stelposten

De stelposten prijsindexatie en volume accres worden gevormd om alvast rekening te houden met de dekking van toekomstige prijsstijgingen en/of onzekerheid rondom de verwachte groei van de uitgaven van het gemeentefonds. Deze reserves kunnen gezien worden als een veiligheidsmarge in de begroting. Gemeente Capelle aan den IJssel wil scherper aan de wind zeilen in verband met de oplopende tekorten en laat daarom een groot deel van deze stelposten vrijvallen.

Inzetten van de stelpost prijsindexatie

In de jaren 2026 tot en met 2029 is een stelpost beschikbaar van € 2.086.000 aflopend naar € 547.000. Voorgesteld wordt om voor alle jaren de stelpost op € 547.000 te brengen. Dit geeft een voordeel in 2026 van € 1.539.000, voor 2027 € 182.000 en voor 2028 € 25.000.

Inzetten van de stelpost volume accres

In de jaren 2026 tot en met 2029 is een stelpost beschikbaar van € 3.140.000 oplopend naar € 6.554.000. Voorgesteld wordt om voor alle jaren de stelpost met € 3.140.000 te verlagen. Dit geeft voor alle jaren een voordeel van € 3.140.000.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Binnen Programma 0 doen we geen voorstellen.

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde

1.1 Stopzetten wijkbrandweerfunctionaris

We hebben in juni 2024 besloten om in 2025 voorlopig door te gaan met de wijkbrandweerfunctionaris en daarna te stoppen. Op 17 juni besloot de commissie BVM dat ons besluit diende te worden meegenomen in de bredere discussie bij de Kadernota 2026. We hebben de overeenkomst met de wijkbrandweerfunctionaris formeel opgezegd, maar in de begroting is structureel € 85.000 beschikbaar gesteld. We stellen voor definitief te stoppen, waardoor dit budget vrij valt.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

2.1 Bermweg West

In 2017 heeft uw raad voorbereidingsbudgetten (€ 150.000 en € 20.000) en uitvoeringskredieten (€ 863.000 en € 70.000) vastgesteld voor de herinrichting van de Bermweg en de fietsoversteek naar de Lupinestraat. De relatieve indexering van 2017 naar 2025 is 42,5%. Voor het voorbereidingsbudget van de herinrichting Bermweg en de fietsoversteek van de Lupinestraat betekent dit een kostenverhoging van € 64.000 en € 9.000. Voor de uitvoeringskredieten komen we uit op € 367.000 en € 30.000. Daarnaast zijn de projecten aangemeld voor subsidie, met een subsidiebaat van in totaal € 598.000. Deze is voorwaardelijk voor de uitvoering van dit project.

2.2 Veilige fietsroute 's-Gravenweg

In de gebiedsvisie Landelijk Capelle staat dat de 's-Gravenweg een fietsstraat moet worden. Om deze fietsstraat te realiseren hebben we € 130.000 extra budget nodig. De totale kosten zijn € 1.524.000. Dit hebben we gedekt met krediet vanuit Landelijk Capelle (€ 530.000), Bijdrage Nutsbedrijven (€ 398.000) en subsidie Provincie (€ 466.00). In totaal is er nog € 130.000 tekort. Hierover heeft uw raad in november 2024 besloten dit af te wegen bij de Kadernota 2026.

Programma 3 Economie

Binnen Programma 3 doen we geen voorstellen.

Programma 4 Onderwijs

4.1 Programma en Overzicht voorzieningen huisvesting 2026-2029

We hebben een zorgplicht voor de instandhouding van voldoende en adequate huisvesting ten behoeve van het onderwijs. Deze zorgplicht hebben we uitgewerkt in de Huisvestingsverordening Onderwijs, door uw raad vastgesteld in december 2014. Om aan deze zorgplicht te voldoen, verwachten we dat de lasten in de begroting voor 2026-2029 moeten worden verhoogd. Het exacte bedrag wordt in de loop van 2025 duidelijk en nemen we in de Begroting 2026 meerjarig op.

4.2 Leerlingenvervoer

Vanwege het intrekken van de aanbesteding is gekozen voor een tijdelijke overeenkomst met de huidige vervoerder, waarbij wordt aangesloten bij marktconforme tarieven volgens recente benchmarkgegevens. Deze aanpak waarborgt de continuïteit van het vervoer, maar brengt wel hogere kosten met zich mee. Het exacte bedrag van de meerjarige kosten zal in de loop van 2025 duidelijk worden en nemen we in de Begroting 2026 op.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma 5A Vrijtijdsbesteding (Sport en cultuur)

5A.1 Sporthal Schenkel

Sporthal Schenkel is aan het einde van zijn technische levensduur. Uit onderzoek blijkt dat sloop en nieuwbouw van de Sporthal Schenkel onvermijdelijk is. We stellen voor om een nieuwe sporthal te bouwen conform scenario (3) 'Sport en ontmoeting, met commercieel' uit het eerder verworpen raadsvoorstel. Dit scenario sluit het best aan op gemeentelijke beleidsdoelen, leidt tot een positiever exploitatieresultaat en biedt de grootste maatschappelijke impact.

Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie

5B.1 Beheerkosten parkrand Noord Fascinatio

In december 2021 heeft uw raad het Ruimtelijk Toekomstplan voor Fascinatio goedgekeurd. In dit plan staat onder andere dat er een half verhard wandelpad rond de wijk moet komen. Het noordelijke deel van dit pad ligt op grond van de gemeente Rotterdam. Het kost meer tijd dan verwacht om hierover afspraken te maken. We hebben nu mondeling afgesproken dat we de grond mogen kopen van Rotterdam. De grens tussen de gemeenten blijft hetzelfde. We verwachten dat de grond ergens dit jaar officieel wordt overgedragen. Als de grond van ons is, moeten we deze ook onderhouden. Dat kan niet met het geld dat we nu hebben. Daarom vragen we extra geld aan voor het beheer. Het voornemen is om natuurlijk bermbeheer toe te passen. Dit is wenselijk omdat dit kosten bespaart en vanuit ecologisch oogpunt. Het gaat om een maximum bedrag, richting de Begroting 2026 wordt bekeken of het mogelijk is dit goedkoper uit te voeren.

5B.2 Nieuwbouw Kinderboerderij

De kinderboerderij aan de 's Gravenweg is na tientallen jaren gebruik aan vervanging toe. Er is onderzoek gedaan naar vervanging op de huidige locatie of aan de rand van het Schollebos ter hoogte van de Bermweg. De vervanging op de huidige locatie is per saldo niet goedkoper dan een verhuizing naar de Bermweg en biedt geen oplossing voor de bereikbaarheidsproblemen voor het autoverkeer waar de Klaverweide aan de 's Gravenweg mee kampt. Een nieuwe kinderboerderij aan de rand van het Schollebos past in het door uw raad vastgestelde beleidskader Schollebos en biedt naast een betere bereikbaarheid ook een grotere kavel waarop de kinderboerderij meer ruimte krijgt en een betere indeling heeft. Verder is er samenwerking mogelijk met andere gebruikers van het Schollebos. Zie het raadsvoorstel dat gelijktijdig met de behandeling van deze nota staat geagendeerd.

Programma 6 Sociaal domein

Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur

6A.1 Stemmal voor burgers met een visuele beperking

De Adviesraad Sociaal Domein heeft in september 2024 ongevraagd advies uitgebracht over het aanschaffen en benutten van een stemmal. Deze stemmal biedt mensen met een visuele beperking de mogelijkheid zelfstandig te stemmen en zo hun stemgeheim te kunnen behouden. We hebben dit advies beoordeeld en vinden toegankelijkheid en behoud van het stemgeheim bij verkiezingen van groot belang.

We hebben besloten het ongevraagd advies van de Adviesraad Sociaal Domein om bij verkiezingen op één van de stemlocaties stemmen met behulp van een stemmal mogelijk te maken in principe over te nemen en afwegen bij de Kadernota 2026. Hieraan koppelen we de voorwaarde dat de stemmal door de Rijksoverheid beschikbaar wordt gesteld en we de uitkomsten van het lopende experiment met de nieuwe stembiljetten kunnen benutten.

Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

6B.1 Extra inzet Capelse schuldenaanpak

In december 2024 heeft uw raad het Beleidsplan integrale schulddienstverlening 2025-2028 vastgesteld (RB 1631857). We willen extra investeren in de aanpak van schulden in Capelle. Dit is nodig omdat steeds meer inwoners te maken hebben met (dreigende) problematische schulden. Er zijn drie belangrijke redenen voor deze extra inzet:

- Het aantal mensen met schulden neemt toe;
- Er zijn nieuwe landelijke regels en ontwikkelingen;
- De gemeente is wettelijk verplicht om goede schuldhulp te bieden.

Schulden hangen vaak samen met andere problemen, zoals slechte gezondheid, spanningen in het gezin, werkloosheid of onveiligheid. Dit zorgt voor hoge kosten voor de samenleving.

6B.2 Beëindigen Capelse wegwijzer

De Capelse wegwijzer is de digitale sociale kaart van onze gemeente. Beoogd gebruikers zijn zowel Capellenaren als professionals. Doel is het bieden van een laagdrempelige toegang en verbinding in het sociaal domein. Het beheer en onderhoud van de website gebeurt door een externe partij, met een contract tot 1 september 2025. We stellen voor te stoppen met de Capelse Wegwijzer vanwege de hoge kosten van circa 30.000 euro per jaar, de grote tijdbelasting voor de organisatie om de website actueel te houden en de matige kwaliteit van de zoekstructuur en informatie en de lage gebruikscijfers.

6B.3 Vervolg Jongeren Perspectief Fonds

Uw raad heeft in maart 2025 besloten (RB 1759170) de Jongeren Perspectief Fonds aanpak in 2025 voort te zetten voor de huidige deelnemers en het verdere vervolg voor 2026 en daarna te betrekken bij de afwegingen rond de Kadernota 2026. Het vervolg van de JPF-aanpak is nodig om jongvolwassenen van 18 tot en met 27 jaar die niet in aanmerking komen voor een reguliere schuldregeling, te helpen met hun schulden en problemen op andere leefgebieden.

Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

6C.1 Maatschappelijke begeleiding jongvolwassenen

De subsidie voor woonvoorziening Aïda en de begeleiding van jongvolwassenen is al meerdere jaren te laag. Tot nu toe hebben we dit steeds tijdelijk opgelost met extra geld. Als we nu geen extra geld geven, moet deze woonvoorziening stoppen. Dat betekent dat de 20 jongeren die er nu wonen waarschijnlijk op straat komen te staan of naar een duurdere vorm van opvang moeten, zoals Beschermd Wonen. Ook voor ongeveer 10 jongeren per jaar die anders zouden instromen, is dan geen plek meer. Stoppen met de voorziening zorgt indirect voor veel hogere kosten voor de samenleving.

Deelprogramma 6D Jeugdzorg

6D.1 Actualisatie begroting jeugdhulp

De kosten voor jeugdhulp zijn in 2024 minder hard gestegen dan we hadden verwacht. Daarom passen we de begroting aan en gaan we uit van een lagere groei van deze kosten. We verwachten alsnog extra effect van de regionale maatregelen om kosten te besparen. Daarom nemen we deze niet mee in de begroting. Om de lagere groei van de jeugdhulpkosten te halen, moeten we de sociale basis versterken (onderwijs en preventie): via het programma Tegen de stroom in en met extra geld voor kinderlabs.

Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu

7.1 Basisgeluidemissie (BGE)

In 2026 moeten we de basisgeluidemissie (BGE) voor het eerst vastleggen. Daarvoor moeten we in 2025 verkeerstellingen en geluidsonderzoek laten uitvoeren. Vervolgens moet de BGE jaarlijks worden gemonitord en in 2030 volledig worden herzien.

7.2 Toekomstbestendig energiesysteem

In de inleiding zijn we al ingegaan op het onderwerp energie en netcongestie. Na de zomer komen we met een Capels Actieplan Netcongestie (CAN). Daarin staat hoe we de drukte op het elektriciteitsnet willen aanpakken. De kosten daarvan zijn nu nog niet bekend. Ook gaan we werken aan een visie op het energiesysteem van de toekomst. Daarbij hoort een warmteprogramma, dat we in 2026 moeten opstellen.

7.3 Wijziging aanpak soortenmanagementplan

Een soortenmanagementplan (SMP) versnelt ruimtelijke- en verduurzamingsprojecten, zorgt voor minder kosten en draagt bij aan behoud en verbetering van biodiversiteit. Op de in 2024 uitgevoerde aanbesteding voor een SMP hebben we echter geen inschrijvingen ontvangen. Daarom wijzigen we de aanpak voor het SMP naar een aanpak op wijkniveau. Dit zorgt voor een andere doorlooptijd en daarmee een andere verdeling van kosten over de jaren. Daarnaast valt de subsidie van de provincie iets hoger uit dan verwacht en verwachten we deze subsidie in 2026 in plaats van 2025.

Programma 8 Stadsontwikkeling

8.1 Het Nieuwe Rivium

Voor de gebiedsontwikkeling Het Nieuwe Rivium hebben we in oktober 2023 een samenwerkingsovereenkomst gesloten met vijf marktpartijen. In de planuitwerking en nadere afspraken over de uitvoeringsfase met de marktcoalitie zijn in 2024 obstakels ontstaan. We hebben bepaalde verplichtingen en risico's ontvlochten en deze liggen nu bij de partijen. Zo ontstaat er een meer evenwichtige verdeling in de verplichtingen en verantwoordelijkheden van zowel de coalitie als de gemeente. Daarbij wordt ook een beperkt plangebied (alleen 1e fase) aangewezen waarin de coalitie ook haar volledige verantwoordelijkheid kan nemen. Deze ontvlechting wordt bij het opstellen van de anterieure overeenkomsten (AO's) verder omschreven. We houden vast aan alle financiële essenties en kwaliteitsafspraken (BKP+) uit de SOK. Omdat een en ander nog niet definitief is doorgerekend is het invullen van een financieel voorstel bij deze Kadernota 2026 nog niet mogelijk. We verwachten de anterieure overeenkomsten eind september te hebben opgesteld en zullen de resultaten in oktober presenteren. Per 1 juli is het voorbereidingskrediet voor plankosten volledig benut. Parallel aan de principe afspraken met de coalitie zal weer een betaling door de coalitie moeten worden verricht.

8.2 Projecten opgavegebieden

We pakken een proactieve en regisserende rol binnen de opgavegebieden, zoals aangegeven in de door u vastgestelde Omgevingsagenda (Rivium, Capelsebrug, Capelle Centrum, Linie-De Terp en Stationsgebied Schollevaar). Dit vraagt om een heldere gemeentelijke koers. Zo zijn we bezig met een gebiedsvisie voor Centraal Capelle. Om koers te bepalen en regie te voeren op de opgavegebieden maken we kosten die niet allemaal kunnen worden verhaald. Hierbij geldt dat de kosten voor de (maatschappelijke) baat uit gaat. Extra woningen leveren de gemeente structureel extra OZB en een hogere uitkering uit het Gemeentefonds op. Voor de dekking van de genoemde kosten bereiden we een financieel voorstel voor, voor de Begroting 2026.

Totaaloverzicht Programma's - Eindstand lasten en baten

Onderstaand vindt u een overzicht van de Lasten en Baten per (deel)programma na verwerking van de autonome mutaties.

Lasten - na verwerking autonome mutaties

Bedragen x € 1.000. - = negatief

Omschrijving programma's	Kadernota - lasten na autonome mutaties				
	2025	2026	2027	2028	2029
0. Bestuur en ondersteuning	40.312	49.480	49.616	51.690	51.486
1. Integrale veiligheid en openbare orde	12.208	11.992	12.019	11.610	11.613
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	11.891	11.526	12.673	13.493	14.407
3. Economie	1.526	1.186	1.188	1.189	1.190
4. Onderwijs	14.084	11.439	11.457	11.813	12.461
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en cultuur)	17.140	17.021	16.986	17.023	17.065
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	8.541	8.719	8.996	9.780	10.087
6A. Sociale infrastructuur	36.250	20.437	20.270	19.924	19.930
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	61.254	61.020	61.542	62.382	62.891
6C. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	23.229	25.177	25.590	26.219	26.734
6D. Jeugdzorg	35.422	36.175	37.742	37.968	38.146
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	25.111	24.717	26.478	28.569	29.227
8. Stadsontwikkeling	27.995	10.406	11.309	10.491	8.559
Lasten programma's (exclusief reserves)	314.963	289.295	295.869	302.150	303.797
Toevoegingen reserves	314	14	14	14	14
Totaal lasten	315.278	289.310	295.883	302.165	303.811

Baten - na verwerking autonome mutaties

Bedragen x € 1.000. - = negatief

Omschrijving programma's	Kadernota - baten na autonome mutaties				
	2025	2026	2027	2028	2029
0. Bestuur en ondersteuning	191.903	195.823	197.712	195.682	196.868
1. Integrale veiligheid en openbare orde	1.127	821	821	821	821
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	694	784	784	784	784
3. Economie	1.008	923	923	923	923
4. Onderwijs	6.498	4.489	4.489	4.489	4.489
5A. Vrijtijdsbesteding (Sport en cultuur)	5.818	5.791	5.556	5.556	5.556
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	913	913	913	913	913
6A. Sociale infrastructuur	15.998	1.414	1.136	1.136	1.136
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	38.015	37.920	38.021	38.144	38.218
6C. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	686	1.432	1.461	1.494	1.524
6D. Jeugdzorg	0	0	0	0	0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	18.036	18.745	20.707	22.508	23.534
8. Stadsontwikkeling	20.496	6.660	7.220	5.833	4.200
Baten programma's (exclusief reserves)	301.195	275.715	279.743	278.283	278.966
Ottrekkingen reserves	16.900	164	14	514	514
Totaal baten	318.095	275.879	279.757	278.798	279.480

Totaaloverzicht Investeringskredieten

Onderstaande tabel geeft de investeringskredieten weer, samen met de investeringsplanning in 2025 t/m 2029. De uitgaven t/m 2024 en de planning in 2030 en volgende jaarschijven zijn in deze tabel niet opgenomen. In het onderdeel niet-autonome ontwikkelingen worden voorgenomen investeringen genoemd. Deze zijn eveneens nog niet opgenomen in onderstaande tabel.

Bedragen x € 1.000

Progr.	Investeringskrediet	Krediet (uitg.)	Krediet (ink.)	2025	2026	2027	2028	2029
BDV	Meubilair, audio en apparatuur	3.535	-	1.236	1.563	110	52	-
BDV	Vastgoed zonnepanelen	204	-	204	-	-	-	-
BDV	Verduurzaming vastgoed (wettelijk)	105	-	28	-	-	-	-
0	Vastgoed zonnepanelen	10	-	8	-	-	-	-
0	Verduurzaming vastgoed (wettelijk)	39	-	39	-	-	-	-
1	Vastgoed zonnepanelen	61	-	1	53	-	-	-
1	Verduurzaming vastgoed (wettelijk)	334	-	199	-	-	-	-
2	Aanpassingen Fietspaden	500	-	494	-	-	-	-
2	Algera corridor	10.559	-2.559	503	206	100	-	-
2	Civiel technische werken	8.837	-	1.310	1.685	1.193	1.193	809
2	Fietsbrug Algeraweg-Schonberglaan	300	-150	149	-	-	-	-
2	Gebiedsaanpak Schollebaar	981	-	38	67	-	-	-
2	Investering MFR	5.750	-4.341	14	-740	928	947	111
2	Keerlus Valeriusrondeel	50	-	50	-	-	-	-
2	Landelijk Capelle	1.604	-	1.258	346	-	-	-
2	Openbaar gebied Wiekslag	336	-	100	236	-	-	-
2	Openbare verlichting	10.485	-	1.453	1.307	697	1.359	1.329
2	Parkeerbeleid	194	-	71	-	-	-	-
2	Revitalisering De Scholver	1.783	-	70	-	-	-	-
2	Schoolzones basisscholen	109	-34	1	-	-	-	-
2	Verhardingen	91.973	-2.591	10.990	10.495	9.003	9.496	10.180
2	Verkeersregelinstallaties	6.322	-	781	600	650	1.578	678
2	Verkeersveiligheid	740	-	556	-	-	-	-
2	Versnelling Rivium	40.145	-33.175	525	1.568	1.568	1.840	1.469
2	Vervoersknooppunt Rivium	1.829	-642	-472	-	-	-	-
4	2e Comenius	16.500	-	-	-	8.250	5.775	2.475
4	Nieuwbouw KC Meeuwensingel/Horizon	13.694	-	665	665	1.331	3.993	6.655
4	Nieuwbouw onderwijs Florabuurt	12.025	-	1.158	1.158	3.475	5.791	-
4	Onderwijshuisvesting	35.727	-	529	3.051	3.951	4.620	2.404
4	Vastgoed zonnepanelen	19	-	15	-	-	-	-
4	Verduurzaming vastgoed (wettelijk)	24	-	24	-	-	-	-
4	Voorber.krediet 2e Comenius college	1.000	-	100	900	-	-	-
5A	Nieuwbouw KC Meeuwensingel/Horizon	1.412	-	71	71	141	424	706
5A	Vastgoed zonnepanelen	390	-	384	-	-	-	-
5A	Verduurzaming vastgoed (wettelijk)	638	-110	390	131	-	-	-
5A	Vervanging toplagen sportvelden e.d.	3.349	-	-	342	-	1.417	255
5A	Zwembad en sporthal De Pelikaan	28	-	-	-	-	-	-
5B	Groen	19.222	-	3.958	2.955	1.992	1.435	1.791
5B	Speelplaatsen	6.986	-	1.762	652	607	652	686
5B	Water	16.620	-	2.672	2.040	2.128	1.613	1.581
6A	Vastgoed zonnepanelen	110	-	101	-	-	-	-
6A	Verduurzaming vastgoed (wettelijk)	148	-	147	-	-	-	-
6C	Aanschaf elektrische rolstoelen	2.642	-	294	294	294	294	294
6C	Aanschaf handbewogen rolstoelen	1.841	-	205	205	205	205	205
6C	Aanschaf scootermobielen	5.445	-	605	605	605	605	605
7	Containisering afval	5.251	-	652	798	665	665	666
7	Riolering	98.756	-288	9.690	9.034	13.599	8.700	9.249
8	Centraal Capelle - Centrumring	9.699	-	985	2.480	3.389	-	-
8	Landelijk Capelle	1.122	-	1.121	-	-	-	-
8	Openbare verlichting	7	-	-	-	-	-	-
8	Revitalisering Hoofdweggebied vak A	950	-	892	-	-	-	-
	Totaal	440.389	-43.890	46.023	42.765	54.881	52.653	42.147

Totaaloverzicht Reserves en Voorzieningen

Onderstaand een Totaaloverzicht van de Reserves en Voorzieningen na verwerking van de autonome mutaties.

Stand reserves

Nr	Reserves beginstand Kadernota 2026	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	142.002	133.247	120.875	105.929	89.617
Subtotaal rubriek A:		154.004	152.002	143.247	130.875	115.929	99.617
B: Bestemmingsreserves							
1	Eenmalige uitgaven	11.050	3.014	1.994	1.417	1.189	1.189
2	Sociaal Noodfonds	128	143	143	143	143	143
3	Rekenkamer	10	10	10	10	10	10
4	Denk en Doe Mee!-fonds	910	767	767	767	767	767
5	Water	1.588	1.439	1.439	1.439	939	439
6	Bestedingen Eneco-gelden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Subtotaal rubriek B:		33.686	25.373	24.353	23.776	23.048	22.548
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		187.690	177.375	167.600	154.651	138.977	122.165

*) 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.

		Mutaties				
		+ is toevoeging, -/- is onttrekking				
Nr	Reserves mutaties Kadernota 2026	2025	2026	2027	2028	2029
A: Algemene reserves						
1	Minimum niveau 10 miljoen		0	0	0	0
2	Algemene reserve		-2.430	0	0	0
	Mutatie resultaat begrotingsjaar		2.818	-4.674	-3.753	-8.421
Subtotaal rubriek A:			388	-4.674	-3.753	-8.019
B: Bestemmingsreserves						
1	Eenmalige uitgaven		-3.014	1.020	577	228
2	Sociaal Noodfonds		0	0	0	0
3	Rekenkamer		0	0	0	0
4	Denk en Doe Mee!-fonds		-767	0	0	0
5	Water		-60	-150	0	0
6	Bestedingen Eneco-gelden		0	0	0	0
Subtotaal rubriek B:			-3.841	870	577	228
Totaal Reserves (Rubriek A+B)			-3.453	-3.804	-3.176	-8.019

Nr	Reserves stand na Kadernota 2026	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	142.390	128.961	112.836	89.469	65.138
Subtotaal rubriek A:		154.004	152.390	138.961	122.836	99.469	75.138
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 Meel-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
Subtotaal rubriek B:		33.686	21.532	21.382	21.382	20.882	20.382
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		187.690	173.922	160.343	144.218	120.351	95.520

Stand Voorzieningen

Nr	Voorzieningen beginstand Kadernota 2026	Saldo begin 2025	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029
1	Onderhoud	7.135	3.325	3.073	4.338	4.185	3.626
2	Diverse (verliesgevende) complexen	15.291	9.365	7.262	6.931	6.931	985
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	2.176	1.284	389	597	745
6	Afvalstoffenheffing middelen derden	1.984	707	-26	37	119	123
7	Omgevingsvergunningen	0	0	0	1.690	2.075	1.839
8	Verlofsparen	320	420	520	620	720	820
9	Regeling Vervroegde Uittreding	223	113	60	53	53	53
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		37.647	26.062	22.077	23.910	24.480	17.939

+ is toevoeging, -/- is onttrekking

Nr Voorzieningen mutaties Kadernota 2026		Mutaties				
		2025	2026	2027	2028	2029
1	Onderhoud	0	0	0	0	14
2	Diverse (verliesgevende) complexen	-25	-13	-63	0	5.946
3	Dubieuze debiteuren	0	0	0	0	0
4	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	0	0	0	0	0
5	Rioolheffing middelen derden	70	-115	-2	-188	-255
6	Afvalstoffenheffing middelen derden	16	-310	-324	5	-325
7	Omgevingsvergunningen	0	0	0	0	0
8	Verlofsparen	0	0	0	0	0
9	Regeling Vervroegde Uittreding	-107	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		-46	-438	-389	-183	5.380

Nr	Voorzieningen stand na Kadernota 2026	Saldo begin 2025	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029
1	Onderhoud	7.135	3.325	3.073	4.338	4.185	3.640
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	2.246	1.239	342	362	255
6	Afvalstoffenheffing middelen derden	1.984	723	-320	-581	-494	-815
7	Omgevingsvergunningen	0	0	0	1.690	2.075	1.839
8	Verlofsparen	320	420	520	620	720	820
9	Regeling Vervroegde Uittreding	223	6	-47	-54	-54	-54
Totaal Voorzieningen		37.647	26.016	21.593	23.037	23.424	22.263

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Capelle aan den IJssel,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 10 juni 2025,

BESLUIT:

1. De Kadernota 2026, inclusief autonome wijzigingen, niet-autonome wijzigingen en een pakket aan ombuigingen oplopend van 7,1 miljoen euro in 2026 naar 15,7 miljoen euro in 2029, vast te stellen;
2. De autonome wijzigingen inclusief de daaruit voortvloeiende wijzigingen op de (deel)programma's, reserves en voorzieningen te verwerken in de Begroting 2025 en de niet-autonome wijzigingen en ombuigingen te verwerken in de Begroting 2026.

Overzicht gewijzigde reserves

Bedragen x € 1.000. + is toename en - is afname

Reserves	2025	2026	2027	2028	2029	Progr.
Algemene reserve	-2.430	0	0	0	0	0
Reserve Denk- en Doe Mee! Fonds	-767	0	0	0	0	0
Reserve eenmalige uitgaven	-5	0	0	0	0	1
Reserve eenmalige uitgaven	-221	0	0	0	0	2
Reserve eenmalige uitgaven	9	0	0	0	0	3
Reserve eenmalige uitgaven	-328	328	0	0	0	4
Reserve eenmalige uitgaven	-30	0	0	0	0	5A
Reserve eenmalige uitgaven	-46	0	0	0	0	5B
Reserve Water	-60	-150	0	0	0	5B
Reserve eenmalige uitgaven	-611	0	240	0	0	6A
Reserve eenmalige uitgaven	-180	180	0	0	0	6B
Reserve eenmalige uitgaven	-201	0	0	0	0	7
Reserve eenmalige uitgaven	-1.401	512	337	228	0	8

Overzicht gewijzigde voorzieningen

Bedragen x € 1.000. + is toename en - is afname

Voorzieningen	2025	2026	2027	2028	2029	Progr.
Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding	-107	0	0	0	0	0
Voorziening onderhoud	0	0	0	0	14	5A
Voorziening Rioolheffing middelen derden	70	-115	-2	-188	-255	7
Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden	16	-310	-324	5	-325	7
Voorziening Diverse (verliesgevende) complexen	-25	-13	-63	0	5.946	8

Financieel beeld

Na verwerking van de autonome ontwikkelingen is het financieel beeld als volgt:

Bedragen x € 1.000. - = negatief

Omschrijving	Saldo begroting en meerjarenbegroting				
	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten exclusief mutaties reserves	-314.963	-289.295	-295.869	-302.150	-303.797
Baten exclusief mutaties reserves	301.195	275.715	279.743	278.283	278.966
Geraamde saldo van baten en lasten	-13.768	-13.580	-16.126	-23.867	-24.831
Toevoegingen reserves	-314	-14	-14	-14	-14
Onttrekkingen reserves	16.900	164	14	514	514
Kadernota 2026 inclusief autonome ontwikkelingen	2.818	-13.430	-16.126	-23.367	-24.331

Vastgesteld in de openbare vergadering van 10 juli 2025.

Bijlage 1: Financiële kaders voor de Begroting 2026

Onderstaand vindt u de financiële kaders voor de Begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027 - 2029, zoals eerder met u gedeeld in de Uitgangspuntenbrief 2026. Dit (mede) op basis van de begrotingscirculaire van de provincie, de circulaires van het Rijk en de uitgangspunten van Capelle aan den IJssel. Tevens worden de relevante aantallen per 1-1 meerjarig weergegeven.

Indexering Begroting 2026

Index	Percentage	Toelichting
1. Algemene prijsindex	2,7%	Definitief percentage op basis van meicirculaire 2025
2. Loonindex	Divers	Werkelijke stijging obv CAO 1 april 2025-31 maart 2027
3. Bijdrage gemeenschappelijke regelingen		
· DCMR, VRR, GGD RR, GR Jeugdhulp en Hitland	5,2%	
· Promen	materieel: 2,7% personeel: 2,1%	Index Midden Holland
· MRDH	generiek: 4,2%	
· IJsselgemeenten	materieel: 2,6% personeel: 3,8%	Voorlopige percentages
Bijdrage Welzijn Capelle en Centrum voor Jeugd en Gezin	materieel: 2,6% personeel: conform CAO inclusief werkgeverslasten	Voorlopig percentage
Vergoedingen Raad van commissarissen / - van toezicht voor Sportief Capelle, CJG en SWC	3,80%	
4. Subsidies (inclusief Isala Theater)	3,56%	
5. Huren	Diversen (overeenkomstig huurovereenkomsten)	
6. Belastingen, leges en heffingen	2,7%	Definitief percentage op basis van meicirculaire 2025
7. Investeringen en kapitaallasten: interne rekenrente opnemen in nieuwe investeringsvoorstellen richting het college en de raad	3%	Percentage kan tijdens het jaar aangepast worden

Aantallen per 1-1

Per 1-1	Aantallen				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Woningen	31.893	32.307	32.838	33.017	33.017
Groei woningen	414	531	179	0	0
Inwoners	68.627	69.455	70.517	70.875	70.875
Groei inwoners	828	1.062	358	0	0
Areaaluitbreiding	1,2%	1,5%	0,5%	0,0%	0,0%

Bijlage 2: Toelichting ombuigingsopgaven

Bij de begroting 2025 is een aanpak vastgesteld om te komen tot een ombuigingspakket bij de kadernota 2025, door middel van het uitwerken van 22 ombuigingsvoorstellen. In deze bijlage geven we een toelichting op de voorgestelde ombuigingen in deze kadernota.

Bij de begroting 2025 hebben we twee ombuigingen direct opgenomen:

- Wijzigingsvoorstel 0.14: Extra verhoging OZB 12,5 % (V 1.738)
- Wijzigingsvoorstel 0.15: Taakstelling Bedrijfsvoering (V 1.738)

In het ombuigingspakket stellen we een extra taakstelling op de bedrijfsvoering voor van 1,3 miljoen euro. In totaal is de taakstelling op de bedrijfsvoering 3 miljoen euro. Dit moet zijn gerealiseerd in 2029. De taakstelling is verwerkt in twee bestuursopdrachten (ambities stadsontwikkeling afstemmen op stadsbeheer en efficiënte organisatie). Hoe de organisatie de taakstelling uitvoert maken we zichtbaar in de 2^e bestuursrapportage 2025 en de begroting 2026.

Ombuigingsvoorstellen die niet zijn opgenomen in het ombuigingspakket en vooralsnog niet leiden tot een besparing, zijn:

- Verdiepen van de kerntakendiscussie
- Een advies voor financiële spelregels opstellen
- Betaald parkeren
- Aansluiten bij onderzoek naar efficiency lokale inkomensregelingen
- De Keten van educatieve-, zorg en veiligheidsactiviteiten onderzoeken
- De balans creëren tussen inkomsten en uitgaven (medebewinds)taken
- Omgevingswet
- Investerings afstellen, uitstellen of faseren

De overige ombuigingsvoorstellen hebben we – vanwege de onderlinge samenhang - gebundeld in zes opdrachten die na onderzoek en afweging leiden tot onderstaand ombuigingspakket.

Overzicht ombuigingspakket		2026	2027	2028	2029
Voorzieningen	Subsidies	€ -	€ 548.000	€ 548.000	€ 548.000
	Suïten voorzieningen	€ 220.000	€ 2.074.000	€ 2.074.000	€ 2.074.000
	Slimmer beheer vastgoed	€ 40.000	€ 125.000	€ 205.000	€ 205.000
Diensten	Stoppen met extra diensten	€ 34.900	€ 194.900	€ 194.900	€ 194.900
Leefomgeving	Inrichting openbare ruimte	€ 147.000	€ 147.000	€ 147.000	€ 147.000
	Efficiënter grondgebruik	€ 457.000	€ 1.119.000	€ 619.000	€ 619.000
Verbonden partijen	Sportvoorzieningen	€ 235.500	€ 235.500	€ 235.500	€ 235.500
	Dochters en GR-en	€ 1.720.300	€ 1.720.300	€ 1.720.300	€ 1.720.300
Baten en lasten	Belastingen en heffingen	€ 360.000	€ 360.000	€ 360.000	€ 360.000
	Opnemen subsidies	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000
	Kostendekkendheid tarieven	€ 1.597.500	€ 3.195.000	€ 4.792.500	€ 6.390.000
Basis op orde	Kapitaallastenreserve	€ 1.200.000	€ 1.200.000	€ 1.200.000	€ 1.200.000
Nieuw	Extra taakstelling organisatie	€ 300.000	€ 600.000	€ 900.000	€ 1.300.000
Totaal		€ 7.062.200	€ 12.268.700	€ 13.746.200	€ 15.743.700

Per ombuigingsvoorstel in de tabel volgt hieronder een tekstuele toelichting.

Ombuigingsopdracht Voorzieningen

Subsidieverstreking

We kennen een groot aantal subsidieregelingen op uiteenlopende thema's. De meeste – maar niet alle – regelingen zijn in het leven geroepen om uitvoering te geven aan vastgesteld beleid. Ook bestaan enkele subsidieregelingen om invulling te geven aan een wettelijke taak. En tenslotte verschilt de financieringsbron, waarbij de meeste subsidieregelingen worden gevuld met Capelse middelen en een klein aantal met rijksmiddelen.

Wat gaan we doen?

- Bij de begroting van 2027 stellen we de subsidieplafonds met €400.000 lager vast dan die van 2026. De betrokken afdelingen maken gezamenlijk een voorstel voor hoe deze taakstelling wordt gerealiseerd, waarbij kijken we naar alle uitgaande subsidies die niet worden bekostigd met Rijksmiddelen.
- We gaan de subsidieplafonds in de jaren 2027, 2028 en 2029 niet indexeren. Voor de jaren 2028 en 2029 blijven de subsidieplafonds gelijk aan die van 2027. Daarna hebben we de mogelijkheid om te bepalen of indexatie en/of ophoging van de plafonds mogelijk is.
- Vooruitlopend op wijzigingen vanaf 2027 is specifiek met betrekking tot het Isala Theater in 2026 al een incidentele besparing mogelijk van 5% op de subsidie en daarnaast een extra besparing door het subsidiebedrag voor 2026 niet te indexeren.

Het (deels) sluiten van publieke voorzieningen

We kunnen als gemeente bezuinigen door publieke voorzieningen (deels) te sluiten of over te dragen aan de markt. Dit zorgt voor een vermindering in subsidielasten en kan een significante besparing opleveren maar moet wel in balans staan met de kracht en het karakter van de stad.

Wat gaan we doen?

- Ruimtes in het gemeentehuis verhuren
- Wijkcentrum Schollebaar sluiten
- Bezetting van leegstaande klaslokalen verhogen
- Muziekschool verhuizen
- Fietsenstalling permanent bewaken met camera's

Slimmer beheer en efficiënt gebruik van onze gemeentelijke locaties

We kunnen een efficiëntieslag maken in het gebruik en beheer van de gemeentelijke locaties. In de huidige situatie is geen centrale sturing op beheer en exploitatie van al ons maatschappelijk vastgoed. Hiermee bedoelen we dat er geen centrale organisatie is van: dagelijkse afstemming capaciteit en vraag, optimalisatie benutting aantal m2 beschikbaar maatschappelijk vastgoed en versnipperde beheerstaken. Ook is er geen centraal ondersteunend reserveringssysteem. Momenteel gebeurt dit bij verschillende organisaties en op verschillende niveaus. Bij Sportief Capelle, Welzijn Capelle en de gemeente zelf. Op die manier komen we tot een optimale, kosteneffectieve (betaalbare) en duurzame vastgoedportefeuille die aansluit bij de gemeentelijke beleidsdoelstellingen voor de gebouwde stad en de stad in ontwikkeling, de behoefte van onze gebruikers en de inwoners van Capelle.

Wat gaan we doen?

- Beheer en exploitatie samenvoegen en efficiëntie behalen, samen met verbonden partijen
- Taakstelling opleggen van 6.5% op huidige MJOP (gelijk aan voorstel Sportief Capelle)
- Kostprijs dekkende huren berekenen
- Leegstand minimaliseren

Ombuigingsopdracht Diensten

Stoppen met extra gemeentelijke diensten

We faciliteren een aantal extra diensten die buiten de wettelijke verplichting van de gemeente vallen. Dit gaat onder meer over de Rotterdampas, het vakantiepaspoort en gratis OV voor AOW'ers. Deze diensten worden nu aan iedereen aangeboden.

Wat gaan we doen?

Vakantiepaspoort: We delen de paspoorten niet meer uit aan alle leerlingen, mogelijkheid tot ophalen in Rotterdam

Rotterdampas: Vanaf 2027 is het niet meer mogelijk om de Rotterdampas op te halen in het gemeentehuis, mogelijkheid tot ophalen in Rotterdam

Nieuwjaarsreceptie: De nieuwjaarsreceptie organiseren we niet meer in het theater, we verplaatsen de receptie naar het gemeentehuis

Ombuigingsopdracht Leefomgeving

Inrichting van de openbare ruimte

Het niveau van de inrichting en het onderhoud van de openbare ruimte is bepaald, maar kan dat lager zijn, ook met betrekking tot het gebruik van materialen? Kan het groenbeheer goedkoper en kunnen we met het vergroenen van de gemeente de beheerskosten terugbrengen? We bieden extra faciliteiten in de openbare ruimte zoals de aanleg van geveltuinen, zelfonderhoud en de hanging baskets.

Wat gaan we doen?

- We verlagen onderhoudsniveau in Beschermd dorpsgezicht van A naar B
- We beëindigen gratis aanleg geveltuinjes en uitfasen zelfonderhoud
- Langs de A. van Rijckevorselweg hangen we geen bloemen meer op in baskets en onderhouden de baskets niet meer
- We halveren het budget voor de kerstboom
- We werken aan een aangepast handboek openbare ruimte (+ extra inrichtingsniveau minimaal)

Efficiënter grondgebruik

We kunnen grond vrijspelen voor woningbouw-ontwikkeling door het verplaatsen of clusteren van gemeentelijke voorzieningen en vastgoed. Dit draagt tevens bij aan het aanpakken van de woningnood. Bij verkoop van grond kan een besluit genomen worden dit in erfpacht uit te geven, zodat dit leidt tot structurele inkomsten. Bij particuliere initiatieven kijken we kritisch naar gemeentelijke inzet en het verhaal van gemeentelijke kosten.

Wat gaan we doen?

- Beëindigen of herwaarderen van onrendabele contracten/overeenkomsten
- Uitbreiding van het elektriciteitsnetwerk, door nieuwe trafo huisjes en een 50kv station
 - We onderzoeken de mogelijkheden voor het plaatsen van een reclamescherm langs de A20
- We voeren gesprekken over aflopende langdurige contracten

Ombuigingsopdracht Verbonden partijen

Sport(voorzieningen)

We hebben onderzocht hoe we de financiering van onze sportvoorzieningen en de eigen draagkracht van sportverenigingen kunnen versterken. Omdat voor kinderen uit gezinnen met een laag inkomen een goed alternatief beschikbaar is met het Jeugdfonds Sport & Cultuur.

Wat gaan we doen?

Huurtarieven

Sportief Capelle exploiteert de sportaccommodaties voor de gemeente Capelle aan den IJssel. Sportief Capelle krijgt de opdracht om de verhuur van sportaccommodaties aanvullend te verhogen met 3% aan sportverenigingen, maatschappelijke organisaties en derden (niet-sport gerelateerd) op de verhuur binnensport, zwembad en buitensport (niet sportonderdelen). Om te komen tot een daadwerkelijke besparing voor de gemeente wordt de verwachte opbrengst van de huurverhoging voor Sportief Capelle in mindering gebracht op de huurcompensatie in de reguliere bijdrage aan Sportief Capelle. De verhuur voor het onderwijs verhogen we niet. Dit kent een eigen kostensystematiek.

Optimalisatie sport

Het ombuigingsvoorstel is een verlaging van de gemeentelijke bijdrage voor bedrijfsvoering. Sportief Capelle heeft op verzoek een besparing voorgesteld van € 22.660, -. Dit kan worden gerealiseerd door de bedrijfsvoering verder te optimaliseren. Ook gaan we 6,5% besparen op de totale omvang van het meerjarig onderhoudsprogramma (MJOP) zwembad, binnensport en buitensport.

Sportfonds

We stoppen met het Sportfonds. Het beschikbare budget wordt niet volledig benut en Sportief Capelle geeft aan dat veel zaken ondergebracht worden in de MJOP.

Vangnetzwemmen

We stoppen met vangnetzwemmen. Dit heeft beperkt gevolgen omdat voor kinderen uit gezinnen met een laag inkomen een goed alternatief beschikbaar is met het Jeugdfonds Sport & Cultuur.

Dochters en GR-en

De dochters hebben voorstellen gedaan voor het bezuinigen van 5% en 10% op de bedrijfsvoering.

Wat gaan we doen?

GRIJ

De GR IJsselgemeenten en de GR Promen voeren taken uit op het terrein van werk en inkomen. De besparingen worden gerealiseerd door een aantal financiële maatregelen; zoals een begrotingsaanpassing, maximeren teruggave BTW Prowork en een besparing op de reiskostenvergoeding van re-integratie en inburgeringstrajecten. Daarmee hebben we de kleinst mogelijke toename van het aantal uitkeringen, stijging van maatschappelijke kosten (o.a. Wmo) en stijging kosten schuldenproblematiek.

DCMR

De DCMR is een regionale gemeenschappelijke regeling, waarvan de activiteiten betrekking hebben op de omgevingsdiensten. De besparingen worden vooral door de scherpere inzet op de bedrijfsvoering/ overhead gerealiseerd, zoals gemeenschappelijke regelingen zelf aangeven.

GRJR

De regionale gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond is de samenwerkingsvorm voor jeugdzorg in de regio Rotterdam-Rijnmond. De besparingen worden vooral gerealiseerd door de

scherpere inzet op de bedrijfsvoering/overhead, zoals gemeenschappelijke regelingen zelf aangeven.

MRDH

De MRDH is een samenwerkingsvorm voor de gemeenten in de regio's Rotterdam-Rijnmond en Haaglanden op het gebied van vervoer en economie. De MRDH realiseert een taakstelling van 6,2%.

VRR

De Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) is een overheidsorganisatie die namens de dertien gemeenten in de regio taken uitvoert op het gebied van rampenbestrijding, crisisbeheersing, risicobeheersing, brandweerbijstand, ambulancezorg en geneeskundige hulpverlening. De besparingen worden vooral gerealiseerd door de scherpere inzet op de bedrijfsvoering/ overhead, waardoor voorkomen wordt dat op preventieve- en/of repressieve taken moet worden bezuinigd.

Isala

Het Isala theater is een aantrekkelijke publieke voorziening die deels ook een regionale functie heeft. De subsidie wordt verlaagd door niet te indexerende met 2,5% en 5% extra te korten (cumulatief 7,5%) op de subsidieaanvraag van € 1.435.000. De aantrekkelijkheid van het Isala kan zo gegarandeerd blijven.

SWC

Dit ombuigingsvoorstel speelt in op zowel de financiële noodzaak als de maatschappelijke opgave om kwetsbare groepen optimaal te ondersteunen. Dit gaat SWC doen door:

- het sluiten van voorzieningen buiten de lage SES-wijken en herallocatie van capaciteit naar de gebieden waar de druk het grootst is.
- Bezuinigen op overhead (marketing & communicatie) en efficiëncyslag interne organisatie.
- Digitalisering van matchingprocessen bij het team Vrijwillige Inzet.

Ombuigingsopdracht Baten en lasten

Belastingen en heffingen op gemiddeld niveau

Op dit moment houden we in de berekening van de OZB-inkomsten in de begroting rekening met de "harde" woningbouwplanning. De "zachte" woningbouwplanning blijft voorsnog buiten beschouwing. Dit zijn woningen waarvoor wel plannen worden gemaakt, maar waarvoor nog geen vergunning is afgegeven.

Wat gaan we doen?

De financiële situatie vraagt om maximaal realistisch en transparant begroten. Zachte woningbouw gaan we voor 50% meetellen.

Subsidies structureel opnemen als te verwachten baten

Veel subsidies zijn incidentele inkomsten, maar deze nemen we pas op als baat op het moment dat een project is gelukt of gedurende het jaar bij beschikkingen. Dit gebeurt jaarlijks enkele malen. Hoewel subsidiebaten nooit structureel zijn, maar per definitie incidenteel, is dit wel een structureel fenomeen. Dat betekent dat in de huidige systematiek de kosten wél, maar die opbrengsten niet worden begroot. Dat geeft een vertekend beeld.

Wat gaan we doen?

Door zowel de kosten als de opbrengsten in de begroting op te nemen maken we de begroting realistischer. We gaan uit van de toekenning van 5 subsidieaanvragen. Dit scenario benadert de werkelijkheid van de afgelopen jaren het dichtst.

Volledige kostentoerekening tarieven

De gemeente Capelle heeft lage lokale lasten. De gemeentelijke belastingen zoals rioolheffing en afvalstoffenheffing liggen ver onder landelijk niveau. Volgens richtlijnen kunnen we meer kosten toerekenen aan deze heffingen. Bij de speerpunten in het coalitieakkoord staat benoemd: "De afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de leges zijn kostendekkend". Daarom hebben we onderzoek gedaan naar de tarieven die de gemeente rekent. Tot nu toe dekken onze tarieven voor riool- en afvalstoffenheffing respectievelijk ongeveer 60% en 85,9% van de kosten en berekenen we nog niet alle kosten door

Wat gaan we doen?

Rioolheffing

We gaan 100% kostendekkendheid organiseren, omdat dit volledig tegemoetkomt aan de wens in het coalitieakkoord om kostendekkende tarieven te hanteren.

Afvalstoffenheffing

We gaan meer kosten toerekenen om 100% kostendekkendheid te organiseren, omdat dit tegemoetkomt aan de wens in het coalitieakkoord om kostendekkende tarieven te hanteren.

Ombuigingsopdracht Basis op orde

Kapitaallastenreserve

Een kapitaallastenreserve is een bestemmingsreserve die wordt ingezet om (een deel van) de jaarlijkse kapitaallasten van een investering te dekken. Hierdoor kunnen de lasten op de begroting worden verlaagd, zonder dat dit ten koste gaat van de investeringsruimte en het begrotingssaldo. Tot nu toe hebben wij geen kapitaallastenreserve op onze balans. Met een kapitaallastenreserve wordt alvast rekening gehouden met de kosten die gepaard gaan met grote investeringen. Door de afschrijvingslasten voor de komende jaren (gedeeltelijk) via een kapitaallastenreserve op te vangen, kunnen we de financiële druk beter spreiden. Het is niet bedoeld om een structureel tekort op te lossen. Het geeft meer stabiliteit in beleidskeuzes die gemaakt worden voor een langere termijn.

Wat gaan we doen?

Door de afschrijvingslasten voor de komende jaren (gedeeltelijk) via een kapitaallastenreserve op te vangen, kunnen we de financiële druk beter spreiden. Het is niet bedoeld om een structureel tekort op te lossen. Het geeft meer stabiliteit in beleidskeuzes die gemaakt worden voor een langere termijn. We kiezen voor een kapitaallastenreserve voor toekomstige investeringen van € 50 mln.