

PROGRAMMA- BEGROTING 2026

MEERJARENRAMING 2027-2029



RIDDERKERK



PROGRAMMABEGROTING 2026 EN MEERJARENRAMING 2027-2029

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	5
Leeswijzer	6
Begroting in één oogopslag	7
Beleidsbegroting	10
Programma 1 Bestuur en ondersteuning	11
Programma 2 Veiligheid	17
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat	21
Programma 4 Economie	27
Programma 5 Onderwijs	30
Programma 6 Sport, cultuur en recreatie	33
Programma 7 Sociaal domein	41
Programma 8 Volksgezondheid en milieu	55
Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	61
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	68
Paragrafen	73
Paragraaf 1 Lokale heffingen	74
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	81
Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen	88
Paragraaf 4 Financiering	97
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering	101
Paragraaf 6 Verbonden partijen	104
Paragraaf 7 Grondbeleid	113
Paragraaf 8 Openbaarheid	116
Financiële begroting	118
Samenvatting op hoofdlijnen	119
Overzicht van baten en lasten	120
Toelichting op overzicht baten en lasten	123
Financiële positie	127
Overzicht van baten en lasten per taakveld	139
Bijlagen	144
Bijlage 1 Overzicht te verstrekken subsidies	145
Bijlage 2 Verloop van reserves en voorzieningen	146

VOORWOORD

Met veel genoegen bieden wij u de Programmabegroting 2026 en de Meerjarenraming 2027-2029 aan. Daarmee alweer de laatste begroting van deze bestuursperiode (2022-2026).

In de aanloop naar deze begroting is er veel aandacht geweest voor de financiële posities van gemeenten en Ridderkerk in het bijzonder, waarbij het woord 'ravijnjaar' regelmatig voorbijkwam. Begin dit jaar leken bezuinigingen nog onontkoombaar. In de kaderbrief 2026 is daarom voor ruim € 4,5 miljoen aan mogelijke ombuigingsmaatregelen in beeld gebracht. In dat licht kunnen we (meer dan) tevreden zijn dat nu een begroting voorligt waarin alle jaarschijven sluitend zijn (zie pag. 6) en waarin het structurele beeld alleen voor 2028 nog een klein tekort laat zien, en dat dit is gerealiseerd zonder dat de in de kadernota voorgestelde lastenverzwaringen of beleidsversoberingen doorgevoerd hoefden te worden.

Zoals gebruikelijk is de laatste begroting van deze bestuursperiode beleidsarm opgezet. Veel zaken uit het coalitieakkoord en collegeprogramma zijn gerealiseerd of realisatie is in gang gezet. Een beleidsarme begroting betekent overigens niet dat er in 2026 in Ridderkerk niets gebeurt. Voor 2026 wordt in deze begroting weer rekening gehouden met ruim € 30 miljoen aan investeringen. De nieuwbouw / renovatie van scholen gaat onverminderd door alsmede de voorbereiding van nieuwbouw voor zwembad, sporthal en turnhal. Wat ook niet stil staat is de realisatie van nieuwe woningen in Ridderkerk. Op diverse locaties wordt gewerkt aan het bouwen van nieuwe woningen of zijn voorbereidingen daarvoor in volle gang (circa 600 woningen). Daarnaast zijn ruimtelijke procedures voorzien voor ruim 800 woningen en wordt er verder gewerkt aan gebiedsprogramma's voor Centrum Oost, de Koninginneweg en P.C. Hooftstraat en omgeving. En ook in 2026 begroten we in ons Sociaal Domein weer ruim € 66 miljoen lasten voor ondersteuning van inwoners die dat nodig hebben.

Zo blijven we ook in 2026 samen met onze inwoners, maatschappelijke organisaties, ondernemers, partners en de ambtelijke organisatie werken aan een toekomstbestendig Ridderkerk.

We spreken de wens uit dat Gods zegen op onze arbeid mag rusten.

Burgemeester en wethouders van Ridderkerk.

LEESWIJZER

Indeling

De begroting wordt opgesteld volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en bestaat uit een beleidsbegroting, een financiële begroting en bijlagen. In de beleidsbegroting worden de programma's en de (verplichte) paragrafen behandeld. De financiële begroting bevat de meerjarenbalans met de toelichting hierop, de toelichting op de financiële positie en het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld. In de bijlagen is onder andere het overzicht van te verstrekken subsidies en de specificatie van het verloop van de reserves en voorzieningen opgenomen.

Tekenduiding

De lasten zijn negatief opgenomen, dus met een minteken. In een kolom waar het saldo getoond wordt, krijgt een nadeel een min voor het bedrag. Een voordeel wordt zonder extra teken getoond.

Afrondingen

In dit boekwerk worden de cijfers afgerond op honderden euro's (met uitzondering van de realisatie 2024 welke is afgerond op hele euro's). Hierdoor kan het voorkomen dat als een tabel nageteld wordt er minimale verschillen zijn.

Toelichtingen

In de programma's bij het onderdeel "Wat mag het kosten?" zijn toelichtingen geschreven voor mutaties in de ramingen van exploitatie en reserves. De toelichtingen hebben betrekking op verschillen tussen de begroting 2026 ten opzichte van de begroting 2025 na wijziging per kostendrager (aangeduid met Verschil 2025-2026) en op mutaties (aangeduid met Nieuwe mutatie), beide groter dan € 100.000. Dit grensbedrag wordt ook gehanteerd bij het hoofdstuk 'Samenvatting en analyse op hoofdlijnen' en is opgenomen in de Financiële verordening.

Toerekening personeelskosten naar programma's

In diverse programma's wordt bij de toelichting op de verschillen het onderwerp Toerekening personeelskosten naar programma's genoemd. Dit is een wettelijke en budgetneutrale verdeling van de personeelskosten naar de verschillende taakvelden, zodat per taakveld de totale kosten zichtbaar zijn.

Beleidsindicatoren

Sinds 2016 is de Regeling beleidsindicatoren gemeenten van kracht. In deze regeling zijn 39 indicatoren opgenomen, waarvan er door wettelijke aanpassingen in deze begroting nog 34 resteren. Deze, en meer indicatoren, zijn op de website Waarstaatjegemeente.nl terug te vinden. De waarden bij de (verplichte) indicatoren op de website worden aangepast wanneer nieuwe informatie bekend is. Het kan hierdoor voorkomen dat de waarde opgenomen in dit boekwerk verschilt van de website.

De verplichte beleidsindicatoren zijn verdeeld over diverse programma's en worden weergegeven met een waarde voor het jaar 2024. Dit is in veel gevallen het meest recente jaar waarvan cijfers bekend zijn. Alle verplichte indicatoren zijn afkomstig uit landelijke databases via Waarstaatjegemeente.nl. Wij zijn afhankelijk van de actualiteit van deze cijfers en hebben hier geen invloed op. Indien er voor het jaar 2024 geen waarde bekend is, wordt de waarde van het laatst bekende jaar weergegeven. Dit is dan kenbaar gemaakt met het jaartal tussen haakjes. In een enkel geval zijn er waarden voor een later jaar bekend.

De peildatum voor de waarden is 1 augustus 2025.

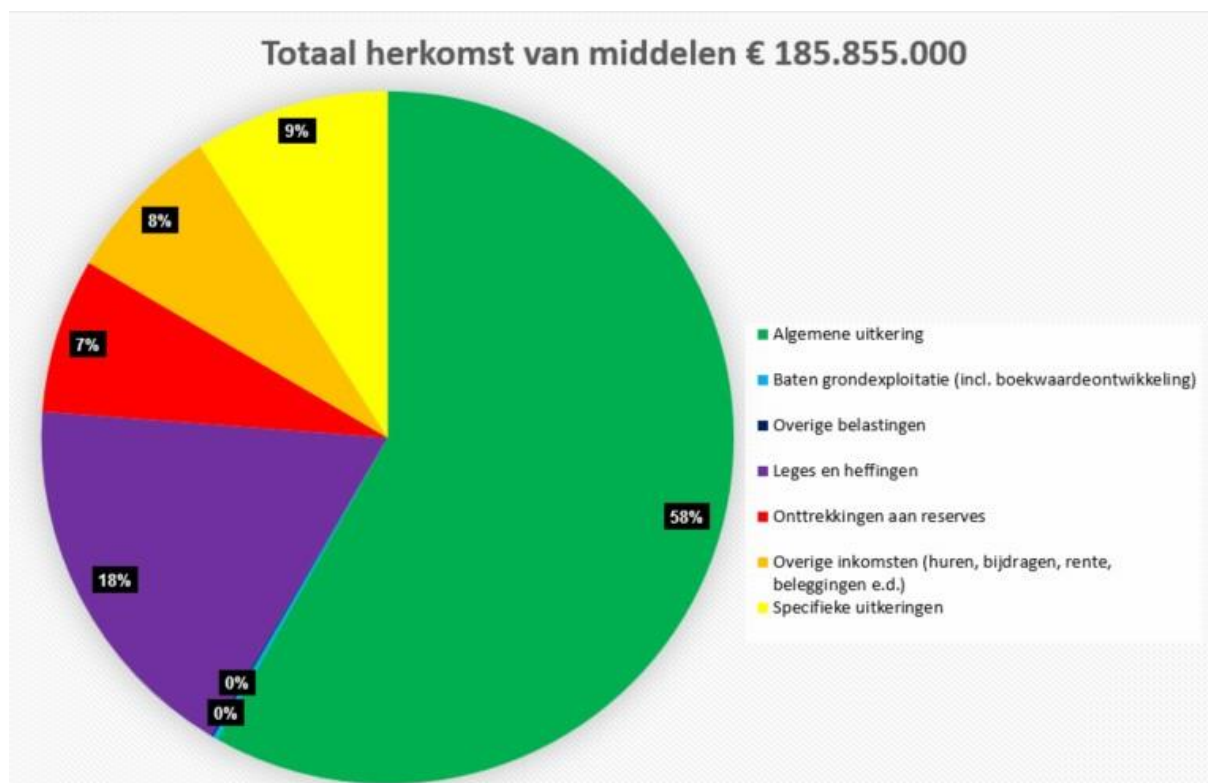
Indexeren

We houden in de komende begroting 2026 rekening met een indexering van 2,4% ten opzichte van 2025 om daarmee inflatiegevoelige budgetten waaronder de subsidiebudgetten, mee te laten groeien met de stijging van de inflatie conform de maartprognose van het Centraal Plan Bureau (CPB).

BEGROTING IN ÉÉN OOGOPSLAG

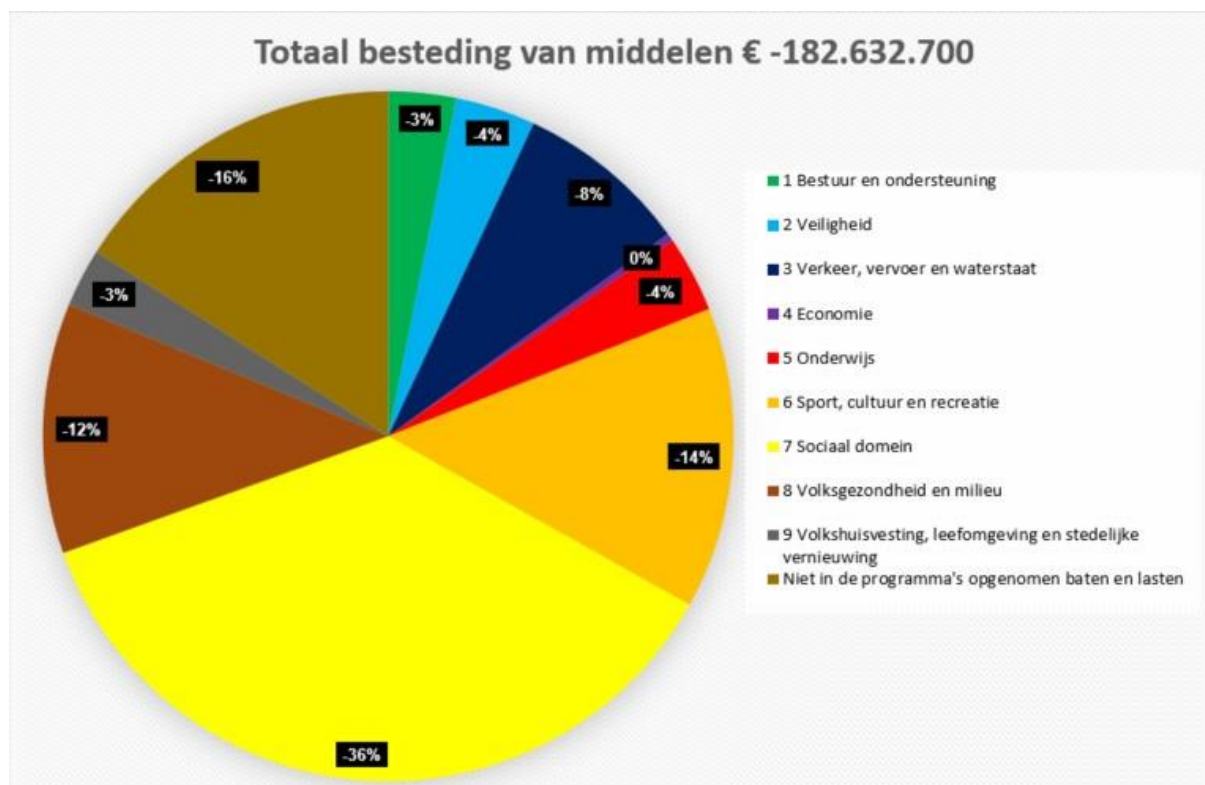
Programma's	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1 Bestuur en ondersteuning	-3.945.700	-4.533.200	-4.446.400	-4.158.200	-4.578.100
2 Veiligheid	-6.506.200	-6.630.600	-6.638.900	-6.618.000	-6.617.200
3 Verkeer, vervoer en waterstaat	-10.593.800	-11.852.900	-12.637.700	-13.069.000	-13.067.900
4 Economie	-6.524.000	-143.900	-144.100	-144.100	-144.100
5 Onderwijs	-5.138.600	-5.592.600	-5.335.300	-5.565.700	-5.746.800
6 Sport, cultuur en recreatie	-14.000.800	-14.360.800	-14.637.700	-14.820.600	-15.279.900
7 Sociaal Domein	-47.372.700	-48.880.400	-49.080.200	-49.015.900	-48.943.500
8 Volksgezondheid en milieu	-1.982.300	-2.692.300	-2.464.600	-2.670.400	-2.625.000
9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	2.014.600	-2.732.400	-2.793.400	-2.793.700	-2.793.200
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	93.101.900	100.671.400	101.450.500	99.809.700	102.124.200
Begroort resultaat	-947.600	3.252.300	3.272.200	954.100	2.328.500

Inkomsten



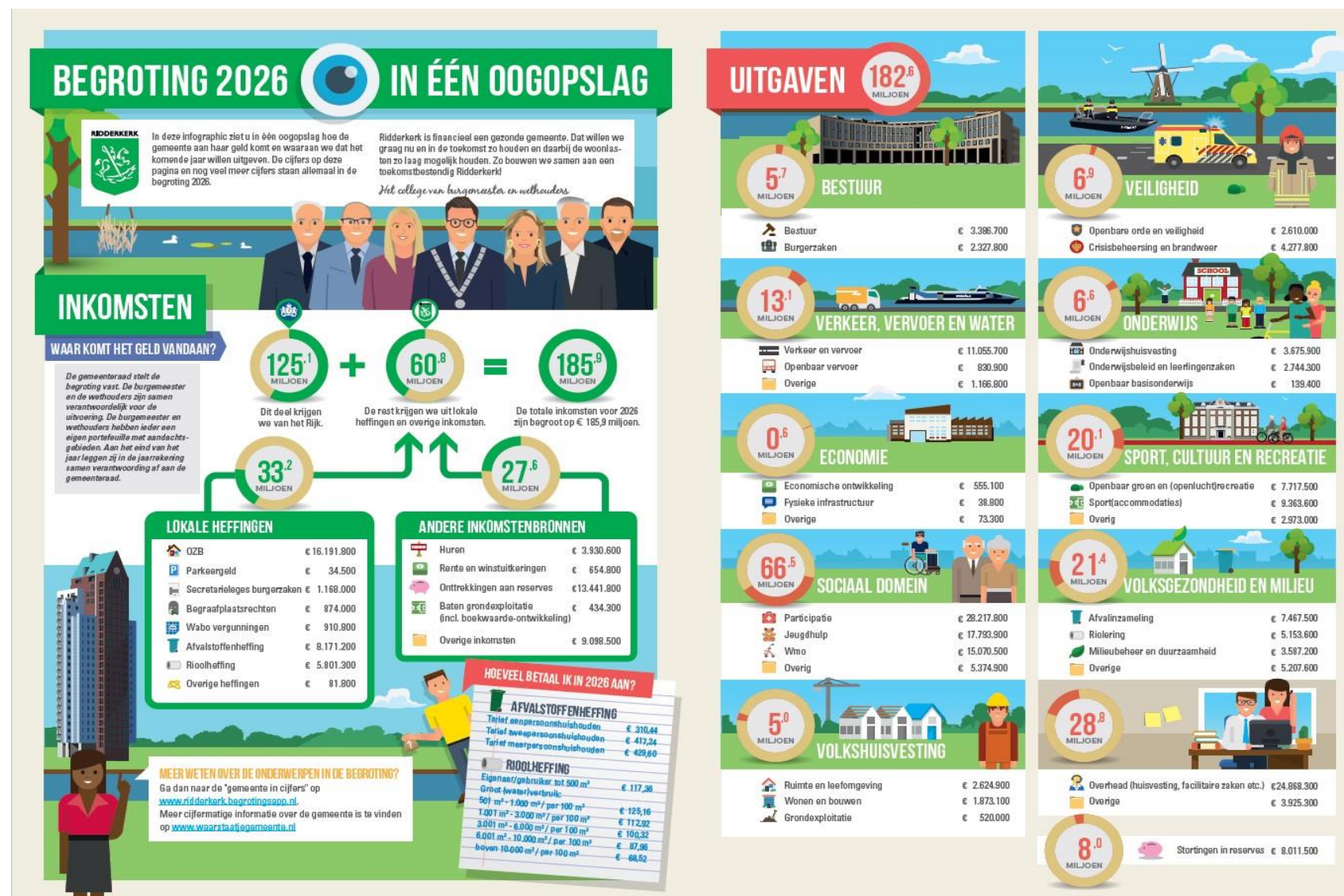
Categorie	Bedrag	Percentage
Algemene uitkering	108.147.000	58%
Baten grondexploitatie (incl. boekwaardeontwikkeling)	434.300	0%
Overige belastingen	210.900	0%
Leges en heffingen	32.848.100	18%
Onttrekkingen aan reserves	13.441.800	7%
Overige inkomsten (huren, bijdragen, rente, beleggingen e.d.)	13.858.300	8%
Specifieke uitkeringen	16.944.600	9%
Totaal	185.885.000	100%

Uitgaven



Programma	Bedrag	Percentage
1 Bestuur en ondersteuning	-5.763.000	3%
2 Veiligheid	-6.887.800	4%
3 Verkeer, vervoer en waterstaat	-14.807.800	8%
4 Economie	-667.200	0%
5 Onderwijs	-6.559.600	4%
6 Sport, cultuur en recreatie	-25.799.100	14%
7 Sociaal domein	-66.457.100	36%
8 Volksgezondheid en milieu	-21.415.900	12%
9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-5.018.000	3%
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	-29.257.200	16%
Totaal	-182.632.700	100%

Infographic



BELEIDSBEGROTING

PROGRAMMA 1 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

Optimalisatie van de dienstverlening aan onze inwoners.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Voor een optimale dienstverlening aan onze inwoners en ondernemers investeren we in de toegankelijkheid van nieuwe en bestaande communicatiekanalen. We willen dat onze dienstverlening bereikbaar is voor alle inwoners, zowel schriftelijk, digitaal, telefonisch als via de balie in het gemeentehuis. Daarbij communiceren we in begrijpelijk Nederlands. Inwoners en ondernemers zullen op (aan)vragen, meldingen en klachten binnen twee werkdagen een eerste reactie krijgen.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 009 - We richten de processen zodanig in zodat inwoners en ondernemers op (aanvragen), meldingen en klachten binnen twee werkdagen een eerste reactie krijgen.

We willen de dienstverlening aan onze inwoners en ondernemers verder verbeteren. Dit doen we door onze bereikbaarheid en toegankelijkheid te verbeteren. Via het klantcontactcentrum en onze sociale media reageren we nu binnen 48 uur. Er staat in 2026 een evaluatie gepland om te bepalen of verder verbeteren of bijstelling wenselijk is.

- 010 - In 2023 starten we een project in de organisatie gericht op helder schrijven, zodat al onze communicatie aan inwoners (brieven, e-mails, webteksten, sociale media) in begrijpelijke taal geschreven is.

We vinden het belangrijk in begrijpelijke taal met onze inwoners te communiceren. Met het tweejarige project Helder Schrijven ondersteunen we de organisatie hierin en vergroten we het bewustzijn binnen de organisatie hierover. In 2026 borgen we het taalniveau door de werkzaamheden op te nemen binnen (werk)processen van de vakafdelingen.

Digitale dienstverlening

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Voor de digitale dienstverlening en de website wordt voortdurend gewerkt aan gebruiksvriendelijkheid en toegankelijkheid. Ook zetten we in op het zoveel mogelijk aanbieden van diensten en producten via digitale kanalen.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 014 - We investeren in digitale toegankelijkheid, zodat onze online communicatie en dienstverlening laagdrempelig is. Daarbij houden we altijd aandacht voor niet of minder digitaal vaardigen.

In 2026 zetten we de verdere ontwikkeling van MijnRidderkerk voort. MijnRidderkerk is een persoonlijke online omgeving waarin inwoners eenvoudig hun lopende aanvragen, meldingen en zaken kunnen volgen. MijnRidderkerk geeft inwoners meer grip op hun eigen dossiers en draagt bij aan een efficiëntere dienstverlening. De uitrol gebeurt stapsgewijs. We zijn begonnen met een module voor vergunningen, waarmee inwoners de status van hun aanvraag kunnen volgen. In de toekomst breiden we de mogelijkheden uit met functies als MijnGegevens, MijnBerichten en MijnTaken. Ook zal het aantal gemeentelijke producten dat via MijnRidderkerk beschikbaar is, verder worden uitgebreid.

Coördinator 'vergunningen en subsidieaanvragen'.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Het aanvragen van vergunningen moet zo makkelijk mogelijk zijn. Een aan te stellen coördinator 'vergunningen en subsidieaanvragen' kan hieraan bijdragen.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 017 - We optimaliseren het proces van vergunningaanvragen (APV).

We beschrijven de processen in overleg met de processpecialisten. In overleg met de aanvragers en externe adviseurs brengen we in kaart op welke punten de processen verder verbeterd en vereenvoudigd kunnen worden.

Datagedreven werken.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Het datagedreven werken wordt bevorderd zonder dat dit ten koste gaat van de menselijke maat. Hiervoor worden een visie en strategie ontwikkeld. Goede data-analyses helpen uiteindelijk kosten te besparen en beleid effectiever te maken. Op veel terreinen neemt de urgentie hiervan toe.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 022 - We stellen een visie datagedreven werken op.

Op basis van onze visie op datagedreven werken formuleren we een ontwikkelstrategie voor de ambtelijke organisatie. Hiertoe brengen we het huidige volwassenheidsniveau in kaart op vijf hoofdthema's: werken vanuit maatschappelijke opgaven, volwassen organisatie, toegeruste medewerkers, ondersteunende technologie en toepasbare data. Met dit inzicht gaan we het datagedreven werken concreet verbeteren.

Raadsinformatiesysteem.

Wat willen we bereiken?

Het raadsinformatiesysteem (RIS) is een digitaal platform dat door ons wordt gebruikt om alle relevante informatie over de besluitvorming van de gemeenteraad te beheren en toegankelijk te maken. Het is gewenst om de functionaliteit van het raadsinformatiesysteem uit te breiden en te optimaliseren.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Nieuw raadsinformatiesysteem.

De aanbesteding van een nieuw raadsinformatiesysteem wordt voorbereid. Voor de begeleiding van deze aanbesteding wordt gebruik gemaakt van externe expertise.

Gemeenteraadsverkiezingen.

Wat willen we bereiken?

Wij willen de representativiteit van de gemeenteraad en daarmee de legitimiteit en het vertrouwen van het lokale bestuur versterken en de betrokkenheid van onze inwoners vergroten.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Opkomst bevorderende maatregelen gemeenteraadsverkiezingen.

In maart 2026 vinden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. Om de opkomst te bevorderen worden maatregelen genomen zoals een mobiele stemstraat.

- VOG-aanvragen van alle deelnemers op de kieslijst.

De kosten van de Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG) van alle deelnemers op de kieslijst worden door de gemeente vergoed.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
0.1:Bestuur	-3.724.000	-3.386.700	-3.300.700	-3.274.700	-3.281.600
0.2:Burgerzaken	-1.852.000	-2.327.800	-2.327.000	-2.064.800	-2.477.800
Totaal Lasten	-5.576.000	-5.714.500	-5.627.700	-5.339.500	-5.759.400
Baten					
0.1:Bestuur	30.200	30.900	30.900	30.900	30.900
0.2:Burgerzaken	1.122.500	1.198.900	1.198.900	1.198.900	1.198.900
Totaal Baten	1.152.700	1.229.800	1.229.800	1.229.800	1.229.800
Saldo - Lasten en baten	-4.423.300	-4.484.700	-4.397.900	-4.109.700	-4.529.600
Stortingen					
0.10:Mutaties reserves	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Totaal Stortingen	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Onttrekkingen					
0.10: Mutaties reserves	526.100	0	0	0	0
Totaal Onttrekkingen	526.100	0	0	0	0
Saldo - Reserves	477.600	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Begroot resultaat	-3.945.700	-4.533.200	-4.446.400	-4.158.200	-4.578.100

Toelichting 0.1 Bestuur

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.1: Bestuur			
Lasten	-3.724.000	-3.386.700	337.300
Baten	30.200	30.900	700
Totaal 0.1: Bestuur	-3.693.800	-3.355.800	338.000

Bijdrage uren De BedrijfsvoeringsPartner (voordeel € 753.900)

Vershil 2025-2026

In 2025 is er een afrekening geweest voor de ontvlechtungskosten.

Nieuwe mutatie

- Aansluiten op de begroting 2026 van De BedrijfsvoeringsPartner (DBP).
- Met het overgaan van de financieel adviseurs naar de gemeente wordt de bijdrage aan DBP verlaagd.

Griffie (voordeel € 121.800)

Vershil 2025-2026

In 2025 zijn in de 1e Tussenrapportage 2025 extra kosten geraamd voor de werving en vervanging van de griffier.

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 513.800)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt onder andere veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten, het overkomen van personeel van DBP en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 23.900)

Toelichting 0.2 Burgerzaken

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.2: Burgerzaken			
Lasten	-1.852.000	-2.327.800	-475.800
Baten	1.122.500	1.198.900	76.400
Totaal 0.2: Burgerzaken	-729.500	-1.128.900	-399.400

Verkiezingen (nadeel € 262.700)

Vershil 2025-2026

In verband met de gemeenteraadsverkiezingen zijn in de 1e Tussenrapportage 2024 voor 2026 hogere lasten geraamd.

Nieuwe mutatie

- In maart 2026 vinden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. Voor de organisatie hiervan zijn middelen beschikbaar in de begroting. Voor opkomstbevorderende maatregelen – zoals een mobiele stemstraat – is een aanvullend budget benodigd.
- Er is overeengekomen dat alle deelnemers op de kieslijst een VOG-aanvragen. De kosten hiervoor worden door de gemeente vergoed.

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 187.100)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten, het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 50.400)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.10: Mutaties reserves			
Stortingen	-48.500	-48.500	0
Onttrekkingen	526.100	0	-526.100
Totaal 0.10: Mutaties reserves	477.600	-48.500	-526.100

Algemene reserve (nadeel € 526.100)

Vershil 2025-2026

De dekking voor de doorgeschoven prestaties uit de Jaarstukken 2024 vervallen in 2026:

- Werving en selectie nieuwe griffier.
- Afwikkelkosten frictie- en projectkosten DBP.
- Restsaldo Rekenkamercommissie.

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Aanwijsbesluit vergoedingen en verstrekkingen werkkostenregeling	X	
Actieplan Maatschappelijk Verantwoord Inkopen	X	
Belastingverordeningen en -tarieven • Verordening Onroerende zaakbelastingen 2025 • Verordening en tarieventabel Afvalstoffenheffing 2025 • Verordening en tarieventabel Rioolheffing 2025 • Verordening en tarieventabel Parkeerbelasting 2025 • Verordening en tarieventabel Leges 2025 • Verordening markt- en standplaatsgelden 2025 • Verordening en tarieventabel Haven- en kadegeld 2025 • Verordening en tarieventabel Lijkbezorgingsrechten 2025 • Verordening kwietschelding gemeentelijke belastingen Ridderkerk 2025		X
Controleverordening Ridderkerk 2023		X
Convenant Jongerenraad (2012)		X
Convenanten met de wijkoverleggen (2016)		X
Financiële verordening gemeente Ridderkerk 2024		X
Fiscaal statuut Gemeente Ridderkerk 2021	X	
Gebruiksreglement dienstvoertuigen gemeente Ridderkerk 2024	X	
Gedragscode integriteit burgemeester en wethouders Ridderkerk 2019		X
Gedragscode integriteit raads- en burgerleden Ridderkerk 2019		X
Handleiding Verbonden partijen 2017-2020		X
Informatiebeveiligingsbeleid gemeente Ridderkerk	X	

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Inspraakverordening gemeente Ridderkerk 2009		X
Kanalenstrategie 'De juiste boodschap, op het juiste moment en de juiste plaats' (2020)	X	
Leidraad invordering gemeentelijke belastingen (2018)		X
Mandaatbesluitregeling 2024	X	
Normenkader 2025		X
Nota Activabeleid Ridderkerk 2025-2028		X
Nota Betrokken Samenleving (2024)		X
Nota Communicatie	X	
Nota Garantstellingen en Leningen Gemeente Ridderkerk 2021	X	
Nota Misbruik en oneigenlijk gebruik 2024		X
Nota reserves en voorzieningen Ridderkerk 2025-2028		X
Nota Verbonden Partijen 2016-2020 Gemeente Ridderkerk		X
Organisatieregeling BAR-organisatie (De BedrijfsvoeringsPartner) 2024		X
Privacybeleid van de gemeente Ridderkerk 2019/2020	X	
Regeling beheer en toezicht Basisregistratie personen (BRP) en reisdocumenten Ridderkerk (2024)	X	
Regeling bezwaarschriften Ridderkerk (2024)	X	
Regeling briefadres gemeente Ridderkerk 2022	X	
Regeling budgethouderschap Gemeente Ridderkerk 2024	X	
Regeling gegevensverstrekking basisregistratie personen Ridderkerk 2021	X	
Regeling overlegging en onderzoek brondocumenten ten behoeve van de basisregistratie personen (BRP) (2016)	X	
Regeling rechtspositie burgemeester en wethouders Ridderkerk 2023	X	
Reglement Burgerlijke stand gemeente Ridderkerk 2024	X	
Reglement van Orde college Ridderkerk 2022	X	
Reglement van orde voor vergaderingen en andere werkzaamheden van de raad 2024		X
Reglement gemeentecontrol Ridderkerk 2022	X	
Regionaal Social Return Beleid 2023-2027	X	
Regiovisie Huiselijk Geweld en Kindermishandeling Rotterdam Rijnmond 2024-2027		X
Ridderkerk Belastingnota 2020		X
Treasurystatuut gemeente Ridderkerk 2024	X	

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Verordening bezwaarschriften Ridderkerk 2024		X
Verordening Burgerinitiatief 2007		X
Verordening doelmatigheid en doeltreffendheid Ridderkerk 2023		X
Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Ridderkerk 2024		X
Verordening fractieondersteuning Ridderkerk 2023		X
Verordening klachtenbehandeling gemeente Ridderkerk 2020		X
Verordening op de raadsvoorbereiding Ridderkerk 2023		X
Verordening op de Rekenkamer Ridderkerk 2022		X
Verordening rechtspositie raads- en commissieleden Ridderkerk 2023		X
Verordening van de gemeenteraad van de gemeente Ridderkerk houdende regels omtrent de werkgeverscommissie griffie Ridderkerk 2020		X
Visie op dienstverlening BAR-organisatie	X	
Visie op e-participatie (2021)	X	
Wijkontwikkelingsprogramma Bolnes		X
Wijkontwikkelingsprogramma Centrum 2014-2024		X
Wijkontwikkelingsprogramma Slikkerveer		X
Wijkprogramma Drievliet Het Zand 2019-2023		X
Wijkprogramma Oost 2019-2023		X
Wijkprogramma Oostendam 2017-2022		X
Wijkprogramma Rijsoord		X
Wijkprogramma West 2018-2023		X

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Formatie	Gemeente	Fte per 1.000 inwoners	6,9 (2026)
Bezetting	Gemeente	Fte per 1.000 inwoners	6,4 (2026)
Apparaatskosten	Gemeente	In euro's per inwoner	926 (2026)
Externe inhuur	Gemeente	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten	4,0% (2026)
Overhead	Gemeente	% van totale lasten	19,0% (2026)

PROGRAMMA 2 VEILIGHEID

Tweejaarsprogramma maatschappelijke weerbaarheid.

Wat willen we bereiken?

Het doel van dit programma is om een beweging in gang te zetten die ervoor zorgt dat onze samenleving in staat is om optimaal gebruik te maken van haar maatschappelijke potentieel – vóór, tijdens en na een crisis. De belangrijkste uitgangspunten zijn:

1. Onze samenleving moet voorbereid zijn op perioden van onzekerheid en schaarste. Dit is niet bedoeld om angst aan te wakkeren, maar juist om inwoners, ondernemers en organisaties handelingsperspectief te bieden.
2. De gemeente heeft als eerste overheid een essentiële rol in het ondersteunen en versterken van de lokale gemeenschap.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Starten project 'Noodsteunpunten'

Binnen het bredere programma Maatschappelijke Weerbaarheid starten we met het project Noodsteunpunten. In dit project wordt een blauwdruk ontwikkeld voor lokale noodsteunpunten. Deze blauwdruk draagt bij aan de realisatie van een dekkend netwerk van steunpunten binnen de gemeente, zodat in crisissituaties betrouwbare informatie en basisvoorzieningen beschikbaar zijn voor inwoners en ondernemers.

Automatiseren Bibob-proces.

Wat willen we bereiken?

Voorkomen van onbewust en onbedoeld faciliteren van criminele activiteiten binnen onze gemeentegrens onder andere door naast de bestaande maatregelen het Bibob-proces te automatiseren. We willen het Bibob-proces zo optimaal mogelijk inregelen. Een digitaal formulier zal niet alleen de gebruiksvriendelijkheid voor aanvragers verbeteren, maar ook de interne verwerking aanzienlijk versnellen en vereenvoudigen.

Tevens draagt deze aanpassing bij aan een kwalitatief betere en toekomstbestendige uitvoering van de Bibob-toetsing.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Implementatie digitaal eFormulier.

Een externe partner gaat het huidige complexe formulier omzetten naar een digitaal eFormulier. Daarnaast kan geavanceerde technologie worden ingezet, zoals de Bibot. Deze slimme digitale assistent ondersteunt de Bibob-coördinatoren bij de toetsing, waardoor het proces efficiënter en minder arbeidsintensief wordt.

Uitvoeringsplan ondermijning.

Wat willen we bereiken?

Het doel van dit uitvoeringsprogramma is het duurzaam terugdringen, verstoren en voorkomen van georganiseerde en ondermijnende criminaliteit. Dit doen we door gezamenlijk barrières op te werpen die ondermijning tegengaan.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Effectief benutten bestuurlijke instrumenten.

We gaan inzetten op het effectief benutten van bestuurlijke instrumenten; het vergroten van de weerbaarheid van het gemeentebestuur, de ambtelijke organisatie en onze publieke en private partners; en het versterken van de weerbaarheid van inwoners en ondernemers tegen ondermijning.

Uitvoering cameratoezicht.

Wat willen we bereiken?

Met de inzet van cameratoezicht willen we een veiliger Ridderkerk realiseren waarbij cameratoezicht kan worden ingezet in aanvulling op reeds genomen veiligheidsmaatregelen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Toepassing Beleidskader Cameratoezicht 2025

We zetten mobiel en vast cameratoezicht in binnen de mogelijkheden van het beleidskader cameratoezicht Ridderkerk 2025.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
1.1:Crisisbeheersing en brandweer	-4.049.300	-4.277.800	-4.277.200	-4.276.500	-4.275.800
1.2:Openbare orde en veiligheid	-2.727.300	-2.610.000	-2.618.900	-2.598.700	-2.598.600
Totaal Lasten	-6.776.600	-6.887.800	-6.896.100	-6.875.200	-6.874.400
Baten					
1.1:Crisisbeheersing en brandweer	211.700	216.800	216.800	216.800	216.800
1.2:Openbare orde en veiligheid	58.700	40.400	40.400	40.400	40.400
Totaal Baten	270.400	257.200	257.200	257.200	257.200
Saldo - Lasten en baten	-6.506.200	-6.630.600	-6.638.900	-6.618.000	-6.617.200
Begroot resultaat	-6.506.200	-6.630.600	-6.638.900	-6.618.000	-6.617.200

Toelichting 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
1.1:Crisisbeheersing en brandweer			
Lasten	-4.049.300	-4.277.800	-228.500
Baten	211.700	216.800	5.100
Totaal 1.1:Crisisbeheersing en brandweer	-3.837.600	-4.061.000	-223.400

Brandbestrijding (nadeel € 237.200)

Vershil 2025-2026

In de begroting van 2024 is voor 2026 voor een hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond opgenomen als gevolg van indexeringen en de extra bijdrage voor de Ontwikkelagenda. Daarnaast wordt rekening gehouden met de afspraken over de nieuwe kostenverdeelstelsystematiek.

Nieuwe mutatie

In de begroting van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) staan de inwonersbijdragen vermeld. Voor Ridderkerk bedraagt de inwonersbijdrage in 2026 € 3.938.548. De inwonersbijdrage gaat iets naar beneden vanwege een bezuiniging op de inwonersbijdrage, die het Algemeen Bestuur de VRR heeft opgelegd.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 13.800)

Toelichting 1.2 Openbare orde en veiligheid

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
1.2:Openbare orde en veiligheid			
Lasten	-2.727.300	-2.610.000	117.300
Baten	58.700	40.400	-18.300
Totaal 1.2:Openbare orde en veiligheid	-2.668.600	-2.569.600	99.000

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 99.000)

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad	Te herzien/ nieuw beleid
Actieplan Jeugd en excessief geweld Ridderkerk (2020)	X		

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad	Te herzien/ nieuw beleid
Algemene Plaatselijke Verordening Ridderkerk 2020		X	
Beleidsregel A0-reclame	X		
Beleidsregel voor de toepassing van de Wet Bibob gemeente Ridderkerk 2023	X		
Beleidsregels gebiedsontzeggingen gemeente Ridderkerk 2025	X		
Damoclesbeleid gemeente Ridderkerk 2024	X		
Drank- en horecaverordening gemeente Ridderkerk 2014		X	
Handhavingsbeleid opkoop- en verkoopregister Ridderkerk (2021)	X		
Integraal veiligheidsbeleid 2025-2028		X	
Nota Dierenwelzijn Ridderkerk (2010)		X	
Uitvoeringsplan Veiligheid 2025	X		
Uitvoeringsprogramma Toezicht en juridische handhaving 2023	X		X
Uitvoeringsregeling wegslepen, bewaren en teruggave van voertuigen gemeente Ridderkerk 2022	X		
Uitvoeringsregels handhavingsarrangement horeca gemeente Ridderkerk 2016	X		
Verordening uitvoering en handhaving (omgevingsrecht) Ridderkerk 2022		X	
VTH-beleidsplan 2025-2028	X		
Wegsleepverordening Ridderkerk 2022		X	

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Verwijzingen Halt	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 jongeren Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 t/m 17 jaar. Jongeren van 12 t/m 17 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.	6,0
Winkeldiefstallen	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 inwoners Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.	1,4
Geweldsmisdrijven	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 inwoners Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).	3,1
Diefstallen uit woning	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 inwoners Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.	0,6

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 inwoners Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.	4,4

PROGRAMMA 3 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

Goed openbaar vervoer.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Goed openbaar vervoer is voor veel inwoners van Ridderkerk, voor veel werknemers van Ridderkerkse bedrijven die buiten de gemeente wonen en voor veel bezoekers aan onze gemeente van groot belang.

We blijven inzetten op Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV) per bus en bevorderen de inzet van buurtbussen. Daarmee willen we zo veel mogelijk plekken in de wijken kunnen bereiken.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 041 - Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV) in de vorm van het busconcept R-net wordt de komende jaren ingevoerd.

Na cluster 1 (planning 2025) worden de clusters 2 tot en met 5 definitief ontworpen, uitgevoerd en opgeleverd. Eind 2026 zijn alle werkzaamheden van alle clusters afgerond.

Verkeersveiligheid van wegen en straten.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

De verkeersveiligheid van wegen en straten krijgt onverminderd aandacht. Voet-, fiets- en wandelpaden worden ook goed onderhouden, waarmee ook de veiligheid voor de verkeersdeelnemers is gediend. Oversteekplaatsen moeten goed verlicht en veilig zijn. Ontbrekende schakels in het fiets- en wandelpadennetwerk worden zoveel als mogelijk aangelegd. We staan open voor de verkenning naar de mogelijkheid voor een Metropolitane fietsroute tussen Rotterdam-Ridderkerk - Dordrecht.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 047 - We doen onderzoek naar de ontbrekende schakels in de wandel- en fietsroutes en werken dit uit in een plan van aanpak.

De uitwerking en realisatie van de resterende fiets- en wandelvoorzieningen is nog niet gestart, maar we maken doorlopend gebruik van kansen op momenten dat deze gecombineerd uitgevoerd kunnen worden met andere werkzaamheden in de openbare ruimte. Zo benutten we capaciteit efficiënt en beperken we overlast.

- 048 - We realiseren een recreatieve fiets- en wandelverbinding tussen De Gorzen en de jachthaven.

De recreatieve route van De Gorzen naar recreatiegebied De Noord is een van de routes die wordt gerealiseerd om het recreatiegebied langs de rivier De Noord bereikbaar te maken. Deze recreatieve route hangt samen met het recreatieve fiets- en voetpad langs het Havenkanaal (052) en herinrichting van het fietspad langs de jachthaven naar het recreatiegebied De Noord. De route van De Gorzen naar het recreatiegebied wordt opgepakt als de andere twee projecten gerealiseerd zijn.

- 052 - We realiseren de in de gebiedsvisie Rivieroevers benoemde ontbrekende verbindingen langs het Havenkanaal naar de Jachthaven.

De realisatie van een fiets- en voetgangersroute tussen het Havenkanaal en de jachthaven is gekoppeld aan de herinrichting van het fietspad langs het asielzoekersschip in opdracht van het COA. Als het ontwerp van deze herinrichting gereed is, kan het werk worden uitgevoerd. De uitvoering start in 2026.

Snelheid van verkeer.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Sluiproutes pakken we aan. Met flitsacties en actief beboeten willen we het te hard rijden in woonwijken terugdringen. Het uitgangspunt is dat binnen de bebouwde kom van Ridderkerk een maximumsnelheid van 30 kilometer per uur geldt met uitzondering van ontsluitingswegen.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 053 - We pakken sluiproutes waar mogelijk aan.

Uitgangspunt is om de Rijksstraatweg en het Ridderkerkse deel van de Noldijk fietsvriendelijk in te richten en maatregelen te nemen tegen doorgaand vrachtverkeer.

Na een intensief ontwerp- en participatieproces, wordt het ontwerp in de komende periode afgerond met een rapportage en onderbouwing voor de meest effectieve maatregelen. De overdracht van de Noldijk van het Waterschap Hollandse Delta (WSHD) naar de gemeente moet nog plaatsvinden. Hierbij is er een afhankelijkheid van de gemeente Barendrecht.

Verkeersafwikkeling bedrijventerrein Nieuw Reijerwaard.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We willen de verkeersafwikkeling van het bedrijventerrein Nieuw Reijerwaard (GRNR) verbeteren door dit gebied een directe oprit te geven op de A15/A16. We werken niet mee aan een doorgaande weg door de Boomgaard tussen de Tuindersweg in Barendrecht en de Rijksstraatweg in Rijsoord.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 057 - Samen met de deelnemers van Dutch Fresh Port (DFP) en de MRDH zetten we een lobby in richting Rijkswaterstaat voor de realisatie voor een directe oprit op de A15/A16.

In 2026 zetten we in op het versnellen van de planvorming voor een extra toerit op de A15/A16. De gemeente intensificeert de samenwerking met de GRNR en Rijkswaterstaat om de voorkeursvariant verder uit te werken. Rijkswaterstaat heeft inmiddels positief gereageerd op één van de ingediende varianten. Na afronding worden beide varianten besproken met alle betrokken partijen.

Daarnaast wordt ingezet op het versterken van het bestuurlijk draagvlak door afstemming met de provincie Zuid-Holland, de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH), de betrokken gemeenten en het Havenbedrijf Rotterdam, die allen positief staan tegenover de realisatie van de toerit.

Tevens werken we samen met onze partners verder aan een integraal bereikbaarheidsprogramma, met als doel om op de agenda te komen van het Bestuurlijk Overleg Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (BO-MIRT).

Waterbusverbinding met Ridderkerk.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We hechten waarde aan de waterbusverbinding met Ridderkerk. Ook de veiligheid op het water krijgt de nodige aandacht. Dat betreft zowel voor beroepsvaart op de rivieren (Drierivierenpunt) rondom Ridderkerk als pleziervaart op De Waal.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 060 - We onderzoeken een mogelijkheid van een tweede opstapplaats voor de waterbus in Bolnes, waarmee de ov-mogelijkheden vanuit Bolnes richting de regio verbeterd kunnen worden.

Er wordt nog een nader onderzoek uitgevoerd naar de nautische, ruimtelijke en financiële haalbaarheid van een extra waterbushalte in Bolnes. Hierbij wordt ook rekening gehouden met de huidige kwetsbare situatie van de Waterbus. De uitkomsten van dit onderzoek verwachten wij in 2025 en vormen de basis voor het opstellen van een sluitende businesscase. Dit doen wij samen met partijen zoals de MRDH, de Provincie Zuid-Holland, de exploitant en gemeenten die aansluiten op de waterbus. Deze businesscase dient inzicht te geven in de wijze waarop de voortzetting van de waterbus vanaf 2026 en de daaropvolgende jaren zal worden vormgegeven.

Wmo- en leerlingenvervoer.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We zetten in op hoogwaardig en betaalbaar Wmo- en leerlingenvervoer.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 155 - We monitoren het door de aanbieders uitgevoerde vervoer o.a. door het houden van een jaarlijkse enquête onder gebruikers.

De enquête wordt jaarlijks onder gebruikers uitgezet in het tweede kwartaal. In het derde kwartaal wordt de raad over de uitkomsten geïnformeerd.

Fysieke leefomgeving.

Wat willen we bereiken?

We borgen en verbeteren de fysieke leefomgeving door het behouden en optimaliseren van de omgeving waarin we leven, zodat deze veilig, gezond en prettig is.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Vervangen keerwand Benedenrijweg.

Een stabiele keerwand en de situatie van de naastgelegen wegconstructie stabiliseren en borgen. De keerwand aan de Benedenrijweg bij het Donckse Bos wordt vervangen. Tot aanvang van de werkzaamheden is de dijk gedeeltelijk voor autoverkeer afgesloten en wordt de situatie van de damwand en dijk gemonitord. Tijdens de werkzaamheden zullen er aanvullende verkeersmaatregelen moeten worden getroffen.

- Herinrichting rijbaan ter vermindering trillingshinder

Vanaf januari 2026 richten we een deel van de rijbaan van de Pruimendijk ter hoogte van Oostendam opnieuw in en nemen we maatregelen om de trillingshinder voor bewoners te verminderen om zo een betere leefomgeving en minder overlast van verkeer voor de omwonenden te realiseren.

- Intentieovereenkomst en Onderzoek Transitie Waterschap

In 2025 hebben we een intentieovereenkomst met het waterschap gesloten om de overdracht voor te bereiden. In 2026 voeren we een onderzoek uit naar de financiële, juridische en technische aspecten van deze transitie voor een soepele (mogelijke) overdracht van de wegen in de buitengebieden van het waterschap naar de gemeente, zodat de zeggenschap, invloed op beheer en onderhoud maar ook verantwoordelijkheid goed wordt overgenomen.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
2.1:Verkeer en vervoer	-11.220.600	-11.055.700	-11.769.900	-12.173.100	-12.191.600
2.2:Parkeren	-229.200	-274.200	-269.100	-267.400	-265.800
2.3:Recreatieve havens	-49.500	-43.000	-43.100	-43.100	-43.100
2.4:Economische havens en waterwegen	-891.000	-849.600	-855.100	-860.400	-843.500
2.5:Openbaar vervoer	-911.500	-830.900	-874.700	-899.900	-899.500
Totaal Lasten	-13.301.800	-13.053.400	-13.811.900	-14.243.900	-14.243.500
Baten					
2.1:Verkeer en vervoer	464.600	332.300	332.300	332.300	332.300
2.4:Economische havens en waterwegen	209.900	214.900	214.900	214.900	214.900
2.5:Openbaar vervoer	179.200	159.500	167.300	167.300	167.300
Totaal Baten	853.700	706.700	714.500	714.500	714.500
Saldo - Lasten en baten	-12.448.100	-12.346.700	-13.097.400	-13.529.400	-13.529.000
Stortingen					
0.10:Mutaties reserves	-1.754.400	-1.754.400	-1.763.400	-1.763.400	-1.763.400
Totaal Stortingen	-1.754.400	-1.754.400	-1.763.400	-1.763.400	-1.763.400
Ottrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	3.608.700	2.248.200	2.223.100	2.223.800	2.224.500
Totaal Ottrekkingen	3.608.700	2.248.200	2.223.100	2.223.800	2.224.500
Saldo - Reserves	1.854.300	493.800	459.700	460.400	461.100
Begroot resultaat	-10.593.800	-11.852.900	-12.637.700	-13.069.000	-13.067.900

Toelichting 2.1 Verkeer en vervoer

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
2.1:Verkeer en vervoer			
Lasten	-11.220.600	-11.055.700	164.900
Baten	464.600	332.300	-132.300
Totaal 2.1:Verkeer en vervoer	-10.756.000	-10.723.400	32.600

Planmatig onderhoud wegen (nadeel € 895.700)

Vershil 2025-2026

In de 2e Tussenrapportage 2024 en 1e Tussenrapportage 2025 zijn de kapitaallasten bijgesteld in verband met wijziging van de planning voor investeringen. Daarnaast is in de 1e Tussenrapportage 2025 een doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 opgenomen voor de bijdrage aan het Waterschap Hollandse Delta voor grootonderhoud Randweg-Rijnsingel.

Nieuwe mutatie

Overdracht wegbeheer Noldijk - Gebroken Meeldijk van Waterschap Hollandse Delta naar Ridderkerk.

Aanleg glasvezelnetwerk (nadeel € 140.000)

Vershil 2025-2026

In de 1e Tussenrapportage 2025 is een doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 opgenomen voor een degeneratievergoeding voor de aanleg van het glasvezelnetwerk.

Civiele Kunstwerken (nadeel € 223.900)

Vershil 2025-2026

In de 2e Tussenrapportage 2024 en 1e Tussenrapportage 2025 zijn de kapitaallasten bijgesteld in verband met wijziging van de planning voor investeringen. Daarnaast zijn er lasten geraamd in 2026 voor de steunberm Park Maasdonck. Vanaf 2026 zijn lasten geraamd voor het beheerplan Civiele kunstwerken, de onderwaterinspectie van damwanden in de Nieuwe Maas en de in 1e Tussenrapportage 2025 opgenomen doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 voor het project vrachtwagenparkeerplaats Gieterijstraat.

Nieuwe mutatie

Uitwerking van het beheerplan Civiele kunstwerken.

Verkeersplanologie en -veiligheid (voordeel € 326.400)

Vershil 2025-2026

In de 2e Tussenrapportage 2024 zijn twee onderzoeken geraamd in 2025, namelijk een onderzoek naar ontbrekende schakels in het fietsnetwerk en een mobiliteitsonderzoek Slikkerveer. Daarnaast zijn in de 1e Tussenrapportage 2025 ramingen opgenomen voor snelheidsremmende maatregelen aan de Pruimendijk en een mobiliteitsonderzoek Bolnes.

Oeverconstructies Park Maasdonck (voordeel € 767.100)

Vershil 2025-2026

In de 2e Tussenrapportage 2024 is een raming opgenomen voor het jaar 2025 voor advieskosten Park Maasdonck en in de 1e Tussenrapportage 2025 is een doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 opgenomen voor de oeverconstructie Park Maasdonck. Daarnaast is er ook een lagere raming in 2025 voor acties uit de memo Oeverconstructies.

Toerekening personeelskosten naar programma's (voordeel € 82.700)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten, het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 116.000)

Toelichting 2.2 Parkeren

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
2.2:Parkeren			
Lasten	-229.200	-274.200	-45.000
Totaal 2.2:Parkeren	-229.200	-274.200	-45.000

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 45.000)

Toelichting 2.3 Recreatieve havens

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
2.3:Recreatieve havens			
Lasten	-49.500	-43.000	6.500
Totaal 2.3:Recreatieve havens	-49.500	-43.000	6.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 6.500)

Toelichting 2.4 Economische havens en waterwegen

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
2.4:Economische havens en waterwegen			
Lasten	-891.000	-849.600	41.400
Baten	209.900	214.900	5.000
Totaal 2.4:Economische havens en waterwegen	-681.100	-634.700	46.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 46.400)

Toelichting 2.5 Openbaar vervoer

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
2.5:Openbaar vervoer			
Lasten	-911.500	-830.900	80.600
Baten	179.200	159.500	-19.700
Totaal 2.5:Openbaar vervoer	-732.300	-671.400	60.900

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 60.900)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.10:Mutaties reserves			
Stortingen	-1.754.400	-1.754.400	0
Onttrekkingen	3.608.700	2.248.200	-1.360.500
Totaal 0.10:Mutaties reserves	1.854.300	493.800	-1.360.500

Algemene reserve (nadeel € 592.200)

Vershil 2025-2026

In de 2e Tussenrapportage 2024 zijn dekkingen doorgeschoven naar 2025 voor:

- Mobiliteitsonderzoek Slikkerveer.
- Onderzoek ontbrekende schakels fietsnetwerk.
- Bijplaatsen fietsvoorzieningen R-Net.

Daarnaast zijn in de 1e Tussenrapportage 2025 doorgeschoven prestaties opgenomen uit de Jaarstukken 2024:

- Bijdrage Waterschap Hollandse Delta voor groot onderhoud Randweg-Rijnsingel.

- Onderzoek inpasbaarheid extra opstapplaats waterbus in Bolnes.
- Parkeerbeleid.
- Mobiliteitsonderzoek Bolnes.
- Extra aanpak zwerfafval.
- Onderwaterinspectie damwanden Nieuwe Maas.
- Vrachtwagenparkeerplaats Gieterijstraat.

Reserve Oeverconstructie park Maasdonck (nadeel € 769.000)

Verschil 2025-2026

In de 2e Tussenrapportage 2024 zijn dekkingen doorgeschoven naar 2025 voor werkzaamheden park Maasdonck. Daarnaast is in de 1e Tussenrapportage 2025 een doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 opgenomen voor de oeverconstructie park Maasdonck.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 700)

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Algemene verordening ondergrondse infrastructuur Ridderkerk 2022		X
Beheerplan Civiele Kunstwerken 2025-2029	X	
Beheerplan Openbare Verlichting 2025-2029	X	
Beheerplan Wegen 2023-2027		X
Beleidsregels parkeerexcessen gemeente Ridderkerk (2024)	X	
Gladheidbestrijdingsplan 2022 – 2026 Gemeente Ridderkerk	X	
Handboek Openbare Ruimte Ridderkerk (2015)	X	
Havenverordening gemeente Ridderkerk 2007		X
Laadvisie Ridderkerk (2021)	X	
Mobiliteitsplan Ridderkerk (2020)		X
Nadere regels omtrent vergunning voor het bedrijfsmatig aanbieden van deeltweewielers in de openbare ruimte Ridderkerk 2023	X	
Nota parkeernormen 2024 Gemeente Ridderkerk		X
Ontwikkelperspectief Centrum Ridderkerk 2035		X
Uitvoeringsprogramma fietsstimulering (2024)	X	
Uitvoeringsagenda Verkeersveiligheid Ridderkerk (2021)		X
Uitvoeringsregeling wegslepen, bewaren en teruggave van voertuigen gemeente Ridderkerk 2022		X
Verdiepingsstudie HOV Ridderkerk (2021)		X

PROGRAMMA 4 ECONOMIE

In Ridderkerk zijn vele bedrijven uit de topsector AGF gevestigd.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

In Ridderkerk zijn vele bedrijven uit de topsector AGF gevestigd. We voeren een actief beleid om deze belangrijke bedrijfstak te ondersteunen. Bij de invulling van Dutch Fresh Port (Nieuw Reijerwaard en Verenambacht in Ridderkerk, BT Oost in Barendrecht) en bij de herontwikkeling van bestaande bedrijfsterreinen zetten we in op circulaire bouw.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 065 - We voeren onderzoek uit naar het klimaatadaptief maken van bedrijventerreinen en klimaatadaptieve (en circulaire) bouw conform het convenant Klimaatadaptief bouwen in Zuid-Holland.

De uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie is integraal onderdeel van het programma Duurzaamheid. Voor het klimaatadaptief inrichten van bedrijventerreinen stellen we een gebiedsgerichte aanpak op ter verbetering van de werkomgeving.

Tegengaan van verloedering van bedrijventerreinen en (wijk)winkelcentra.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Verloedering van bedrijventerreinen en (wijk)winkelcentra wordt tegengegaan. Vergroening en goede beveiligingsplannen horen bij deze aanpak.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 069 - We herzien het plan voor Dillenburgplein inclusief uitvoeringsprogramma.

De uit te voeren acties in 2026 hangen samen met de besluitvorming over het ontwerp eind 2025. Na goedkeuring werken we het ontwerp technisch uit naar een definitief ontwerp en een uitvoeringsprogramma.

- 070 - We onderzoeken de mogelijkheid voor een ondernemersfonds in Ridderkerk.

Het projectteam heeft de besluitvorming over en de invoering van een ondernemersfonds begeleid. Waarschijnlijk zal in 2026 het ondernemersfonds van start gaan.

Versterken economisch vestigingsklimaat en brede welvaart.

Wat willen we bereiken?

Via Dutch Fresh Port willen we het economisch vestigingsklimaat versterken en daarmee zorgen voor werkgelegenheid. Ook voor onze inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. We willen ook de leefbaarheid van het (omliggende) gebied verbeteren en de brede welvaart van onze inwoners stimuleren met het economisch cluster als motor.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Versterking brede welvaart door uitvoeringsprogramma DFP en Regiodeal

Dat willen we bereiken via de doelstellingen van het Uitvoeringsprogramma van DFP op het gebied van werkgelegenheid, bereikbaarheid, huisvesting arbeidsmigranten, campusontwikkeling en ondernijning. De toegekende Regiodeal is een extra impuls om deze doelstellingen te realiseren en vanuit het economisch cluster de brede welvaart van onze inwoners te versterken.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
3.1:Economische ontwikkeling	-604.400	-555.100	-555.200	-555.200	-555.200
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-8.747.300	-38.800	-38.800	-38.800	-38.800
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-56.700	-52.200	-52.300	-52.300	-52.300
3.4:Economische promotie	-21.900	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
Totaal Lasten	-9.430.300	-667.200	-667.400	-667.400	-667.400

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten					
3.1:Economische ontwikkeling	211.600	231.000	231.000	231.000	231.000
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.404.000	0	0	0	0
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	290.700	292.300	292.300	292.300	292.300
Totaal Baten	2.906.300	523.300	523.300	523.300	523.300
Saldo - Lasten en baten	-6.524.000	-143.900	-144.100	-144.100	-144.100
Begroot resultaat	-6.524.000	-143.900	-144.100	-144.100	-144.100

Toelichting 3.1 Economische ontwikkeling

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
3.1:Economische ontwikkeling			
Lasten	-604.400	-555.100	49.300
Baten	211.600	231.000	19.400
Totaal 3.1:Economische ontwikkeling	-392.800	-324.100	68.700

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 68.700)

Toelichting 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur			
Lasten	-8.747.300	-38.800	8.708.500
Baten	2.404.000	0	-2.404.000
Totaal 3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-6.343.300	-38.800	6.304.500

Gemeenschappelijke regeling Nieuw Reijerwaard (voordeel € 6.300.000)

Vershil 2025-2026

In 2025 is de raming opgenomen voor de overeenkomst Verdeling waardecreatie Nieuw Reijerwaard.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 4.500)

Toelichting 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen			
Lasten	-56.700	-52.200	4.500
Baten	290.700	292.300	1.600
Totaal 3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	234.000	240.100	6.100

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 6.100)

Toelichting 3.4 Economische promotie

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
3.4:Economische promotie			
Lasten	-21.900	-21.100	800
Totaal 3.4:Economische promotie	-21.900	-21.100	800

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 800)

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Beleidskader: afwijken van de gebruiksregels voor de bestemming 'Bedrijventerrein' Nieuw Reijerwaard	X	
Beleidsregels braderieën en snuffelmarkten Ridderkerk (2023)	X	
Beleidsregels ventvergunning gemeente Ridderkerk (2024)	X	
Economische Visie Ridderkerk 2030		X
Herziene beleidsregels TONK gemeente Ridderkerk 2021	X	
Inkoop- en aanbestedingsbeleid gemeente Ridderkerk 2019	X	
Nota standplaatsenbeleid 2008	X	
Subsidieverordening 'Energiezuinig investeren in Cornelisland 2023'		X
Verordening bedrijveninvesteringszone Cornelisland Ridderkerk 2023-2027		X
Verordening bedrijveninvesteringszone Winkelhart Ridderkerk 2023-2027		X
Verordening BIZ Dillenburgerplein Ridderkerk 2021-2025		X
Verordening BIZ winkelcentrum Vlietplein 2025-2029		X
Verordening winkeltijden Ridderkerk 2014		X
Vestigingsbeleid detailhandel Noordenweg - beleidsregels (2001)	X	

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Funcatiemenging	Waarstaatjegemeente.nl	In % De funcatiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	51,1% (2023)
Vestigingen (van bedrijven)	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.	152,3 (2023)

PROGRAMMA 5 ONDERWIJS

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
4.1:Openbaar basisonderwijs	-141.100	-139.400	-144.600	-139.500	-144.600
4.2:Onderwijshuisvesting	-3.071.300	-3.675.900	-3.457.200	-3.710.300	-3.903.900
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-5.318.600	-2.744.300	-2.744.600	-2.744.600	-2.744.600
Totaal Lasten	-8.531.000	-6.559.600	-6.346.400	-6.594.400	-6.793.100
Baten					
4.1:Openbaar basisonderwijs	0	3.300	3.300	3.300	3.300
4.2:Onderwijshuisvesting	60.200	113.500	147.600	165.200	182.800
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	3.049.800	551.600	551.600	551.600	551.600
Totaal Baten	3.110.000	668.400	702.500	720.100	737.700
Saldo - Lasten en baten	-5.421.000	-5.891.200	-5.643.900	-5.874.300	-6.055.400
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	282.400	298.600	308.600	308.600	308.600
Totaal Onttrekkingen	282.400	298.600	308.600	308.600	308.600
Saldo - Reserves	282.400	298.600	308.600	308.600	308.600
Begroot resultaat	-5.138.600	-5.592.600	-5.335.300	-5.565.700	-5.746.800

Toelichting 4.1 Openbaar basisonderwijs

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
4.1:Openbaar basisonderwijs			
Lasten	-141.100	-139.400	1.700
Baten	0	3.300	3.300
Totaal 4.1:Openbaar basisonderwijs	-141.100	-136.100	5.000

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 5.000)

Toelichting 4.2 Onderwijshuisvesting

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
4.2:Onderwijshuisvesting			
Lasten	-3.071.300	-3.675.900	-604.600
Baten	60.200	113.500	53.300
Totaal 4.2:Onderwijshuisvesting	-3.011.100	-3.562.400	-551.300

Huisvestingskosten Bijzonder Basisonderwijs (nadeel € 482.800)

Vershil 2025-2026

In de Programmabegroting 2024 zijn lasten geraamd voor de tijdelijke huisvesting CBS De Wingerd. In de 2e Tussenrapportage 2024 zijn lasten geraamd voor de tijdelijke huisvesting van De Klimop locatie Centrum. En in de 1e Tussenrapportage 2025 is een doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 opgenomen voor de huur van tijdelijke huisvesting en verhuiskosten voor De Wingerd. Daarnaast zijn de kapitaallasten bijgesteld in verband met wijziging van de planning voor investeringen.

Nieuwe mutatie

De financiële gevolgen van de gecombineerde renovatie en nieuwbouw van IKC De Regenboog betreft aanpassen van het Gemini-gebouw in verband met tijdelijke huisvesting van de Regenboog. De kosten worden gedekt door onttrekking aan de reserve Aanpassing Integraal Accommodatie Plan (AIAP).

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 68.500)

Toelichting 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			
Lasten	-5.318.600	-2.744.300	2.574.300
Baten	3.049.800	551.600	-2.498.200
Totaal 4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-2.268.800	-2.192.700	76.100

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 76.100)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.10:Mutaties reserves			
Onttrekkingen	282.400	298.600	16.200
Totaal 0.10:Mutaties reserves	282.400	298.600	16.200

Algemene reserve (nadeel € 183.800)

Vershil 2025-2026

In de 1e Tussenrapportage 2025 is dekking voor doorgeschoven prestaties uit de Jaarstukken 2024 opgenomen voor de tijdelijke huisvesting en verhuiskosten van de Wingerd, verhuizing naar de nieuwbouw van De Noord en uitvoering van de nota Onderwijs.

Reserve Integraal accommodatieplan (voordeel € 200.000)

Nieuwe mutatie

Dekking voor de tijdelijke huisvesting van de Regenboog.

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Beleidskader Leerrecht 2025	X	
Beleidsregel 'Huisvesting Integrale Kindcentra bij nieuwbouw en uitbreiding schoolgebouwen'	X	
Convenant Gemeentelijk Toezicht Openbaar Onderwijs Stichting Onderwijsgroep Zuid-Hollandse Waarden voor PO en VO	X	
Handhaving kwaliteit Wet kinderopvang en kwaliteitsregels peuterspeelzalen 2012	X	
Onderwijsachterstandenbeleid Ridderkerk 2025 - 2026	X	
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Ridderkerk 2021		X

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Absoluut verzuim	Waarstaatjegemeente.nl	Per 1.000 leerplichtige leerlingen Het aantal leer- of kwalificatieplichtige jongeren dat absoluut verzuimer is (geweest) gedurende het schooljaar: de jongere is niet ingeschreven bij een onderwijsinstelling en beschikt niet over een vrijstelling.	2,1
Relatief verzuim	Waarstaatjegemeente.nl	Per 1.000 leerplichtige leerlingen Het aantal leer- of kwalificatieplichtige leerlingen (per 1.000 leerlingen) waarbij sprake is van meer dan 16 uur ongeoorloofd verzuim gedurende 4 opeenvolgende lesweken.	29

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	Waarstaatjegemeente.nl	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs Vsv'ers zijn jongeren van 12 tot 23 jaar die zonder startkwalificatie het onderwijs verlaten. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma. Het vsv-percentage staat voor het aantal vsv'ers als percentage van het aantal onderwijsdeelnemers die aan het begin van het schooljaar ingeschreven staan.	2,4%

PROGRAMMA 6 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Cultuur in Ridderkerk.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We vinden het belangrijk dat zowel inwoners als bezoekers aan onze gemeente weten wat voor moois er allemaal in Ridderkerk te vinden en te beleven is. We werken aan dorpsmarketing.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 089 - Wij stellen een nieuwe cultuurnota op.

Bij het opstellen van de nieuwe cultuurnota betrekken we de aanbevelingen uit de evaluatie 'Cultuureducatie in de breedte'.

De Ridderkerkse geschiedenis.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We vinden het belangrijk om de Ridderkerkse geschiedenis te bewaren. We subsidiëren historisch erfgoed zoals Het Huys ten Donck en het werk van de Oudheidkamer.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 093 - We starten een onderzoek naar industrieel erfgoed. De in de gebiedsvisie Rivieroevers benoemde scheepswerfhistorie is een belangrijk onderdeel van de Ridderkerkse canon.

We zetten een digitaal archief voor maritiem erfgoed op, betrekken hierbij historische verenigingen en oud-werknemers/families van maritieme bedrijven en werken samen met lokale bedrijven, andere overheden, erfgoedorganisaties en verenigingen om het maritiem erfgoed in Ridderkerk te ondersteunen en promoten. Er wordt een projectleider aangesteld om dit proces te begeleiden.

Begraafplaatsen 'Rusthof' en 'Vredehof'.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

De begraafplaatsen 'Rusthof' en 'Vredehof' blijven in beheer bij de gemeente Ridderkerk. We dragen zorg voor goed onderhoud. Op verzoek van nabestaanden krijgen de graven van (KNIL-)veteranen een beschermde status.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 100 - De begraafplaatsen 'Rusthof' en 'Vredehof' blijven in beheer bij de gemeente Ridderkerk. We dragen zorg voor goed onderhoud. We stellen hiervoor een beheerplan op.

In de eerste helft van 2026 wordt het beheerplan begraafplaatsen ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad.

Bevorderen van sportbeoefening en meer bewegen.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We gaan door met het bevorderen van sportbeoefening en meer bewegen. Alle leeftijden vormen daarbij de doelgroep. Voor jongeren geldt dat bewegen een positieve invloed heeft op hun cognitieve ontwikkeling. Ook ouderen doen hun voordeel met lichaamsbeweging. Het vermindert de behoefte aan zorg en stimuleert de mentale gezondheid, omdat ze minder snel hun autonomie verliezen.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 113 - We stellen een nota Sport en spelen op.

Een actueel speelbeleid en speelbeheerplan wordt opgesteld. Wij inventariseren alle bestaande speellocaties en koppelen de aanwezige speelaanleidingen aan de in de omgeving aanwezige leeftijdscategorieën. Noodzakelijke aanpassingen van speelaanleiding en leeftijd van kinderen worden in beeld gebracht en worden verwerkt in het speelbeheerplan waarin een uitvoeringsprogramma en financieel meerjarenplan worden opgenomen.

Speelterreinen, speelvoorzieningen en sporttoestellen.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We realiseren meer speelterreinen, speelvoorzieningen en sporttoestellen, met aandacht voor veiligheid, inpasbaarheid en een evenwichtige spreiding over de gemeente.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 117 - We doen onderzoek naar locaties voor extra speelterreinen, speel- en sportvoorzieningen. We (blijven) investeren in een dekkend sport- en beweegaanbod; ook in de buitenruimte.

We blijven samen met inwoners en partners uit het veld inzetten op de uitbreiding van sport- en speelvoorzieningen.

Een groen Ridderkerk.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Ridderkerk is een groene gemeente, maar in de bebouwde kom is in onze gemeente de groene ruimte vaak een schaars goed. Groen moet concurreren met de bouw van nieuwe woningen, verharding van straten en pleinen en het bouwen van bedrijventerreinen.

We motiveren inwoners om de tuinen te vergroenen. Groen is belangrijk voor de klimaatbestendigheid van de gemeente, de biodiversiteit en de leefbaarheid voor de inwoners. Groen als multifunctionele oplossing – denk aan waterberging, verminderen van hittestress, voorkomen van verloedering van de woonomgeving, stimuleren van beweging en dergelijke – is een investering die zich op vele fronten terugverdient. Daarom investeren we in een groen Ridderkerk.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 126 - We maken een gebiedsvisie voor De Gorzen waarbij ook het gemeentedeput wordt meegenomen. We richten ons op een verdere optimalisering van de inrichting van het park met sportief recreatieve voorzieningen.

In 2026 worden de volgende onderzoeken uitgevoerd:

- Bodemonderzoek gehele gebied, inclusief gemeentewerf.
- Boomveiligheidsinspectie gehele gebied.
- Onderzoek ontmanteling Gemeentewerf opslag materiaal De Gorzen.
- Onderzoek sportief recreatieve voorzieningen.

- Opstellen boomverordening.

Beleidsregels opstellen voor het compenseren van te kappen bomen waarbij het huidige boomkroonvolume de basis is om herplantplicht op te leggen zodanig dat het boomkroonvolume van te herplanten bomen na een vast te stellen periode gelijk of groter is dan voor de kap.

Het Oosterpark.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

De geplande ontwikkeling in het Oosterpark wordt heroverwogen, waarbij aandacht is voor het behoud van het park en het Essenlaantje.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 236 - Afhankelijk van de uitkomsten van de heroverwegingen kunnen er nieuwe afwegingen worden gemaakt over de aanpak van het Oosterpark.

In 2026 wordt verder gegaan met het uitvoeren van diverse werkzaamheden, waaronder de aanleg van het geluidsscherm en het herhuisvesting van de Rowdies, uitbreiding van het parkeren bij het Sportpark en de aanleg van natuurvriendelijke oevers in het Oosterpark.

Zwembad De Fakkell

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

De laatste jaren is er veel geïnvesteerd in het onderhoud en de veiligheid van zwembad De Fakkell. Het zwembad is echter op onderdelen gedateerd en niet duurzaam. We onderzoeken verschillende scenario's voor de toekomst van het zwembad. Uit een participatietraject met stakeholders is draagvlak gebleken voor een scenario dat een toekomstbestendig binnen- en buitenzwembad, inclusief sporthal en turnhal omvat.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 244 - We onderzoeken verschillende scenario's voor de toekomst van recreatiecentrum de Fakkel.

De gemeenteraad heeft een scenario gekozen en vastgesteld. Voor de realisatie van het gekozen scenario wordt in 2026 de gunningsfase van de Europese aanbesteding afgerond. Vervolgens start de ontwikkelfase waarin de marktpartij het ontwerp verder uitwerkt.

Parallel hieraan loopt de BOPA (Buitenplanse OmgevingsplanActiviteit) en omgevingsvergunningprocedure. Tot slot wordt het terrein bouwrijp gemaakt en start in het vierde kwartaal 2026 de realisatiefase.

Invulling voormalige dierenweide.

Wat willen we bereiken?

Een voor de woonomgeving attractieve invulling van de vrijkomende dierenweide.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Uitwerken herinrichtingsplan.

De verzamelde meldingen over het Lohmanpark en de opgehaalde ideeën tijdens het wijkfeest in juni 2025 uitwerken tot een herinrichtingsplan.

Bevorderen van recreatie en kennis over het leven en verzorgen van dieren.

Wat willen we bereiken?

Een gemoderniseerde kinderboerderij, die voldoet aan de huidige eisen van dierenwelzijn, met een breed educatief aanbod.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Opstellen plan van aanpak.

We werken aan een gemoderniseerde kinderboerderij, die voldoet aan de huidige eisen van dierenwelzijn, met een breed educatief aanbod. Wij stellen een plan van aanpak op met een exploitatiebegroting ter vaststelling door het bestuur.

Evaluatie rapport Werken vanuit Ecologie.

Wat willen we bereiken?

Verhogen van de ecologische waarde van de groene gebieden en openbare ruimte door meer samenhang bij de inrichting en het beheer en onderhoud.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Evalueren beleid.

Een plan van aanpak voor de komende jaren. Keuzes op gebied van ecologie voor de periode vanaf 2027, inclusief inzicht in de financiële gevolgen. We kijken terug op de afgelopen vier jaar.

Onderwerpen als maaibeeld, schapenbegrazing en inzet van de ecooloog komen in de evaluatie aan bod. Vragen als: Waar gaan we mee door? Wat kan er beter/ meer? Wat hoeft niet meer? worden beantwoord om te komen tot een plan van aanpak voor de komende jaren.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
5.1: Sportbeleid en activering	-1.455.700	-2.426.700	-2.398.000	-2.398.000	-2.398.000
5.2: Sportaccommodaties	-6.113.100	-6.936.900	-4.765.100	-6.699.700	-5.677.500
5.3: Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-1.309.200	-1.277.400	-1.344.000	-1.343.200	-1.342.500
5.4: Musea	-290.900	-206.300	-206.100	-205.900	-205.700
5.5: Cultureel erfgoed	-115.600	-98.400	-98.400	-98.400	-98.400
5.6: Media	-1.381.500	-1.390.900	-1.390.800	-1.390.800	-1.390.700
5.7: Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-7.927.300	-7.717.500	-7.586.400	-7.515.000	-7.541.200

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Totaal Lasten	-18.593.300	-20.054.100	-17.788.800	-19.651.000	-18.654.000
Baten					
5.1:Sportbeleid en activering	320.900	316.300	3.300	3.300	3.300
5.2:Sportaccommodaties	1.540.300	2.609.700	2.609.700	2.609.700	2.642.700
5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	9.900	9.900	9.900	9.900
5.5:Cultureel erfgoed	16.400	16.800	16.800	16.800	16.800
5.6:Media	78.900	80.800	80.800	80.800	80.800
5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie	17.100	17.500	17.500	17.500	17.500
Totaal Baten	1.973.600	3.051.000	2.738.000	2.738.000	2.771.000
Saldo - Lasten en baten	-16.619.700	-17.003.100	-15.050.800	-16.913.000	-15.883.000
Stortingen					
0.10:Mutaties reserves	-255.000	-5.745.000	-255.000	-255.000	-255.000
Totaal Stortingen	-255.000	-5.745.000	-255.000	-255.000	-255.000
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	2.873.900	8.387.300	668.100	2.347.400	858.100
Totaal Onttrekkingen	2.873.900	8.387.300	668.100	2.347.400	858.100
Saldo - Reserves	2.618.900	2.642.300	413.100	2.092.400	603.100
Begroot resultaat	-14.000.800	-14.360.800	-14.637.700	-14.820.600	-15.279.900

Toelichting 5.1 Sportbeleid en activering

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
5.1:Sportbeleid en activering			
Lasten	-1.455.700	-2.426.700	-971.000
Baten	320.900	316.300	-4.600
Totaal 5.1:Sportbeleid en activering	-1.134.800	-2.110.400	-975.600

Sport(beleid) en Facet (nadeel € 976.600)

Vershil 2025-2026

In de 1e Tussenrapportage 2025 is een doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 opgenomen voor het opstellen van een nota Sport en spelen en voor het wegnemen van drempels voor sporten door 5-18 jarigen. Ook zijn er lasten geraamd voor de uitwerking en implementatie van kostprijsdekkende huur.

Nieuwe mutatie

- Indexering 2026.
- Budget voor jaarlijkse te organiseren sportawards.
- Verwerking raadsbesluit 15 mei 2025 kostprijsdekkende huur per 1 januari 2026.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 1.000)

Toelichting 5.2 Sportaccommodaties

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
5.2:Sportaccommodaties			
Lasten	-6.113.100	-6.936.900	-823.800
Baten	1.540.300	2.609.700	1.069.400
Totaal 5.2:Sportaccommodaties	-4.572.800	-4.327.200	245.600

Zwembaden (nadeel € 1.148.900)

Vershil 2025-2026

Het nadeel wordt voornamelijk veroorzaakt door extra afschrijvingen in verband met de bouw van het recreatiecentrum de Fakkell.

Groene sportvelden en terreinen (voordeel € 328.200)

Verschil 2025-2026

Het nadeel in 2026 betreft voornamelijk hogere kapitaallasten. Daarnaast zijn er incidentele ramingen in 2025 voor de sloop van het clubgebouw van en voor een vergoeding aan de Ridderkerk Rowdies.

Sportpark Bolnes (voordeel € 137.800)/Sportpark Reijerpark (voordeel € 310.800)/Sportpark Ridderkerk (voordeel € 110.800)/Sportpark Oosterpark (voordeel € 285.900)/Sportpark Rijsoord (voordeel € 193.000)

Nieuwe mutatie

Betreft verwerking raadsbesluit 15 mei 2025 kostprijsdekkende huur per 1 januari 2026.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 28.000)

Toelichting 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Verschil 2025-2026
5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie			
Lasten	-1.309.200	-1.277.400	31.800
Baten	0	9.900	9.900
Totaal 5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-1.309.200	-1.267.500	41.700

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 41.700)

Toelichting 5.4 Musea

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Verschil 2025-2026
5.4:Musea			
Lasten	-290.900	-206.300	84.600
Totaal 5.4:Musea	-290.900	-206.300	84.600

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 84.600)

Toelichting 5.5 Cultureel erfgoed

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Verschil 2025-2026
5.5:Cultureel erfgoed			
Lasten	-115.600	-98.400	17.200
Baten	16.400	16.800	400
Totaal 5.5:Cultureel erfgoed	-99.200	-81.600	17.600

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 17.600)

Toelichting 5.6 Media

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Verschil 2025-2026
5.6:Media			
Lasten	-1.381.500	-1.390.900	-9.400
Baten	78.900	80.800	1.900
Totaal 5.6:Media	-1.302.600	-1.310.100	-7.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 7.500)

Toelichting 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie			
Lasten	-7.927.300	-7.717.500	209.800
Baten	17.100	17.500	400
Totaal 5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-7.910.200	-7.700.000	210.200

Groenvisie (voordeel € 152.500)

Vershil 2025-2026

In de 1e Tussenrapportage 2025 is een doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 geraamd betreffende deel project Groenvisie.

Werken vanuit ecologie (voordeel € 150.400)

Vershil 2025-2026

In de 1e Tussenrapportage 2025 is een doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2024 geraamd betreffende acties uit werken vanuit ecologie.

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 111.400)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten , het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 18.700)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.10:Mutaties reserves			
Stortingen	-255.000	-5.745.000	-5.490.000
Onttrekkingen	2.873.900	8.387.300	5.513.400
Totaal 0.10:Mutaties reserves	2.618.900	2.642.300	23.400

Algemene reserve (voordeel € 6.336.700)

Vershil 2025-2026

- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor activiteiten en resultaten Gebiedsvisie.
- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor de doorgeschoven prestatie realisatie Moluks monument.
- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor de doorgeschoven prestatie onderzoek locaties omheinde hondenlosloopgebieden.
- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor de doorgeschoven prestatie nota Sport en Spelen, wegnemen drempels voor jongeren 5 - 18 jarigen.
- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor de doorgeschoven prestatie actualiseren Omgevingsvisie en visie buitengebieden.
- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor de doorgeschoven prestatie promotie proeftuin.
- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor de doorgeschoven prestatie vervangen sloten Kinderboerderij.
- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor de doorgeschoven prestatie verbeteren koeienverblijf Kinderboerderij.
- Dekking uit de algemene reserve in 2025 voor de doorgeschoven prestatie herstel schade Cruiff-court.

Nieuwe mutatie

- In 2026 zijn extra afschrijvingen geraamd in verband met bouw, installaties en terrein recreatiecentrum zwembad, welke worden gedekt uit de algemene reserve.
- In 2026 zijn middelen onttrokken aan de Algemene reserve voor de storting in de afschrijvingsreserve Turnhal 2026.

Reserve integraal accommodatieplan (nadeel € 448.000)

Verschil 2025-2026

In 2025 is incidentele dekking geraamd uit de reserve AIAP voor sloop van het clubhuis van en vergoeding voor de Ridderkerk Rowdies.

Reserve Groenvisie (nadeel € 152.500)

Verschil 2025-2026

In 2025 is incidentele dekking geraamd uit de reserve Groenvisie voor projecten Groenvisie.

Reserve werken vanuit ecologie (nadeel € 148.600)

Verschil 2025-2026

In 2025 is de doorgeschoven prestatie dekking acties uit de reserve Werken vanuit ecologie geraamd.

Reserve Turnhal 2026 (nadeel € 5.490.000)

Nieuwe mutatie

Storting in de afschrijvingsreserve Turnhal 2026.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 74.200)

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Archeologieverordening Ridderkerk 2013		X
Beheerplan Water 2026-2030	X	
Beleidsuitgangspunten Bomen en zonnepanelen gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsuitgangspunten Speelruimte voorzieningen 2009	X	
Cultuureducatie in de breedte (2016)		X
Cultuurhistorische waardenkaart buitengebied Ridderkerk (2022)	X	
Cultuurhistorische waardenkaart centrum Ridderkerk (2016)	X	
Cultuurhistorische waardenkaart woongebieden Ridderkerk (2017)	X	
Erfgoedbeleid - Cultuurlandschap en historische stedenbouw (2013)		X
Erfgoedbeleid Ridderkerk Algemeen deel (2013)		X
Gebedshuizen Ridderkerk 2024	X	
Groenbeheerplan 2024 – 2028 Gemeente Ridderkerk	X	
Groene kaart 2023	X	
Groenvisie Ridderkerk 2020-2024		X
Nota Evenementenbeleid 2023		X
Notitie Evaluatie uitvoeringsplan Speelruimte voorzieningen 2016	X	
Subsidieregeling Cultuur voor iedereen (2021)	X	
Subsidieverordening onroerend cultureel erfgoed Ridderkerk 2013		X

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Uitvoeringsplan Speelruimte voorzieningen 2009	X	
Waalvisie Uitvoeringsprogramma (2016)		X
Rapport Werken vanuit ecologie (2023)		X
Wijzigingsplan archeologie bedrijventerrein Nieuw Reijerwaard		X

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Niet-sporters (%)	Waarstaatjegemeente.nl	% inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners Het percentage niet-wekelijks sporters ten opzichte van de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.	52,0%

PROGRAMMA 7 SOCIAAL DOMEIN

Een sociale (wijk)werkplaats.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We onderzoeken of een moderne vorm van een sociale (wijk)werkplaats een optie is om mensen die al langere tijd een uitkering krijgen weer aan het werk te krijgen of mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt onderdeel te laten zijn van onze maatschappij. We zetten daarbij in op intensieve begeleiding en een laagdrempelige aanpak.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 146 - We onderzoeken of een sociale (wijk)werkplaats voor mensen die zijn aangewezen op bijvoorbeeld sociale activering en/of beschut werk in Ridderkerk haalbaar en uitvoerbaar is.

We helpen de Stichting Jong Vermogen met het zoeken naar nieuwe huisvesting, omdat de verhuurder de huur voor het vorige onderkomen heeft opgezegd. De werkzaamheden worden momenteel tijdelijk uitgevoerd aan de Schoutstraat in Ridderkerk.

Hervormingsagenda Jeugd.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Samen met het Rijk en zorgaanbieders werken we aan de totstandkoming van een landelijke Hervormingsagenda Jeugd. We zetten in op het versterken van de lokale infrastructuur en geven uitwerking aan de landelijke maatregelen. Daarnaast ondersteunen we continu de lobby richting het Rijk en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) om de jeugdzorg betaalbaar te houden en de wachtlijsten te verkorten.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 147 - Aan de hand van de landelijke Hervormingsagenda jeugd gaan we zowel met de gemeenten en zorgaanbieders uit de regio als lokaal aan de slag met een verdere optimalisatie van het stelsel van jeugdhulp.

In 2026 gaan gemeenten en het Rijk verder met de implementatie van de Hervormingsagenda Jeugd, mede gezien de uitspraak van de deskundigencommissie in 2025. Het demissionair kabinet heeft de Tweede Kamer bericht dat er diverse wetsvoorstellen in voorbereiding zijn met als doel de toegang tot en de vraag naar en kosten van jeugdhulp te remmen. Dit betreft o.a. het invoeren van een eigen bijdrage jeugdhulp en een wetsvoorstel Reikwijdte. Dergelijke (aangekondigde) wetswijzigingen kunnen in de komende jaren van invloed zijn op onze lokale regelgeving en uitvoering. In de tussentijd gaan we in Ridderkerk binnen de huidige juridische kaders door met de uitvoering van het Plan van Aanpak Jeugdhulp Ridderkerk 2025/2026.

Inclusieve samenleving.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We werken aan een inclusieve samenleving. Aan het inclusieve beleid geven we vorm door middel van de Lokale Inclusie Agenda op basis van het VN-Verdrag Handicap.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 156 - De plannen uit de Lokale Inclusie Agenda werken we verder uit, waaronder het borgen van de 'inclusiviteitstoets' binnen de gemeentelijk organisatie.

De plannen uit de Lokale Inclusie Agenda worden jaarlijks geëvalueerd en in de week van de toegankelijkheid gedeeld met de raad. De week van de toegankelijkheid vindt in 2026 plaats in de week van 5 oktober.

Aandacht voor inwoners met zorgwekkend/verward gedrag.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Extra aandacht geven we aan inwoners met zorgwekkend/verward gedrag. Eenzaamheid onder onze inwoners is een steeds groter wordende zorg. We pakken eenzaamheid samen met maatschappelijke partners aan.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 159 - We onderzoeken de mogelijkheden voor een aansluiting van welzijnsorganisaties op ZorgDomein. ZorgDomein is een digitaal systeem dat zorgverleners helpt met het vinden, kiezen en regelen van zorg.

Het onderzoek naar een zorgkoppelsysteem als ZorgDomein is belegd in het Plan van aanpak Jeugdhulp 2025/2026. De uitkomsten hiervan zijn naar verwachting in het vierde kwartaal van 2025 beschikbaar. Naar aanleiding van de uitkomst van het onderzoek worden in 2026 vervolgstappen gezet.

Vroegtijdig signaleren van armoede- en schuldenproblematiek.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We hechten grote waarde aan het vroegtijdig signaleren van armoede- en schuldenproblematiek. We bevorderen het geven van voorlichting over omgaan met geld en digitaal welzijn.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 167 - We gaan jongeren met financiële problemen helpen, zodat zij een financieel gezonde toekomst tegemoet gaan.

Op basis van de evaluatie van de pilot 'Opkopen schulden Jongeren' die in 2025 heeft plaatsgevonden, de VNG Handreiking Schuldhulpverlening aan jongeren én de mogelijkheid die is ontstaan om een 0%-aflossingsvoorstel aan schuldeisers aan te bieden, wordt in 2026 beleidsmatig bekeken hoe we de hulp aan jongeren in de komende jaren gaan vormgeven en of hier aanvullende middelen voor nodig zijn.

Van school naar duurzaam werk.

Wat willen we bereiken?

Samen met gemeenten in de regio, scholen, werkgevers en professionals willen we bereiken dat jongeren met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt sneller én duurzamer aan het werk komen na hun schooltijd.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Implementatie van school naar duurzaam werk.

De komende jaren gaan we jongeren tot 27 jaar die dreigen uit te vallen of al uitgevallen zijn uit het onderwijs beter begeleiden naar duurzaam werk. Dit is opgenomen in het wetsvoorstel 'Van school naar duurzaam werk'. Het wetsvoorstel legt de nadruk op een doorlopende aanpak, waarbij scholen, Doorstroompunten (voorheen RMC's) en gemeenten samenwerken om jongeren te ondersteunen bij hun overgang naar werk of verdere scholing. De wet treedt in werking per 1 januari 2026 en dan zal de lokale implementatie (verder) vorm gegeven worden.

Participatiewet in balans.

Wat willen we bereiken?

De komende jaren willen we de bestaanszekerheid en maatschappelijke participatie van onze inwoners vergroten. Door uitvoering te geven aan de Participatiewet in balans werken we aan een beter uitvoerbare sociale zekerheid met oog voor de menselijke maat.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Implementatie Participatiewet in balans.

Gemeenten krijgen de ruimte om het wetsvoorstel 'Participatiewet in balans' in stappen in te voeren. De inzet is dat de eerste maatregelen per 1 januari 2026 in kunnen gaan. De maatregelen zijn onder andere gericht op het aantrekkelijker maken van werk naast een uitkering. Zoals het uniformeren van de bijverdiengrenzen als mensen gaan werken naast de uitkering. En het bufferbudget, waardoor schommelingen door wisselende inkomsten uit werk kunnen worden opgevangen. Daardoor krijgen mensen meer financiële zekerheid als ze naast hun uitkering aan het werk gaan. Ook wordt het eenvoudiger voor mensen om een bijstandsuitkering aan te vragen. Voor diverse maatregelen zal gelden dat dit vraagt om aanpassing van lokale regelgeving en uitvoering.

Aanvullend Zorg en Welzijn Akkoord (AZWA)

Wat willen we bereiken?

We willen vanuit het Sociaal Domein bijdragen aan een gezond en houdbaar zorg- en welzijnsstelsel dat beter aansluit op de behoeften van inwoners en de uitdagingen van deze tijd zoals personeelstekorten en (dubbele) vergrijzing.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Voortzetting en verkenning Aanvullend Zorg en Welzijn Akkoord.

Het Aanvullend Zorg en Welzijn Akkoord (AZWA) betreft een aanvullend akkoord op het Integraal Zorg Akkoord, waaronder ook het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Zorgpartijen als ziekenhuizen, de geestelijke gezondheidszorg, de ouderenzorg, huisartsen en Rijk en gemeenten werken samen om de zorg voor de toekomst goed, toegankelijk en betaalbaar te houden. Het is de bedoeling om de diverse onderliggende activiteiten in 2026 voort te zetten en te verkennen welke (aanvullende) mogelijkheden het AZWA biedt. Daarnaast zijn we voornemens medewerking te verlenen aan twee transformatieplannen in het kader van mentale gezondheid en de ouder wordende samenleving. In 2026 vraagt dat mogelijk extra inzet van de gemeentelijke organisatie op onder andere samenredzaamheid in de wijk en verbeterde triage op de toegang en toeleiding naar volwassen Ggz.

Financiën Sociaal Domein

Wat willen we bereiken?

Om de steeds prominenter rol van het Sociaal Domein bij maatschappelijke opgaven als bestaanszekerheid en de houdbaarheid van de zorg te kunnen waarmaken, is structurele en adequate Rijksfinanciering onmisbaar.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Lobbyen voor toekomstbestendig Sociaal Domein.

We staan aan de lat om de juiste maatschappelijke randvoorwaarden te creëren om de bestaanszekerheid, kansengelijkheid en gezondheid van onze inwoners te versterken. De invloed en zeggenschap van de gemeente varieert. Sturing geven we steeds vaker vorm via samenwerking, gezamenlijk eigenaarschap en een integrale aanpak met andere partijen zoals werkgevers, zorgverzekeraars, het onderwijs, zorgaanbieders, gemeenten en maatschappelijke organisaties. Het is van groot belang dat we als gemeente voldoende structurele middelen ontvangen van de Rijksoverheid om de gewenste verbeteringen door te voeren. Niet alleen om de kosten (in medebewind) te kunnen dekken maar ook om aanvullend te kunnen investeren in preventie, welzijn, gezondheid en maatschappelijke participatie. We blijven hier met onze (lobby)netwerken aandacht voor vragen en invloed op uit oefenen.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
6.1: Samenkracht en burgerparticipatie	-6.035.800	-5.944.200	-6.174.900	-6.171.700	-6.168.500
6.21: Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	-79.000	-80.900	-80.900	-80.900	-80.900
6.22: Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-379.600	-434.000	-434.000	-434.000	-434.000
6.23: Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-6.787.600	-5.374.900	-5.374.900	-5.374.900	-5.374.900
6.3: Inkomensregelingen	-22.349.800	-20.283.300	-20.283.300	-20.281.600	-20.279.800
6.4: WSW en Beschut werk	-432.400	-459.500	-459.500	-457.900	-456.100
6.5: Arbeidsparticipatie	-1.603.900	-1.530.800	-1.530.800	-1.529.200	-1.527.400
6.60: Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-2.897.600	-3.015.600	-3.015.600	-3.001.900	-2.986.400
6.711: Huishoudelijke hulp (WMO)	-7.105.500	-7.261.200	-7.254.900	-7.242.800	-7.229.200
6.712: Begeleiding (WMO)	-2.515.700	-2.612.400	-2.612.400	-2.601.200	-2.588.400
6.713: Dagbesteding (WMO)	-1.067.400	-1.079.400	-1.079.400	-1.068.200	-1.055.400
6.714: Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-136.100	-160.700	-160.700	-154.300	-147.000
6.751: Jeugdhulp ambulant lokaal	-3.797.200	-3.888.200	-3.888.200	-3.888.200	-3.888.200

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal	-3.999.000	-4.670.900	-4.400.500	-4.400.500	-4.400.500
6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk	-223.100	-789.800	-789.800	-789.800	-789.800
6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal	-989.100	-1.012.800	-1.012.800	-1.012.800	-1.012.800
6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal	-4.913.500	-4.563.500	-4.563.500	-4.563.500	-4.563.500
6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk	-223.100	-50.100	-50.100	-50.100	-50.100
6.791:PGB WMO	-681.800	-698.100	-698.100	-698.100	-698.100
6.792:PGB Jeugd	-467.700	-478.900	-478.900	-478.900	-478.900
6.811:Beschermd Wonen (WMO)	-34.400	-39.100	-39.100	-38.300	-37.400
6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)	-116.400	-123.100	-123.100	-122.300	-121.400
6.821:Jeugdbescherming	-782.000	-1.404.100	-1.404.100	-1.404.100	-1.404.100
6.822:Jeugdreclassering	-782.000	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000
6.92:Coördinatie en beleid Jeugd	-203.300	-150.600	-150.600	-150.600	-150.600
Totaal Lasten	-68.603.000	-66.457.100	-66.411.100	-66.346.800	-66.274.400
Baten					
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	0	64.800	64.800	64.800	64.800
6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	1.544.700	77.200	26.000	26.000	26.000
6.3:Inkomensregelingen	17.921.200	15.921.400	15.921.400	15.921.400	15.921.400
6.4:WSW en Beschut werk	0	1.000	1.000	1.000	1.000
6.5:Arbeidsparticipatie	0	700	700	700	700
6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)	116.400	120.500	120.500	120.500	120.500
6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)	485.000	1.155.100	823.500	823.500	823.500
6.712:Begeleiding (WMO)	0	300	300	300	300
6.713:Dagbesteding (WMO)	0	300	300	300	300
6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	300	300	300	300
6.791:PGB WMO	0	0	0	0	0
6.811:Beschermd Wonen (WMO)	0	300	300	300	300
6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)	38.100	39.300	39.300	39.300	39.300
Totaal Baten	20.105.400	17.381.200	16.998.400	16.998.400	16.998.400
Saldo - Lasten en baten	-48.497.600	-49.075.900	-49.412.700	-49.348.400	-49.276.000
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	1.124.900	195.500	332.500	332.500	332.500
Totaal Onttrekkingen	1.124.900	195.500	332.500	332.500	332.500
Saldo - Reserves	1.124.900	195.500	332.500	332.500	332.500
Begroot resultaat	-47.372.700	-48.880.400	-49.080.200	-49.015.900	-48.943.500

Toelichting 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie			
Lasten	-6.035.800	-5.944.200	91.600
Baten	0	64.800	64.800
Totaal 6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	-6.035.800	-5.879.400	156.400

Wmo algemene voorzieningen (voordeel € 260.300)

Vershil 2025-2026

De structurele last voor innovatie komt vanaf 2026 te vervallen. De kosten zijn eerder al geraamd op andere kostenplaatsen.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 103.900)

Toelichting 6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.21:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO			
Lasten	-79.000	-80.900	-1.900
Totaal 6.21:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	-79.000	-80.900	-1.900

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 1.900)

Toelichting 6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.22:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd			
Lasten	-379.600	-434.000	-54.400
Totaal 6.22:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-379.600	-434.000	-54.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 54.400)

Toelichting 6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal			
Lasten	-6.787.600	-5.374.900	1.412.700
Baten	1.544.700	77.200	-1.467.500
Totaal 6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-5.242.900	-5.297.700	-54.800

Inzet in Wijkteams (voordeel € 279.500)

Vershil 2025-2026

In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de doorgeschoven prestatie 2025 Wegwerken wachtlijsten en uitvoeringsmaatregelen GRJR. Daarnaast is er een nadeel in 2026 betreft indexering 2026.

Nieuwe mutatie

De subsidierelatie voor gescheiden opvoeden stopt wegens het ontbreken van uitvoerende medewerkers bij de aanbieder.

Opdracht H - Veilig Thuis Rotterdam Rijnmond Jeugdbescherming (nadeel € 101.600)

Nieuwe mutatie

Bijstelling naar aanleiding van de ontwerpbegroting 2026 van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 230.300)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten, het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 2.400)

Toelichting 6.3 Inkomensregelingen

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.3:Inkomensregelingen			
Lasten	-22.349.800	-20.283.300	2.066.500
Baten	17.921.200	15.921.400	-1.999.800
Totaal 6.3:Inkomensregelingen	-4.428.600	-4.361.900	66.700

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 117.300)

het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten , het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 184.000)

Toelichting 6.4 WSW en Beschut werk

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.4:WSW en Beschut werk			
Lasten	-432.400	-459.500	-27.100
Baten	0	1.000	1.000
Totaal 6.4:WSW en Beschut werk	-432.400	-458.500	-26.100

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 26.100)

Toelichting 6.5 Arbeidsparticipatie

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.5:Arbeidsparticipatie			
Lasten	-1.603.900	-1.530.800	73.100
Baten	0	700	700
Totaal 6.5:Arbeidsparticipatie	-1.603.900	-1.530.100	73.800

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 73.800)

Toelichting 6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)			
Lasten	-2.897.600	-3.015.600	-118.000
Baten	116.400	120.500	4.100
Totaal 6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-2.781.200	-2.895.100	-113.900

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 113.900)

Toelichting 6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)			
Lasten	-7.105.500	-7.261.200	-155.700
Baten	485.000	1.155.100	670.100
Totaal 6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)	-6.620.500	-6.106.100	514.400

Wmo huishoudelijke verzorging ZIN (nadeel € 111.200)

Vershil 2025-2026

Het nadeel in 2026 ten opzichte van 2025 betreft grotendeels indexering.

Nieuwe mutatie

Gezien de trend van de afgelopen jaren is 'scherper ramen' mogelijk. Gezien de 'openeinderegeling' wordt het risico op overschrijding van het budget wel hoger. Ruimte die er op dit onderdeel was kan niet of minder voor andere Wmo-onderdelen worden benut.

Wmo eigen bijdrage (voordeel € 669.800)

Vershil 2025-2026

De verschillen betreffen hogere eigen bijdrage Wmo ingevolge de meicirculaire Gemeentefonds 2023, hogere indexering in de begroting 2025 voor 2026 ten opzichte van 2025 en indexering in 2026.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 44.200)

Toelichting 6.712 Begeleiding (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.712:Begeleiding (WMO)			
Lasten	-2.515.700	-2.612.400	-96.700
Baten	0	300	300
Totaal 6.712:Begeleiding (WMO)	-2.515.700	-2.612.100	-96.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 96.400)

Toelichting 6.713 Dagbesteding (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.713:Dagbesteding (WMO)			
Lasten	-1.067.400	-1.079.400	-12.000
Baten	0	300	300
Totaal 6.713:Dagbesteding (WMO)	-1.067.400	-1.079.100	-11.700

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 11.700)

Toelichting 6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)			
Lasten	-136.100	-160.700	-24.600
Baten	0	300	300
Totaal 6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-136.100	-160.400	-24.300

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 24.300)

Toelichting 6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.751:Jeugdhulp ambulant lokaal			
Lasten	-3.797.200	-3.888.200	-91.000
Totaal 6.751:Jeugdhulp ambulant lokaal	-3.797.200	-3.888.200	-91.000

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 91.000)

Toelichting 6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal			
Lasten	-3.999.000	-4.670.900	-671.900
Totaal 6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal	-3.999.000	-4.670.900	-671.900

Projectplan Jeugd (voordeel € 188.100)

Vershil 2025-2026

In 2026 zijn ten opzichte van 2025 de uitvoeringskosten van het projectplan Jeugd lager.

Opdracht D - Steun Hulp Behandeling overdag (nadeel € 563.100)/Opdracht E - Pakket Thuis ambulante hulp Jeugdhulp Behandelen (nadeel € 206.600)/Opdracht F - Crisishulp Jeugdhulp ambulant regionaal (nadeel € 239.900)/Opdracht I - Overige crisishulp Jeugdhulp ambulant regionaal (voordeel € 149.600)

Nieuwe mutatie

Bijstelling naar aanleiding van de ontwerpbegroting 2026 van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Toelichting 6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025-2026
6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk			
Lasten	-223.100	-789.800	-566.700
Totaal 6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk	-223.100	-789.800	-566.700

Opdracht F - Crisishulp Jeugdhulp ambulant regionaal (voordeel € 73.500)/Opdracht I - Overige crisishulp Jeugdhulp ambulant regionaal (nadeel € 640.200)

Nieuwe mutatie

Bijstelling naar aanleiding van de ontwerpbegroting 2026 van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Toelichting 6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025-2026
6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal			
Lasten	-989.100	-1.012.800	-23.700
Totaal 6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal	-989.100	-1.012.800	-23.700

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 23.700)

Toelichting 6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025-2026
6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal			
Lasten	-4.913.500	-4.563.500	350.000
Totaal 6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal	-4.913.500	-4.563.500	350.000

Opdracht A - Gewoon opgroeien buiten gezin Pleegzorg (nadeel € 145.300)/Opdracht B - Weer naar huisopname Jeugdhulp met verblijf (voordeel € 96.500)/Opdracht C - Opgroeien met blijvende ondersteuning (voordeel € 200.800)/Opdracht F - Crisishulp Jeugdhulp met verblijf regio (voordeel € 73.500)/Opdracht I - Overige crisishulp Jeugdhulp ambulant regionaal (voordeel € 124.500)

Nieuwe mutatie

Bijstelling naar aanleiding van de ontwerpbegroting 2026 van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Toelichting 6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025-2026
6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk			
Lasten	-223.100	-50.100	173.000
Totaal 6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk	-223.100	-50.100	173.000

Opdracht F - Crisishulp Jeugdhulp met verblijf land (voordeel € 73.500)/Opdracht I - Overige crisishulp Jeugdhulp ambulant regionaal (voordeel € 99.500)

Nieuwe mutatie

Bijstelling naar aanleiding van de ontwerpbegroting 2026 van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Toelichting 6.791 PGB Wmo

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.791:PGB WMO			
Lasten	-681.800	-698.100	-16.300
Baten	0	0	0
Totaal 6.791:PGB WMO	-681.800	-698.100	-16.300

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 16.300)

Toelichting 6.792 PGB Jeugd

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.792:PGB Jeugd			
Lasten	-467.700	-478.900	-11.200
Totaal 6.792:PGB Jeugd	-467.700	-478.900	-11.200

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 11.200)

Toelichting 6.811 Beschermd Wonen (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.811:Beschermd Wonen (WMO)			
Lasten	-34.400	-39.100	-4.700
Baten	0	300	300
Totaal 6.811:Beschermd Wonen (WMO)	-34.400	-38.800	-4.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 4.400)

Toelichting 6.812 Maatschappelijke en vrouwenopvang (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)			
Lasten	-116.400	-123.100	-6.700
Baten	38.100	39.300	1.200
Totaal 6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)	-78.300	-83.800	-5.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 5.500)

Toelichting 6.821 Jeugdbescherming

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.821:Jeugdbescherming			
Lasten	-782.000	-1.404.100	-622.100
Totaal 6.821:Jeugdbescherming	-782.000	-1.404.100	-622.100

Opdracht G Gecertificeerde Instelling Jeugdbescherming (nadeel € 622.100)

Nieuwe mutatie

Bijstelling naar aanleiding van de conceptbegroting 2026 van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Toelichting 6.822 Jeugdreclassering

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.822:Jeugdreclassering			
Lasten	-782.000	-351.000	431.000
Totaal 6.822:Jeugdreclassering	-782.000	-351.000	431.000

Opdracht G Gecertificeerde Instelling Jeugdbescherming (voordeel € 431.000)

Nieuwe mutatie

Bijstelling naar aanleiding van de conceptbegroting 2026 van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Toelichting 6.92 Coördinatie en beleid Jeugd

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
6.92:Coördinatie en beleid Jeugd			
Lasten	-203.300	-150.600	52.700
Totaal 6.92:Coördinatie en beleid Jeugd	-203.300	-150.600	52.700

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 52.700)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.10:Mutaties reserves			
Onttrekkingen	1.124.900	195.500	-929.400
Totaal 0.10:Mutaties reserves	1.124.900	195.500	-929.400

Algemene reserve (nadeel € 420.400)

Vershil 2025-2026

In 2025 is incidentele dekking uit de algemene reserve geraamd voor:

- De doorgeschoven prestatie pilot opkopen schulden jongeren.
- De doorgeschoven prestatie wegwerken wachtlijsten en uitvoeringsmaatregelen GRJR.
- De doorgeschoven prestatie restantbedrag project Jong Vermogen.

Reserve Innovatiefonds Sociaal Domein (nadeel € 509.000)

Vershil 2025-2026

Er is een lagere dekking in 2026 ten opzichte van 2025 uit reserve Innovatiefonds Sociaal Domein ten behoeve van uitvoeringskosten projectplan Jeugd. Vanaf 2026 vervalt de onttrekking aan de reserve Innovatiefonds Sociaal Domein.

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Actieplan Samenredzaamheid Ridderkerk (2022)	X	
Actieplan voorkomen en bestrijden alcohol-/drugsgebruik 2016-2019	X	
Afwegingskader Marktinitiatieven Wonen, Welzijn en Zorg Gemeente Ridderkerk	X	
Algemene subsidieverordening Ridderkerk 2019		X
Beleidskader Doelgroepenvervoer 'Hoogwaardig en toekomstbestendig onderweg'		X
Beleidsnota Integraal Beleid Sociaal Domein 2021		X

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Beleidsplan toezicht en handhaving Sociaal domein (2024)		X
Beleidsregels bekostiging leerlingenvervoer Ridderkerk 2023	X	
Beleidsregels Bestuurlijke Boete Participatiewet, IOAW en IOAZ 2023 gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsregels Bijzondere Bijstand Ridderkerk 2021	X	
Beleidsregels Brede Ondersteuning Toeslagenaffaire (2024)	X	
Beleidsregels Inkomen en Vermogen 2023 gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsregels Krediethypotheek 2023 gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsregels leefgeld ontheemden Oekraïne gemeente Ridderkerk		X
Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning Gemeente Ridderkerk 2024	X	
Beleidsregels Parttime Ondernemen 2023 gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsregels schuldhulpverlening gemeente Ridderkerk 2023	X	
Beleidsregels studietoelage gemeente Ridderkerk 2022	X	
Beleidsregels Terugvordering en Verhaal 2023 gemeente Ridderkerk	X	
Convenant dementievriendelijk Ridderkerk	X	
Convenant opvang vluchtelingen en huisvesting vergunninghouders Rotterdam-Rijnmond 2023-2025	X	
Convenant Uitvoering woonplaatsbeginsel Jeugdwet		X
Handhavings- en Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ Ridderkerk 2020		X
Jeugdparticipatie gemeente Ridderkerk 2020-2024		X
Kadernotitie subsidiebeleid 2018 - 2022 Ridderkerk	X	
Klachtenregeling sociaal domein gemeente Ridderkerk 2025	X	
Lokale inbedding dranghulpverlening	X	
Lokale Inclusie Agenda gemeente Ridderkerk (2022)	X	
Nadere regels jeugdhulp gemeente Ridderkerk 2023		X
Nadere regels maatschappelijke ondersteuning gemeente Ridderkerk 2024	X	
Nadere regels Sociaal Beheer Ridderkerk 2022	X	
Nadere regels voor Initiatiefsubsidies 2025	X	
Nadere subsidie regeling Innovatie, Preventie en Maatschappelijke Initiatieven Ridderkerk	X	
Nota minima en schuldhulp Ridderkerk 2025-2028		X
Notitie Sociaal Beheer Ridderkerk (2022)		X
Plan ondersteuning kinderen en jongeren in armoede en bij (v)chtscheiding Ridderkerk 2024	X	

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Plan van aanpak Jeugdhulp Ridderkerk 2025-2026	X	
Plan van aanpak Kansrijke Start 2024 – 2026	X	
Regeling tegemoetkoming kosten kinderopvang 2023 gemeente Ridderkerk	X	
Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen 2022-2026		X
Regiovisie Huiselijk Geweld en Kindermishandeling Rotterdam-Rijnmond 2024-2027		X
Regiovisie Jeugdhulp regio Rijnmond 'Nabij en passend' (2020)		X
Uitvoeringsplan Huiselijk Geweld en Kindermishandeling 2024-2027	X	
Verordening Bekostiging Leerlingenvervoer 2023		X
Verordening Beslistermijn Schuldhulpverlening Gemeente Ridderkerk 2021		X
Verordening Burgeradviesraad Sociaal Domein Ridderkerk 2023		X
Verordening Inburgering gemeente Ridderkerk 2025		X
Verordening individuele inkomenstoeslag Ridderkerk 2023		X
Verordening inrichting antidiscriminatievoorziening gemeente Ridderkerk 2009		X
Verordening Jeugdhulp gemeente Ridderkerk 2022		X
Verordening Maatschappelijke ondersteuning (2022)		X
Verordening Meedoen Ridderkerk (2021)		X
Verordening Re-integratie, Loonkostensubsidie en Tegenprestatie Ridderkerk 2023		X

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Banen	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.	795,2 (2023)
Jongeren met een delict voor de rechter	Waarstaatjegemeente.nl	% jongeren van 12 t/m 21 jaar Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	2,0% (2023)
Kinderen in uitkeringsgezinnen	Waarstaatjegemeente.nl	% kinderen tot 18 jaar Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan.	7,0% (2023)

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Netto arbeidsparticipatie	Waarstaatjegemeente.nl	% werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking Het aandeel van de werkzame beroepsbevolking in de bevolking (beroeps- en niet-beroepsbevolking). Deze definitie heeft betrekking op personen die in Nederland wonen (exclusief de institutionele bevolking).	73,0%
Werkloze jongeren	Waarstaatjegemeente.nl	% in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie.	1,0% (2023)
Personen met een bijstandsuitkering	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 10.000 inwoners Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.	318,4
Lopende re-integratietraject	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar Het aantal reïntegratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	221,1
Jongeren met jeugdhulp	Waarstaatjegemeente.nl	% van alle jongeren tot 18 jaar Hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014), en in natura door de zorgaanbieder is geleverd. PGB gefinancierde hulp en zorg valt hier dus buiten. Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders. Zorg in Natura wordt direct vergoed aan de zorgverlener zonder tussenkomst van de zorggebruiker. In het kader van de jeugdzorg betekent dit dat de hulp rechtstreeks door de gemeente wordt vergoed. Persoonsgebonden budget (PGB) is een geldbedrag waarmee de zorggebruiker zelf zorg, begeleiding, hulp, hulpmiddelen of voorzieningen in kan kopen. Deze wordt verstrekt via de Sociale verzekeringsbank (SVB) maar is ook afkomstig van de gemeente.	12,1%
Jongeren met jeugdbescherming	Waarstaatjegemeente.nl	% van alle jongeren tot 18 jaar Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan 'onder toezicht gesteld' of 'onder voogdij geplaatst'.	0,9%
Jongeren met jeugdreclassering	Waarstaatjegemeente.nl	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie of leerplichtambtenaar in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder de overtreding of het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 22 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart.	0,6%

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Cliënten met maatwerkarrangementen Wmo	Monitor Sociaal Domein Wmo	Aantal per 10.000 inwoners Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkvoorziening is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.	840

PROGRAMMA 8 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Bedrijventerrein Nieuw Reijerwaard.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Op bedrijventerrein Nieuw Reijerwaard zijn drie hoge windmolens gepland. Indien het project financieel niet haalbaar is zullen we de provincie Zuid-Holland verzoeken om de claim te schrappen. Als alternatief voor de invulling van de provinciale opgave en mits ruimtelijke inpasbaar staan we open voor kleinere windmolens bij bedrijven indien deze geen overlast voor de omgeving veroorzaken.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 181 - Mochten de drie windmolens op Nieuw Reijerwaard financieel niet haalbaar zijn verzoeken we de provincie om de claim te schrappen, vervolgens stellen we een beleidskader kleinere windmolens op.

Op dit moment ligt het onderzoek naar de windturbines in Nieuw Reijerwaard stil. Eerst moet er meer duidelijkheid ontstaan over de plaatsing van de 380 kV hoogspanningsverbinding. Afhankelijk van het traject moet blijken of plaatsing van windturbines mogelijk is. Onder de regie van de gemeente en in samenwerking met lokale ondernemers wordt gekeken of realisatie mogelijk is. Als er meer duidelijkheid is kan dit in 2026 uitgewerkt worden.

Optimalisatie van het afvalplan.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Instrumenten worden ontwikkeld en het afvalplan wordt geoptimaliseerd om het nu reeds goede afvalscheidingscijfer verder te verbeteren. In het afvalinzamelingsbeleid staat het principe 'de vervuiler betaalt' niet ter discussie. Voor een eerlijke verdeling van de lasten maakt het betalen per lediging of klepbeweging plaats voor een vast jaarlijks bedrag per één-, twee- of meerpersoonshuishoudens. Deze wijziging zal niet leiden tot een stijging van kosten. De tarieven zijn gebaseerd op kostendekkendheid van het inzamelsysteem.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 185 - We willen de huurders/gebruikers van woningen ontlasten en onderzoeken daartoe de mogelijkheid om de rioolheffing volledig bij eigenaren in rekening te brengen.

Het resultaat van een verkennend onderzoek naar de mogelijkheden om de rioolheffing volledig bij de eigenaren in rekening te brengen geeft aanleiding om dit niet verder voort te zetten. De raad wordt hierover geïnformeerd.

- 186 - De afvalpas wordt indien mogelijk digitaal beschikbaar voor de mobiele telefoon.

We onderzoeken of het mogelijk is om de afvalpas op de telefoon te realiseren voor Androidtelefoons. Voor iOS-besturingssystemen is het (voorlopig) nog niet haalbaar.

Prettige en schone leefomgeving.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Naast een prettige leefomgeving hechten we ook waarde aan een schone leefomgeving. Het zwerfafval in de openbare ruimte is voor velen een doorn in het oog. De komende jaren willen we samen met inwoners, bedrijven en maatschappelijke partners inzetten op het voorkomen van zwerfafval.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 191 - We zetten daar waar het kan in op het verlagen van de maximumsnelheid van 50 kilometer per uur naar 30 kilometer per uur binnen de bebouwde kom met uitzondering van ontsluitingswegen.

Het onderzoek naar de nieuwe wegcategorisering met als uitgangspunt 30 km per uur tenzij heeft, in verband met het in beeld brengen van de netwerken van de hulpdiensten, meer tijd gevraagd dan verwacht. Naar verwachting worden de resultaten van het onderzoek eind 2025 verwacht en op basis van de uitkomsten hiervan zullen wij in het eerste kwartaal 2026 een planning maken voor de uitvoering.

Afvalbakkenplan Ridderkerk.

Wat willen we bereiken?

Minder zwerfafval en een schone openbare ruimte die draagt bij aan een gevoel van veiligheid, comfort en positieve beleving van wijken, winkelgebieden en parken. Door voldoende en strategisch geplaatste afvalbakken kunnen inwoners en bezoekers hun afval gemakkelijk kwijt en stimuleren we inwoners om hun afval correct weg te gooien, wat zwerfafval tegengaat.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Inventariseren en opstellen afvalbakkenplan

We gaan alle bestaande afvalbakken inventariseren en plaatsingscriteria voor bestaande en nieuwe afvalbakken vaststellen. Deze informatie geeft input voor het optimaliseren van soort, aantal en locatie van afvalbakken.

Actualisatie Verordening Algemene Begraafplaatsen Ridderkerk.

Wat willen we bereiken?

Actueel en duidelijk beleid met betrekking tot het gebruik en beheer van de algemene gemeentelijke begraafplaatsen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Actualiseren Verordening Algemene Begraafplaatsen.

De bestaande verordening uit 2020 wordt geactualiseerd op de ontwikkelingen in de maatschappij en vraagstellingen uit de maatschappij. Daar waar nodig worden onduidelijkheden in artikelen verduidelijkt.

Actualisatie Nota Dierenwelzijn Ridderkerk.

Wat willen we bereiken?

We zorgen voor een goede leefomgeving voor dieren, zowel huisdieren als dieren die in het wild leven, en hoe burgers hieraan kunnen bijdragen. Het belang van dierenwelzijn en de verantwoordelijkheid van de gemeente en inwoners om dieren te beschermen staat in deze nota voorop.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Actualiseren Nota Dierenwelzijn.

We gaan de bestaande nota actualiseren aan de hand van landelijk beleid en plaatselijke ontwikkelingen.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
7.1: Volksgezondheid	-3.368.600	-3.180.000	-2.582.400	-2.581.500	-2.580.500
7.2: Riolering	-5.123.800	-5.153.600	-5.250.600	-5.158.100	-5.211.200
7.3: Afval	-6.933.400	-7.467.500	-7.476.000	-7.601.700	-7.615.600
7.4: Milieubeheer	-2.637.300	-3.587.200	-3.557.100	-2.853.100	-2.812.300
7.5: Begraafplaatsen en crematoria	-1.991.700	-2.027.600	-2.000.900	-1.990.800	-1.991.300
Totaal Lasten	-20.054.800	-21.415.900	-20.867.000	-20.185.200	-20.210.900
Baten					
7.1: Volksgezondheid	606.700	451.500	0	0	0
7.2: Riolering	6.257.300	6.518.600	6.634.900	6.523.100	6.584.600
7.3: Afval	7.814.500	9.095.000	9.106.500	9.253.400	9.271.500
7.4: Milieubeheer	908.500	930.200	930.200	5.000	5.000
7.5: Begraafplaatsen en crematoria	1.704.200	1.717.700	1.720.200	1.722.700	1.735.400
Totaal Baten	17.291.200	18.713.000	18.391.800	17.504.200	17.596.500
Saldo - Lasten en baten	-2.763.600	-2.702.900	-2.475.200	-2.681.000	-2.614.400
Onttrekkingen					

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0.10:Mutaties reserves	781.300	10.600	10.600	10.600	-10.600
Totaal Onttrekkingen	781.300	10.600	10.600	10.600	-10.600
Saldo - Reserves	781.300	10.600	10.600	10.600	-10.600
Begroot resultaat	-1.982.300	-2.692.300	-2.464.600	-2.670.400	-2.625.000

Toelichting 7.1 Volksgezondheid

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
7.1:Volksgezondheid			
Lasten	-3.368.600	-3.180.000	188.600
Baten	606.700	451.500	-155.200
Totaal 7.1:Volksgezondheid	-2.761.900	-2.728.500	33.400

SPUK IZA (nadeel € 177.900)

Nieuwe mutatie

Dekking van loonkosten door middel van specifieke uitkering.

Jeugdgezondheidszorg (nadeel € 118.600)

Nieuwe mutatie

In 2026 blijven wij investeren in een toegankelijke, integrale en preventieve aanpak via het CJG. De inzet richt zich op onder andere periodieke gezondheidsonderzoeken, vaccinaties, opvoedondersteuning en consultatie voor ouders, kinderen en jongeren. CJG Rijnmond kampt al enige jaren met oplopende kosten, onder meer door stijgende cao-lonen en krapte op de arbeidsmarkt.

SPUK BREED Mentale Gezondheid (nadeel € 15.700)/SPUK BREED Aanpak overgewicht en obesitas (nadeel € 54.800)/SPUK BREED OKO Vroegsignalering alcoholprobleem (nadeel € 7.800)/SPUK BREED Een tegen eenzaamheid (nadeel € 25.000)/SPUK BREED Welzijn op recept (nadeel € 42.700)

Nieuwe mutatie

De GALA-middelen lopen tot 2025, voor 2026 is budget nodig om de activiteiten door te zetten.

Toerekening personeelskosten naar programma's (voordeel €471.400)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten , het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 4.500)

Toelichting 7.2 Riolering

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
7.2:Riolering			
Lasten	-5.123.800	-5.153.600	-29.800
Baten	6.257.300	6.518.600	261.300
Totaal 7.2:Riolering	1.133.500	1.365.000	231.500

Riolering planmatig onderhoud (nadeel € 129.000)

Vershil 2025-2026

In de 1e Tussenrapportage 2025 is een mutatie opgenomen voor de dekking uit de voorziening bekleemde middelen voor hogere energiekosten voor vijftientig gemalen.

Nieuwe mutatie

Het budget voor de 'Overeenkomst Meten & Monitoren' wordt overgeheveld naar een aparte post in de begroting.

Baten rioolrecht (voordeel € 378.700)

Zoals gebruikelijk wordt voor de rioolheffing een kostendekkendheidsberekening gemaakt. Daarvoor wordt een inschatting gemaakt van de inkomsten en kosten in 2026. De budgetten zijn aangepast aan deze inschatting.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 18.200)

Toelichting 7.3 Afval

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
7.3:Afval			
Lasten	-6.933.400	-7.467.500	-534.100
Baten	7.814.500	9.095.000	1.280.500
Totaal 7.3:Afval	881.100	1.627.500	746.400

Inzameling huishoudelijk afval (nadeel € 387.900)

Vershil 2025-2026

De afwijking 2026 ten opzichte van 2025 betreft indexering.

Nieuwe mutatie

Zoals gebruikelijk wordt voor de afvalstoffenheffing een kostendekkendheidsberekening gemaakt. Daarvoor wordt een inschatting gemaakt van de inkomsten en kosten in 2026. De kosten voor inzameling van huishoudelijk afval en het verwerken van restafval zullen stijgen. De budgetten zijn aangepast aan deze inschatting.

Baten reinigingsrecht en afvalstoffenheffing (voordeel € 1.228.300)

Vershil 2025-2026

In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve afvalstoffenheffing, waardoor de kosten volledig via de afvalstoffenheffing moeten worden verhaald.

Nieuwe mutatie

Zoals gebruikelijk wordt voor de afvalstoffenheffing een kostendekkendheidsberekening gemaakt. Daarvoor wordt een inschatting gemaakt van de inkomsten en kosten in 2026. De budgetten zijn aangepast aan deze inschatting, waarbij de inzet van de voorziening bekleemde middelen, welke in gevormd is in 2025, is meegenomen.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 94.000)

Toelichting 7.4 Milieubeheer

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
7.4:Milieubeheer			
Lasten	-2.637.300	-3.587.200	-949.900
Baten	908.500	930.200	21.700
Totaal 7.4:Milieubeheer	-1.728.800	-2.657.000	-928.200

Duurzame energietransactie (nadeel € 578.600)

Nieuwe mutatie

Dekking van de loonkosten via specifieke uitkeringen.

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 377.800)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten, het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 28.200)

Toelichting 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
7.5:Begraafplaatsen en crematoria			
Lasten	-1.991.700	-2.027.600	-35.900
Baten	1.704.200	1.717.700	13.500
Totaal 7.5:Begraafplaatsen en crematoria	-287.500	-309.900	-22.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 22.400)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.10:Mutaties reserves			
Onttrekkingen	781.300	10.600	-770.700
Totaal 0.10:Mutaties reserves	781.300	10.600	-770.700

Bestemmingsreserve afvalstoffenheffing (nadeel € 615.700)

Vershil 2025-2026

In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve afvalstoffenheffing, omdat deze reserve in 2025 volledig is ingezet.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 155.000)

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Aansluitregeling Riolering 2006	X	
Aanvalsplan 'Ridderkerk zwerfafvalarm' (2021)	X	
Beleidsplan afval en grondstoffen 2019-2023		X
Beleidsregels geluid wegverkeer Omgevingswet gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsregels verwijderen fietswrakken, weesfietsen en gevaarlijke voorwerpen gemeente Ridderkerk (2024)	X	
Bestuurlijke samenwerkingsovereenkomst werkregio BAR	X	
Bodemkwaliteitskaart landbodem gemeente Ridderkerk Actualisatie 2023	X	
Concessie laadinfrastructuur samenwerkende gemeenten	X	
Convenant Klimaatadaptief Bouwen Ridderkerk (2024)	X	
Convenant tussen het Gemeentebestuur van gemeente Ridderkerk en het Beleidsplatform Natuur, Milieu en Duurzaamheid (2010)		X
Geluidbelastingkaarten 2022	X	
Handboek kabels en leidingen Ridderkerk (2022)	X	
Klimaatvisie Ridderkerk – De route naar 2050 (2023)		X
Laadvisie Ridderkerk (2021)	X	

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Nota Bodembeheer 2021		X
Nota Dierenwelzijn Ridderkerk 2010		X
Nota Gezondheidsbeleid Ridderkerk 2021 - 2025		X
Programma Geluid en Lucht 2025-2029		X
Programma Stedelijk Water 2023-2027		X
Regionale Energiestrategie Rotterdam Den Haag 1.0 (2020)		X
Richtlijnen locatiebepaling GFT-cocons Ridderkerk (2021)	X	
Richtlijnen locatiebepaling verzamelcontainers Ridderkerk (2022)	X	
Schone Lucht Akkoord 2023	X	
Strategie Klimaatadaptatie Gemeente Ridderkerk (2023)		X
Uitvoeringsagenda Klimaat adaptatie	X	
Uitvoeringsbesluit Afvalstoffenverordening Ridderkerk 2022	X	
Uitvoeringsprogramma Circulaire Samenleving Ridderkerk (2021)	X	
Uitvoeringsprogramma Fietsstimulering		
Uitvoeringsprogramma Klimaatvisie Ridderkerk – De route naar 2050		X
Visie Externe veiligheid (2011)		X
Warmtevisie Ridderkerk 'De route naar 2050'		X

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Omvang huishoudelijk afval	Waarstaatjegemeente.nl	Hoeveelheid restafval per inwoner in kg Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.	193 (2023)
Hernieuwbare elektriciteit	Waarstaatjegemeente.nl	In %	16,2% (2022)

PROGRAMMA 9 VOLKSHUISVESTING, LEEFOMGEVING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

De groene kraag van Ridderkerk.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Rond Ridderkerk ligt een groene kraag, met gebieden als het Reijerpark, het Oosterpark, de Gorzen, de Donckse velden en de Crezéepolder. Het is belangrijk dat deze groene kraag intact blijft.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 128 - Ontwikkelingen binnen de gebiedsvisie Rivieroevers leveren elk hun bijdrage aan het groene raamwerk Oeverpark Rivieroevers. Bij marktinitiatieven vergroenen we de aangrenzende buitenruimte.

Indien er marktinitiatieven worden geïnitieerd, wordt deze randvoorwaarde meegenomen bij gesprekken met initiatiefnemers. Daarnaast wordt door de initiatiefnemer per woning een afdracht gedaan in het gebiedsfonds ten behoeve van de financiering van de publieke functies, die bijdragen aan de doelstellingen van het Oeverpark Rivieroevers.

- 129 - Vanuit de gebiedsvisie Rivieroevers onderzoeken en benutten we de kansen voor de aanleg van getijdennatuur: in combinatie met onderhoudswerkzaamheden en als onderdeel van ontwikkellocaties door marktpartijen.

De verkenning naar het realiseren van getijdennatuur heeft een lage prioriteit. Er is erg weinig ruimte (zowel op het land als in het water) om een getidenoever aan te leggen. De speerpunten die voortkomen uit het programma 'Ruimte voor de rivier 2.0' dienen als uitgangspunt bij de verdere ontwikkeling van getijdennatuur langs de rivieroevers. De speerpunten uit dit Rijksbeleid worden in 2026 verwacht.

Verder geven wij ontwikkelaars mee dat zij eerst een en ander qua waterveiligheid moeten onderzoeken voordat ze mogen ontwikkelen.

- 130 - De Rivieroevers bereikbaar en beleefbaar maken. Daarvoor zijn meer open plekken aan de rivier nodig. We gaan met het Waterschap in gesprek over aankoop van de leegstaande opslagplaats aan de Ringdijk voor de realisatie v.e. open plek a.h. water

We hebben onze interesse bekend gemaakt bij het Waterschap. Het Waterschap heeft aangegeven voorlopig niet te willen verkopen. Zodoende wordt in 2026 nog geen verdere actie verwacht.

Locaties voor woningbouw in de komende jaren.

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Er zijn een aantal locaties waar woningbouw in de komende jaren mogelijk wordt gemaakt. Gedacht wordt aan de voormalige Beverbol en het oude Gemini College. Daarnaast pakken we door op woningbouwontwikkeling rondom de voormalige gemeentewerf.

Naast deze locaties gaat het onder andere ook over projecten waarvoor de ruimtelijke procedure nog doorlopen moet worden zoals:

- De Irisstraat (Wooncompas) voor ongeveer 70 woningen (sloop 21 woningen).
- Hollandsestraat/Henegouwestraat (Wooncompas) voor ongeveer 255 woningen (sloop 162 woningen).
- Flexwonen (Wooncompas) aan de Sportlaan/Rotterdamseweg voor 90 tot 130 woningen.
- Westdonck (Wooncompas) voor ongeveer 305 woningen (sloop 183 woningen).
- Asielzoekerscentrum (AZC) op het voormalige baggerdepot, voor maximaal 250 opvangplekken.
- Boezemkerk (Bolnes) voor een pioniersplek met ongeveer 55 woningen.
- Burgemeester de Zeeuwstraat 296 voor ongeveer 25 woningen.
- Neshoeve voor 36 zorgwoningen.
- Wevershoeve (Noldijk 41b) voor 13 woningen.
- Beverbol, waar de wens is om woningbouw in combinatie met een maatschappelijke plint te realiseren.
- Gebiedsprogramma Centrum Oost, voor de transformatie van een werkgebied naar werken in combinatie met wonen.

- Gebiedsprogramma P.C. Hooftstraat en omgeving, we werken aan een gebiedsprogramma om woningbouw te realiseren.
- Gebiedsprogramma Koninginneweg, in de omgevingsvisie is opgenomen dat we toewerken naar een gebiedsprogramma om woningbouw te realiseren.

Ook betreft het locaties waarvoor de ruimtelijke procedure al doorlopen is. Het betreft:

- Rembrandtweg fase 2 (Wooncompas) voor de bouw van 102 woningen.
- J.S. Bachstraat 4 (Wooncompas/Pameijer) voor de bouw van 42 (zorg)woningen.
- De Blaak (Wooncompas) voor de bouw van 37 woningen.
- 't Ronde Sant (Wooncompas/Aafje) voor de bouw van 180 (zorg)woningen.
- Ontwikkelperspectief Centrum, verder uitwerken van het perspectief.
- Prunuslaan (Wooncompas/Siloah) voor de bouw van 63 (zorg)woningen.
- Kievitsweg 134 voor de bouw van 20 woningen.
- Transformatie oude bibliotheek (38 zorgwoningen).
- Riederwerf fase 5 en 6 (45 woningen).

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 223 - In overleg met de buurt stellen we een gebiedsvisie op voor de herontwikkeling van het oude Gemini College en starten vervolgens een marktconsultatie en een aanbesteding.

In de huidige planning worden de gebouwen van de voormalige Gemini tot medio 2028 gebruikt als tijdelijke huisvesting door verschillende scholen. Op basis van een stedenbouwkundig kader werken we toe naar de aanbesteding op deze locatie. We starten met stedenbouwkundig kader een jaar voorafgaand aan de oplevering van de gebouwen.

- 224 - We stellen stedenbouwkundige randvoorwaarden op voor de het gebied PC Hooftpark en omgeving en zullen vervolgens een aanbesteding of marktconsultatie starten.

Wij hanteren de gebiedsvisie P.C. Hooftstraat en omstreken als uitgangspunt voor de ontwikkeling van het gebied en hebben dit als randvoorwaarde aan de ontwikkelaar van het Trelleborgterrein meegegeven.

De voormalige gemeentewerf zal ingebracht worden in de ontwikkeling van het gebied. Dit terrein is in 2026 en 2027 in gebruik als tijdelijke huisvesting voor CBS de Wingerd.

In 2026 staat een MER-beoordeling op de planning: toetsing of de ontwikkeling van het Trelleborgterrein (inclusief de gemeentewerf) significant negatieve milieugevolgen kan hebben.

- 228 - We gaan een Uitvoeringsnota Mobiliteit Slikkerveer opstellen.

We starten in 2026 met de Uitvoeringsnota Mobiliteit Slikkerveer.

- Woningbouwprojecten waarvoor we de ruimtelijke procedure nog moeten doorlopen.

We werken deze plannen verder uit. Dit houdt in dat er wordt geparticipeerd, plannen verder worden uitgewerkt en via een ruimtelijke procedure aan de raad worden voorgelegd. Dat laatste doen we omdat sprake is van een bindend adviesrecht, als er sprake is van meer dan elf woningen. In het geval van de genoemde projecten is dit het geval.

- Woningbouwprojecten waarvoor we de ruimtelijke procedure wel al hebben doorlopen.

We gaan samen met de initiatiefnemers verder met de uitvoering. Dat betekent dat er wordt gestart met bouwen of verder wordt gebouwd.

- Gebiedsprogramma's.

Voor Centrum Oost werken we in 2026 aan een gebiedsprogramma om de transformatie van dit gebied voor te bereiden. Het gebiedsprogramma is een uitwerking van de Omgevingsvisie. Hetzelfde geldt voor het Gebiedsprogramma P.C. Hooftstraat en omgeving.

Herontwikkeling van de Koninginneweg

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

Met het oog op de grote behoefte aan (nieuwe) woningen krijgt de voormalige Huishoudschool aan de Koninginneweg primair een woonbestemming. Met behoud van de status als gemeentelijk monument zien we mogelijkheden om het gebouw te transformeren naar woningen. Samen met onder andere Wooncompas werken we aan de herontwikkeling van de Koninginneweg als toegangspoort tot het centrum.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 230 - We stellen stedenbouwkundige randvoorwaarden op voor de toegangspoort tot het centrum (gebied Koninginneweg, Huishoudschool, Joriskerk, SLOR (Stichting Lokale Omroep Ridderkerk)).

Naar verwachting zal de raad voor de zomer van 2026 kennisnemen van het gebiedsprogramma voor het gehele gebied rondom de Koninginneweg. Daarna zal Wooncompas aan de slag gaan met de omgevingsvergunningaanvragen voor de herstructurering.

Uitvoering omgevingsvisie

Wat willen we bereiken?

In het kader van de Omgevingswet gaan we aan de slag met de uitvoering van de omgevingsvisie. Daarnaast werken we verder aan een gemeente dekkend omgevingsplan.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Omgevingswet

Bij de vaststelling van de Omgevingsvisie in 2025 is budget gevraagd voor het opstellen van twee gebiedsprogramma's (inclusief plan-MER) voor de gebieden Koninginneweg en polder Bolnes-Zuid. Daarnaast wordt via een transitieplan de komende jaren ook gewerkt aan de voorbereidingen om te komen tot een gemeente dekkend omgevingsplan voor Ridderkerk.

Prestatieafspraken woningbouwvereniging Slikkerveer.

Wat willen we bereiken?

Verbetering en verduurzaming van de woningvoorraad in Slikkerveer.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Verbetering en verduurzaming van de woningvoorraad Slikkerveer.

We maken met WBV Slikkerveer concrete afspraken over diverse onderwerpen waarop de woningbouwvereniging, de huurdersvertegenwoordiging van de woningbouwvereniging en de gemeente samen werken aan de verbetering en verduurzaming van de woningvoorraad van WBV Slikkerveer en de leefbaarheid in de omgeving van de woningen. Hiervoor overleggen we met het bestuur en de medewerkers van WBV Slikkerveer en we bespreken de prestatieafspraken met de huurdersvertegenwoordiging van WBV Slikkerveer. Zodat er eind 2026 nieuwe prestatieafspraken hebben met WBV Slikkerveer.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
8.1:Ruimte en leefomgeving	-3.206.300	-2.624.900	-2.623.600	-2.630.500	-2.628.900
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-1.800.400	-520.000	-380.900	-381.500	-382.600
8.3:Wonen en bouwen	-1.491.000	-1.873.100	-1.872.600	-1.872.000	-1.871.900
Totaal Lasten	-6.497.700	-5.018.000	-4.877.100	-4.884.000	-4.883.400
Baten					
8.1:Ruimte en leefomgeving	226.700	120.900	120.900	120.900	120.900
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.712.100	434.300	294.600	294.600	294.600
8.3:Wonen en bouwen	955.300	976.400	976.400	976.400	976.400
Totaal Baten	2.894.100	1.531.600	1.391.900	1.391.900	1.391.900
Saldo - Lasten en baten	-3.603.600	-3.486.400	-3.485.200	-3.492.100	-3.491.500
Stortingen					
0.10:Mutaties reserves	-283.800	0	0	0	0
Totaal Stortingen	-283.800	0	0	0	0
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	5.902.000	754.000	691.800	698.400	698.300
Totaal Onttrekkingen	5.902.000	754.000	691.800	698.400	698.300
Saldo - Reserves	5.618.200	754.000	691.800	698.400	698.300

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Begroot resultaat	2.014.600	-2.732.400	-2.793.400	-2.793.700	-2.793.200

Toelichting 8.1 Ruimte en leefomgeving

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
8.1:Ruimte en leefomgeving			
Lasten	-3.206.300	-2.624.900	581.400
Baten	226.700	120.900	-105.800
Totaal 8.1:Ruimte en leefomgeving	-2.979.600	-2.504.000	475.600

Toekomstvisie (voordeel € 234.000)

Vershil 2025-2026

In 2025 is een doorgeschoven prestatie geraamd betreffende actualisatie Omgevingsvisie. Ook is in 2025 ingevolgde de 1e Tussenrapportage 2025 incidenteel aan meerwerk voor de Toekomstvisie geraamd.

Gebiedsvisie Centrum - Oost (voordeel € 243.900)

Vershil 2025-2026

In 2025 zijn incidentele kosten geraamd voor de gebiedsvisie Centrum - Oost.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 2.300)

Toelichting 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)			
Lasten	-1.800.400	-520.000	1.280.400
Baten	1.712.100	434.300	-1.277.800
Totaal 8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-88.300	-85.700	2.600

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 2.600)

Toelichting 8.3 Wonen en bouwen

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
8.3:Wonen en bouwen			
Lasten	-1.491.000	-1.873.100	-382.100
Baten	955.300	976.400	21.100
Totaal 8.3:Wonen en bouwen	-535.700	-896.700	-361.000

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 358.800)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten , het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 2.200)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.10:Mutaties reserves			
Stortingen	-283.800	0	283.800
Onttrekkingen	5.902.000	754.000	-5.148.000
Totaal 0.10:Mutaties reserves	5.618.200	754.000	-4.864.200

Algemene reserve (nadeel € 5.000.400)

Verschil 2025-2026

- In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 dekking uit de algemene reserve ingevolge de overeenkomst verdeling waardecreatie Nieuw Reijerwaard.
- In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de incidentele dekking uit de algemene reserve voor Gebiedsvisie Centrum Oost.
- In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de incidentele dekking uit de algemene reserve voor de omgevingsanalyse Koninginneweg en omgeving.
- In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de incidentele dekking uit de algemene reserve voor de doorgeschoven prestatie actualisatie omgevingsvisie.
- In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de onttrekking aan de reserve Nieuw Reijerwaard en de toevoeging hiervan aan de algemene reserve ingevolge de overeenkomst verdeling waardecreatie Nieuw Reijerwaard.

Reserve Nieuw Reijerwaard (nadeel € 283.800)

Verschil 2025-2026

In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de onttrekking aan de reserve Nieuw Reijerwaard en de toevoeging hiervan aan de algemene reserve ingevolge de overeenkomst verdeling waardecreatie Nieuw Reijerwaard.

Reserve Transitieplan Ridderkerk 2024 (voordeel € 530.000)

Nieuwe mutatie

Ingevolge de kaderbrief wordt ter dekking van kosten onttrokken aan de bestemmingsreserve Transitieplan Omgevingswet.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 110.000)

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Actualisatie Integraal Accommodatieplan Ridderkerk (2019)		X
Beeldkwaliteitsplan De Oude Boomgaert (2018)		X
Beeldkwaliteitsplan Geerpolder Rijsord (2022)		X
Beeldkwaliteitsplan Hof van Waelsicht (2021)		X
Beeldkwaliteitsplan Nieuw Reijerwaard (2014)		X
Beleidsregels Aanvulling Beeldkwaliteitplan Nieuw Reijerwaard - Verbindingsweg (2024)		X
Beleidsregel vergroting hoofdgebouw van karakteristieke bestaande woningen in linten (2002)	X	
Beleidsregels Beeldkwaliteitsplan Centrumring-Oost		X
Beleidsregels toewijzen huurstandplaatsen woonwagens Ridderkerk 2021	X	
Bouwerordening 1992		X
Convenant Leefbaarheid in de wijken Ridderkerk 2024-2028	X	
Gebiedsvisie P.C. Hooftstraat en omgeving		X
Gebiedsvisie Plein Oost en omgeving (2023)		X
Gebiedsvisie Rivieroevers Ridderkerk (2021)		X

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Gebruiksreglement rouwcentrum Ridderkerk 2020	X	
Huisvestingsplan onderwijs en integrale kindcentra 2023-2026		X
Kwaliteitskader Centrumring (2024)	X	
Lokaal Hitteplan Ridderkerk (2023)	X	
Nadeelcompensatieregeling kabels en leidingen Ridderkerk (2018)	X	
Nota Grondbeleid 2020-2023		X
Nota Reserve Gebiedsfonds Rivieroevers (2024)		X
Nota Richtlijnen Grondprijzen Gemeente Ridderkerk 2022		X
Omgevingsvisie Ridderkerk (2017)		X
Omgevingsvisie Ridderkerk (2025)		X
Ontwikkelperspectief Centrum Ridderkerk 2035		X
Prestatieafspraken 2024 t/m 2027 Wooncompas gemeente Ridderkerk huurdersorganisatie Progressie	X	
Prestatieafspraken WBV Slikkerveer 2022-2026		X
Regioakkoord nieuwe woningmarktafspraken regio Rotterdam 2021-2030	X	
Transitieplan Ridderkerk 2024		X
Uitvoeringsbesluit grafbedekking Ridderkerk 2020	X	
Uitvoeringsbesluit graven, asbezorging en diverse Ridderkerk 2020	X	
Uitvoeringsbesluit tijden van begraven en bezorging van as Ridderkerk 2020	X	
Verordening Algemene Begraafplaatsen Ridderkerk 2020		X
Verordening naamgeving en nummering adressen Ridderkerk 2019	X	
Verordening nadeelcompensatie Ridderkerk 2024		X
Verordening op de gemeentelijke adviescommissie Commissie Ruimtelijke Kwaliteit Ridderkerk 2021		X
Verordening sociale huur en middeldure huur gemeente Ridderkerk 2022		X
Verordening Starterslening Ridderkerk 2019		X
Verordening Woonruimtebemiddeling regio Rotterdam 2024		X
Visie Buitengebied (2025)		X
Visie Grondposities (2019)	X	
Visie op bouwhoogte (2025)		X

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Welstandsnota 2009		X
Woonvisie Ridderkerk 2021-2026		X

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Waarde
Gemiddelde WOZ-waarde	Waarstaatjegemeente.nl	In euro's De WOZ-waarde van alle woningen. Alle verblijfsobjecten in de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) met minimaal een woonfunctie en eventueel een of meer andere gebruiksfuncties worden als woning aangemerkt.	346.000 (2025)
Nieuw gebouwde woningen	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 woningen Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen zoals transformaties.	6,2 (2023)
Demografische druk	Waarstaatjegemeente.nl	In % Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.	84,2 (2025)
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens	Waarstaatjegemeente.nl	In euro's Som van de gemiddeld betaalde ozb op basis van de gemiddelde WOZ-waarde van woningen in de gemeente + reinigingsheffing + rioolheffing minus eventuele heffingskorting.	1.031 (2026)
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens	Waarstaatjegemeente.nl	In euro's Som van de gemiddeld betaalde ozb op basis van de gemiddelde WOZ-waarde van woningen in de gemeente + reinigingsheffing + rioolheffing minus eventuele heffingskorting.	911 (2026)

NIET IN DE PROGRAMMA'S OPGENOMEN BATEN EN LASTEN

Maximaliseren van subsidie-inkomsten

Wat willen we bereiken? (coalitieakkoord)

We vinden het belangrijk om gebruik te maken van de subsidies die vanuit Europa, het Rijk en de Provincie beschikbaar zijn. We stellen een subsidioloog aan die zo veel als mogelijk subsidies voor Ridderkerk verwerft.

Wat gaan we daarvoor doen? (collegeprogramma)

- 251 - We stellen een subsidioloog aan.

De afgelopen periode is onderzocht op welke wijze de rol van subsidioloog de meest toegevoegde waarde voor de gemeente kan realiseren. Op basis van een beperkte arbeidsmarkt is er voornamelijk voor gekozen deze rol binnen de clusters te beleggen, waarbij vanuit team Advies & Ondersteuning regie en ondersteuning bij de uitvoering wordt geleverd. Het budget wordt benut voor de aanschaf en inrichting van een passend systeem, trainingen en periodiek advies.

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten					
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	-2.378.800	-2.240.700	-2.229.800	-2.227.800	-2.226.000
0.4:Overhead	-23.495.600	-24.868.300	-24.727.500	-24.653.000	-24.576.000
0.5:Treasury	-754.200	-13.600	157.600	317.400	332.900
0.61:OZB woningen	-133.900	-116.200	-116.500	-116.500	-116.500
0.62:OZB niet-woningen	-46.100	-38.100	-38.300	-38.300	-38.300
0.64:Belastingen overig	-1.493.200	-1.433.000	-1.436.100	-1.437.100	-1.438.100
0.8:Overige baten en lasten	-992.000	-32.200	-532.200	-532.200	-532.200
0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)	-262.800	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500
Totaal Lasten	-29.556.600	-28.793.600	-28.974.300	-28.739.000	-28.645.700
Baten					
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	732.800	717.100	717.100	717.100	717.100
0.4:Overhead	371.000	554.400	535.400	535.400	776.200
0.5:Treasury	767.700	789.200	767.800	726.300	777.000
0.61:OZB woningen	6.954.700	7.126.400	7.165.200	7.285.300	7.354.800
0.62:OZB niet-woningen	7.962.400	9.065.400	9.269.700	9.488.300	9.697.400
0.63:Parkeerbelasting	357.200	34.500	365.900	365.900	365.900
0.64:Belastingen overig	83.400	176.400	177.400	178.400	179.400
0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	103.105.000	108.147.000	108.933.000	106.990.000	109.121.000
0.8:Overige baten en lasten	996.400	1.770.600	1.586.900	1.533.200	1.142.400
Totaal Baten	121.330.600	128.381.000	129.518.400	127.819.900	130.131.200
Saldo - Lasten en baten	91.774.000	99.587.400	100.544.100	99.080.900	101.485.500
Stortingen					
0.10:Mutaties reserves	-496.200	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Totaal Stortingen	-496.200	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	1.824.100	1.547.600	1.370.000	1.192.400	1.102.300
Totaal Onttrekkingen	1.824.100	1.547.600	1.370.000	1.192.400	1.102.300
Saldo - Reserves	1.327.900	1.084.000	906.400	728.800	638.700
Begroort resultaat	93.101.900	100.671.400	101.450.500	99.809.700	102.124.200

Toelichting 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden			
Lasten	-2.378.800	-2.240.700	138.100
Baten	732.800	717.100	-15.700
Totaal 0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	-1.646.000	-1.523.600	122.400

Overige gebouwen (voordeel € 270.300)

Vershil 2025-2026

In 2025 zijn kosten geraamd voor verhuis- en inrichtingskosten voor de Gooth en RTV Ridderkerk en kosten voor sloop, sanering en inzaaien van grond voor Randweg 3.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 147.900)

Toelichting 0.4 Overhead

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.4:Overhead			
Lasten	-23.495.600	-24.868.300	-1.372.700
Baten	371.000	554.400	183.400
Totaal 0.4:Overhead	-23.124.600	-24.313.900	-1.189.300

Overhead vanuit de DBP (nadeel € 218.300)

Nieuwe mutaties

We hebben de begroting aangepast op de begroting van DBP.

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 908.600)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten, het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 62.400)

Toelichting 0.5 Treasury

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.5:Treasury			
Lasten	-754.200	-13.600	740.600
Baten	767.700	789.200	21.500
Totaal 0.5:Treasury	13.500	775.600	762.100

Financiering (voordeel € 118.800)

Vershil 2025-2026

Er zijn in 2026 ten opzichte van 2025 meer rentelasten geraamd voor recreatiecentrum De Fakkel en lagere financieringslasten in de begroting 2023.

Nieuwe mutatie

Mutatie raming voor bespaarde rente op de voorziening Onderhoud graven.

Toerekenen rente vanuit Activa (voordeel € 610.600)

Vershil 2025-2026

Ten opzichte van 2025 zijn er in 2026 hogere kapitaallasten.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 32.700)

Toelichting 0.61 OZB woningen

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.61:OZB woningen			
Lasten	-133.900	-116.200	17.700
Baten	6.954.700	7.126.400	171.700
Totaal 0.61:OZB woningen	6.820.800	7.010.200	189.400

OZB Woningen (voordeel € 171.700)

Nieuwe mutatie

De inflatie van 2,4% en de wijziging in het areaal is verwerkt bij de berekening van het nieuwe tarief.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 17.700)

Toelichting 0.62 OZB niet-woningen

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.62:OZB niet-woningen			
Lasten	-46.100	-38.100	8.000
Baten	7.962.400	9.065.400	1.103.000
Totaal 0.62:OZB niet-woningen	7.916.300	9.027.300	1.111.000

OZB Niet woningen (voordeel € 1.103.000)

Nieuwe mutatie

De tarieven voor 2026 zijn eerst gecorrigeerd met de verwachte waardeontwikkeling en vervolgens is een inflatiecorrectie toegepast. Tenslotte wordt de OZB-opbrengst vermeerderd met areaaluitbreiding.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 8.000)

Toelichting 0.63 Parkeerbelasting

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.63:Parkeerbelasting			
Baten	357.200	34.500	-322.700
Totaal 0.63:Parkeerbelasting	357.200	34.500	-322.700

Baten betaald (straat)parkeren (nadeel € 323.600)

Nieuwe mutatie

Als gevolg van het verwerken van motie 2025-144 'Afschaffen betaald straatparkeren tijdens werkzaamheden deelgebied 1' worden de baten afgeraamd.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 900)

Toelichting 0.64 Belastingen overig

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.64:Belastingen overig			
Lasten	-1.493.200	-1.433.000	60.200
Baten	83.400	176.400	93.000
Totaal 0.64:Belastingen overig	-1.409.800	-1.256.600	153.200

Toerekening personeelskosten naar programma's (voordeel € 130.200)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten, het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 23.000)

Toelichting 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds			
Baten	103.105.000	108.147.000	5.042.000
Totaal 0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	103.105.000	108.147.000	5.042.000

Algemene uitkering (voordeel € 5.042.000)

Het positieve verschil betreft compensatie voor gestegen lonen en prijzen en volumeontwikkeling, structurele demping van de terugval in het gemeentefonds, verzachten ombuigingen van de Hervormingsagenda Jeugd, 50% structurele compensatie in tekort Jeugd en aframen van bestaande stelpost Jeugd als nadeel.

Het zogenaamde ravijnjaar schuift door deze mutaties op van 2026 naar 2028. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de raadsinformatiebrief Meicirculaire 2025 gemeentefonds van 27 juni 2025 (2025-047489).

Toelichting 0.8 Overige baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.8:Overige baten en lasten			
Lasten	-992.000	-32.200	959.800
Baten	996.400	1.770.600	774.200
Totaal 0.8:Overige baten en lasten	4.400	1.738.400	1.734.000

Cluster Bedrijfsvoering & Organisatie (nadeel € 529.300)

Nieuwe mutatie

Na een organisatiewijziging komen de medewerkers Financieel advisering over van DBP naar het cluster Bedrijfsvoering & Organisatie. Daarnaast is de cao 2025-2027 verwerkt.

Cluster Bedrijfsvoering & Organisatie (nadeel € 529.300)

Nieuwe mutatie

Het Cluster Bedrijfsvoering & Organisatie wordt per 1 januari 2026 uitgebreid met de financieel adviseurs die overkomen vanuit DBP. Hierdoor wordt de bijdrage aan DBP op dit onderdeel lager. Ook is besloten om de coördinator vertrouwenspersonen, die tevens ook Veilige Publieke Dienstverlening in zijn portefeuille heeft, onder te brengen in dit cluster. Daarnaast zijn de gevolgen van de CAO 2025-2027 verwerkt.

Cluster Samenleving (nadeel € 461.000)

Nieuwe mutatie

Voor de uitvoering van het transformatieplan IZA is het team Contactfunctionarissen versterkt aan de hand van SPUK middelen. Daarnaast is voor de communicatie en participatie rond duurzaamheidsprojecten de capaciteit uitgebreid in het cluster. Hiervoor is dekking uit de Rijksbijdrage voor tijdelijke capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE).

Er wordt extra ingezet op een flexibele schil bij onze balies in de centrale hal voor het opvangen van de zogenaamde paspoortpiek. Deze kosten zijn gedekt uit de legesopbrengsten.

Cluster Ruimte (nadeel € 223.700)

Nieuwe mutatie

Het team Duurzaamheid is versterkt. De hogere personeelskosten worden gedekt uit de CDOKE middelen van het Rijk. Daarnaast zijn de gevolgen van de CAO 2025-2027 verwerkt.

Cluster Buitenruimte (nadeel € 272.600)

Nieuwe mutatie

Er is een projectleider in dienst gekomen in plaats van inhuur. Hierdoor nemen de loonkosten in de begroting toe. Deze extra lasten worden zoals gebruikelijk toegerekend aan de projecten. Het voordeel is dat hiertegenover lagere inhuurlasten staan die direct op de projecten worden geboekt. Daarnaast zijn de gevolgen van de CAO 2025-2027 verwerkt.

Cluster Sociaal (nadeel € 813.900)

Nieuwe mutatie

Voor de periode 2026 tot en met 2028 is budget begroot voor extra capaciteit voor het verwerken van het aantal aanvragen WMO. Ook voor inburgering, het transformatieplan IZA en het projectplan Jeugd is formatie uitgebreid. Deze kosten worden deels gedekt uit SPUK-middelen. Daarnaast zijn de gevolgen van de CAO 2025-2027 verwerkt.

Toerekening personeelskosten naar programma's (voordeel € 2.300.500)

Het verschil tussen de jaren 2025 en 2026 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten, het overkomen van personeel van De BedrijfsvoeringsPartner en de verwerking van de cao.

Stelposten (voordeel € 1.766.700)

Vershil 2025-2026

- Aframing van de stelpost cao-ontwikkelingen.
- Lagere dekking uren 2026 ten opzichte van 2025.

Nieuwe mutatie

Door het wegvallen van uren ten laste van de voorziening vervanging riolering, vervalt ook de dekking in de exploitatie hiervoor en in de kaderbrief opgenomen onderuitputting kapitaallasten is opgenomen in de begroting.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 32.700)

Toelichting 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)			
Lasten	-262.800	-51.500	211.300
Totaal 0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)	-262.800	-51.500	211.300

Heffing vennootschapsbelasting (voordeel € 211.300)

Vershil 2025-2026

In 2026 is ten opzichte van 2025 geen vennootschapsbelasting op grondexploitaties geraamd.

Nieuwe mutatie

Door de verwachte te betalen Vennootschapsbelasting 'scherper te ramen' groter risico op ontoereikend budget.

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Vershil 2025- 2026
0.10:Mutaties reserves			
Stortingen	-496.200	-463.600	32.600
Onttrekkingen	1.824.100	1.547.600	-276.500
Totaal 0.10:Mutaties reserves	1.327.900	1.084.000	-243.900

Reserve vennootschapsbelasting op grondexploitaties (nadeel € 193.000)

Vershil 2025-2026

In 2026 vervalt ten opzichte van 2025 de dekking uit de reserve vennootschapsbelasting op grondexploitaties.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 50.900)

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

Inleiding

In deze paragraaf staat informatie over gemeentelijke belastingen en heffingen, inclusief beleid, opbrengstramingen, tarieven, kwijtscheldingsbeleid en lokale lastendruk voor de periode 2026-2029.

Algemene uitgangspunten lokale heffingen

Inflatiecorrectie

In de Kaderbrief Begroting 2026 zijn de uitgangspunten voor de begroting van 2026 opgenomen. Voor belastingen en heffingen wordt een inflatiecorrectie van 2,4% toegepast.

Gemeenten kennen gebonden heffingen, zoals de afvalstoffenheffing, rioolheffing, lijkbezorgingsrechten, marktgelden en leges. Deze heffingen mogen wettelijk maximaal 100% kostendekkend zijn. Dit houdt in dat de opbrengsten niet meer mogen zijn dan de kosten. De kosten bestaan onder andere uit toegerekende kosten, btw, overhead, perceptiekosten en de kosten van oninbare vorderingen.

Overzicht geraamde belastingen en lokale heffingen

Hierna treft u een overzicht aan van in de begroting geraamde opbrengsten van de ongebonden en de gebonden heffingen.

Ongebonden heffingen

Ongebonden heffingen zijn belastingen die door de gemeente vrij zijn te besteden en worden beschouwd als algemene middelen. Er is geen maximum aan de opbrengsten en zij hoeven niet kostendekkend te zijn.

Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Onroerende zaakbelastingen	14.390.030	14.917.100	16.191.800	16.434.900	16.773.600	17.052.200
Baatbelasting	1.946	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Straatparkeren/parkeerboetes/parkeervergunningen	322.492	357.200	34.500	365.900	365.900	365.900

Gebonden heffingen

Gebonden heffingen zijn belastingen voor een specifiek doel verband houdend met collectieve voorzieningen. De heffingen zijn maximaal kostendekkend; de baten mogen niet meer zijn dan de specifieke lasten.

Omschrijving	Rekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Afvalstoffenheffing	7.325.089	7.497.700	8.171.200	8.717.300	8.864.200	8.882.300
Rioolheffing	5.248.642	5.422.600	5.801.300	6.009.900	6.149.000	6.388.100
Lijkbezorgingsrechten	956.900	874.000	874.000	874.000	874.000	884.300
Leges burgerzaken	1.110.655	1.092.300	1.168.000	1.168.000	1.168.000	1.168.000
Leges omgevings- en APV-vergunning	667.148	908.700	910.800	910.800	910.800	910.800
Markt- en standplaatsgelden	85.076	83.900	80.500	80.500	80.500	80.500

Algemene beleidsontwikkelingen

Benchmark woonlasten

Voor de benchmark gebruiken we de publicaties van het Centrum voor Onderzoek naar de Economie van de Lagere Overheden (COELO), de zogenaamde Atlas lokale lasten. De gemeentelijke woonlasten bestaan uit de uitgaven van burgers aan onroerendezaakbelastingen (OZB), afvalstoffenheffing en rioolheffing. Een vergelijking van de gemeentelijke woonlasten maakt de

onderlinge verschillen in woonlasten tussen Ridderkerk en omliggende gemeenten inzichtelijk. Deze vergelijking is in deze paragraaf opgenomen. Het overzicht vergelijkt de tarieven van de OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing per gemeente, evenals het cumulatieve bedrag van de onroerendezaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing per gemeente.

Tarieven 2026

Kostenonderbouwing tarieven

In deze paragraaf zijn kostenonderbouwingen voor de berekening van de verschillende heffingen opgenomen. Deze geven inzicht in hoe de geraamde baten c.q. opbrengsten en de geraamde lasten met elkaar in verhouding staan. Het dekkingspercentage van het betreffende taakveld wordt hiermee weergegeven.

De raad stelt in december de definitieve tarieven vast.

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

De geraamde OZB-opbrengst wordt bepaald door de totale waarde van de onroerende zaken in het lopende belastingjaar te vermenigvuldigen met het OZB-tarief. Er wordt hierbij rekening gehouden met een geschatte waardeontwikkeling van de WOZ-waarde en areaaluitbreiding. Hierbij geldt dat een waardestijging of –daling niet leidt tot extra OZB-opbrengst. Dit wordt bereikt door bij de tarievenberekening een waardestijging te dempen door middel van een evenredige tariefsverlaging.

Financiering ondernemersfonds middels opslag OZB-tarief niet-woningen

Er worden voorbereidingen getroffen om met ingang van 2026 een ondernemersfonds in Ridderkerk op te richten. Dit fonds is bedoeld om lokale ondernemers te ondersteunen. In dit verband verwijzen we naar het raadsvoorstel voor de oprichting van het ondernemersfonds.

De financiering van het fonds zal plaatsvinden door een opslag op het OZB-tarief voor niet-woningen. Zodra de omvang van deze opslag bekend is, zal deze worden verwerkt bij de vaststelling van de belastingverordeningen en -tarieven in december.

Op basis van het voorgaande en door SVHW aangeleverde WOZ-waardeontwikkeling zien de OZB-tarieven voor 2026 (exclusief opslag ondernemersfonds) er als volgt uit:

Onroerendezaakbelasting (Ozb)	2025	2026
(als percentage van de waarde)		
Eigenaren woningen	0,0906%	0,0834%
Eigenaren niet-woningen	0,4960%	0,4952%

* Voorlopig percentage o.b.v. actuele WOZ-waarde 2025 en verwachte waardeontwikkeling in 2026

Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt geheven om de kosten te betalen die de gemeente maakt voor het (laten) inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Voor de afvalstoffenheffing hanteren wij kostendekkende tarieven in combinatie met een inzet van de daarvoor gevormde voorziening.

Kostenonderbouwing tarieven

Ter onderbouwing van de tarieven voor afvalstoffenheffing wordt hierna een kostenonderbouwing tarieven afvalstoffenheffing gegeven.

Omschrijving	2026
Lasten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	-3.729.800
Lasten vanuit de gemeente, inclusief (omslag)rente	-3.688.600
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	389.200
Netto lasten taakveld(en)	-7.029.200
<u>Toe te rekenen lasten:</u>	
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	-86.600
Overhead, inclusief (omslag)rente	-209.000
Compensabele btw	-1.381.000
Totaal lasten	-8.705.800
Inzet voorziening Beklemden middelen	534.600
Opbrengst heffingen	8.171.200
Totaal baten	8.705.800
Dekkingspercentage	100%

De berekende tarieven voor de afvalstoffenheffing zien er als volgt uit:

Afvalstoffenheffing	2025*	2026	2027	2028	2029
Eenpersoonshuishouden	286,32	310,44	330,72	330,48	329,88
Tweepersoonshuishouden	384,84	417,24	444,60	444,12	443,40
Meerpersoonshuishouden	396,36	429,60	457,80	457,32	456,60
Extra mini-container PMD-restafval	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00

* Volgens Belastingverordening

Rioolheffing

Het uitgangspunt van de rioolheffing is om gemeenten in staat te stellen de kosten te betalen die samenhangen met de gemeentelijke watertaken. Het Programma Stedelijk Water (PSW) 2023-2027 is leidend bij de berekening van de tarieven voor de rioolheffing, waarin als uitgangspunt geldt een jaarlijkse stijging van 2% exclusief inflatiecorrectie.

Kostenonderbouwing tarieven

De in de rioolheffing te dekken kosten zijn opgenomen in de kostenonderbouwing van tarieven rioolheffing.

Omschrijving	2026
Lasten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	-4.829.900
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	56.400
Netto lasten taakveld(en)	-4.773.500
<u>Toe te rekenen lasten:</u>	
Perceptiekosten	-129.300
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	-283.300
Overhead, inclusief (omslag)rente	-474.400
Compensabele btw	-801.700
Totaal lasten	-6.462.200
Inzet voorziening Beklemden middelen	660.900
Opbrengst heffingen	5.801.300
Totaal baten	6.462.200
Dekkingspercentage	100%

De tarieven voor 2026 en verder zien er als volgt uit:

Rioolheffing	2025*	2026	2027	2028	2029
Eigenaar/gebruiker tot 500 m3	109,08	117,36	119,76	122,16	124,56
<u>Groot waterverbruik:</u>					
501 m3 - 1.000 m3 / per 100 m3	116,40	125,16	127,80	130,32	132,84
1.001 m3 - 3.000 m3 / per 100 m3	105,00	112,92	115,32	117,60	119,88
3.001 m3 - 6.000 m3 / per 100 m3	93,24	100,32	102,48	104,52	106,56
6.001 m3 - 10.000 m3 / per 100 m3	81,72	87,96	89,76	91,56	93,36
boven 10.000 m3 / per 100 m3	63,72	68,52	69,96	71,28	72,72

* Volgens Belastingverordening

Lijkbezorgingsrechten

Voor het verlenen van diensten door en/of het gebruik van de faciliteiten van de begraafplaatsen Vredeshof en Rusthof worden rechten geheven voor onder andere begraven, onderhoudsrechten en andere lijkbezorgingsrechten.

Kostenonderbouwing tarieven

De in de lijkbezorgingsrechten te dekken kosten zijn als volgt bepaald:

Omschrijving	2026
Lasten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	-1.016.300
Netto lasten taakveld(en)	-1.016.300
<u>Toe te rekenen lasten:</u>	
Overhead, inclusief (omslag)rente	-435.600
Bespaarde rente voorziening Onderhoud graven	116.300
Totaal lasten	-1.335.600
Opbrengst heffingen	874.000
Totaal baten	874.000
Dekkingspercentage	65%

Markt- en standplaatsgelden

Voor het gebruik of het innemen van een standplaats voor het uitstallen, aanbieden of verkopen van goederen of voorwerpen, op de openbare ruimte of het aangewezen marktterrein, wordt onder de naam van "markt- en standplaatsgelden" een recht geheven. Er is ook de mogelijkheid om gebruik te maken van elektra-aansluitingen. Hiervoor zijn er afzonderlijke tarieven in de verordening markt- en standplaatsgelden opgenomen.

De uit de markt- en standplaatsgelden te dekken totale kosten bedragen:

Omschrijving	2026
Lasten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	-64.900
Netto lasten taakveld(en)	-64.900
<u>Toe te rekenen lasten:</u>	
Overhead, inclusief (omslag)rente	-33.200
Compensabele btw	-6.300
Totaal lasten	-104.400
Opbrengst heffingen	77.500
Totaal baten	77.500
Dekkingspercentage	74%

Parkeerbelasting

Parkeerbelasting wordt geheven in het kader van parkeerregulering. Betaling vindt plaats via een geldige parkeervergunning, parkeer-app of bij de parkeerapparatuur zoals de parkeermeter en

parkeerautomaat. Als er niet of onvoldoende parkeergeld is betaald, wordt een naheffingsaanslag parkeerbelasting opgelegd. De hoogte van de naheffingsaanslag is wettelijk vastgelegd. De hoogte van de tarieven van de parkeervergunning is vastgelegd in het parkeerbeleid van Ridderkerk.

Leges

Onder de naam leges worden rechten geheven voor verstrekte diensten en producten. Een aantal tarieven van leges is wettelijk gemaximeerd zoals het tarief voor paspoorten, aanwezigheidsvergunning speelautomaten of bijvoorbeeld een uittreksel Burgerlijke stand. Voor het overige geldt ook hier dat de tarieven van de leges maximaal kostendekkend mogen zijn.

De kosten en opbrengsten van leges zien er als volgt uit:

Onderwerp legesverordening	Kosten	Overhead	BTW	Totale kosten	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Algemene dienstverlening						
Burgerlijke stand	-55.900	-53.100	0	-109.000	93.800	86%
Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	-383.600	-364.400	0	-748.000	716.000	96%
Rijbewijzen	-134.900	-128.100	0	-263.000	257.800	98%
Verstrekingen in het kader van de basisregistratie persoonsgegevens	-9.600	-9.100	0	-18.700	11.200	60%
Overige publiekszaken	-4.100	-3.900	0	-8.000	5.500	69%
Totaal leges Algemene dienstverlening	-588.100	-558.600	0	-1.146.700	1.084.300	95%

Onderwerp legesverordening	Kosten	Overhead	BTW	Totale kosten	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Dienstverlening in het kader van de Omgevingswet						
Omgevingsvergunningen	-779.000	-626.400	-8.200	-1.413.600	889.800	63%
Totaal leges Omgevingswet	-779.000	-626.400	-8.200	-1.413.600	889.800	63%

Onderwerp legesverordening	Kosten	Overhead	BTW	Totale kosten	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Dienstverlening volgens Europese dienstenrichtlijn						
Leegstandswet	-200	-200	0	-400	600	150%
Kansspelen	-700	-600	0	-1.300	2.000	154%
Horeca	-14.100	-13.400	0	-27.500	10.100	37%
Organiseren evenement of markt	-500	-500	0	-1.000	300	30%
Standplaatsen	-1.600	-1.500	0	-3.100	1.500	48%
Niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	-1.700	-1.600	0	-3.300	6.500	197%
Totaal leges Dienstverlening volgens Europese dienstenrichtlijn	-18.800	-17.800	0	-36.600	21.000	57%

Onderwerp legesverordening	Kosten	Overhead	BTW	Totale kosten	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Kostendekkendheid totale tarieventabel	-1.385.900	-1.202.800	-8.200	-2.596.900	1.995.100	77%

Kwijtscheldingsbeleid

Als een inwoner van Ridderkerk moeite heeft om de gemeentelijke belasting te betalen, kan de persoon in aanmerking komen voor kwijtschelding en hoeft een deel van die belasting niet te betalen. De regels voor kwijtschelding blijven hetzelfde in 2026. Voor de afvalstoffenheffing kan 64% van het

bedrag kwijtgescholden worden. Voor de rioolheffing is dat 71%. In de begroting zijn de volgende bedragen opgenomen voor de kosten van kwijtschelding:

Kwijtschelding lokale heffingen	Rekening 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Afvalstoffenheffing	-251.429	-266.300	-287.600	-287.600	-287.600	-287.600
Onroerendezaakbelasting	-1.111	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Rioolheffing	-87.254	-83.700	-92.600	-92.600	-92.600	-92.600

Woonlasten (lokale lastendruk)

Tot de woonlasten worden gerekend de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. De woonlasten vormen het grootste deel van de opbrengst uit de gemeentelijke heffingen en daarmee grotendeels de lokale lastendruk. Hierna worden de woonlasten voor burgers (woningen) en het bedrijfsleven (niet-woningen/bedrijven) inzichtelijk gemaakt.

Om de gemiddelde woonlasten in 2026 te berekenen, wordt uitgegaan van de berekende tarieven en de verwachte gemiddelde WOZ-waarde in 2026.

Lastendruk burgers (woningen)

Omschrijving	2024	2025	2026	Absolute afwijking	Afwijking in %
+ = stijging en - = daling van de lasten					
Eenpersoonshuishouden met een huurwoning					
Rioolgebruik	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Afval	278,72	286,32	310,44	24,12	8,4%
Totaal*	386,36	395,40	427,80	32,40	8,2%
Tweepersoonshuishouden met een huurwoning					
Rioolgebruik	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Afval	374,84	384,84	417,24	32,40	8,4%
Totaal*	482,48	493,92	534,60	40,68	8,2%
Meerpersoonshuishouden met een huurwoning					
Rioolgebruik	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Afval	385,76	396,36	429,60	33,24	8,4%
Totaal*	493,40	505,44	546,96	41,52	8,2%
Eenpersoonshuishouden met een koopwoning met een WOZ-waarde van € 445.000					
Rioolgebruik	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Afval	278,72	286,32	310,44	24,12	8,4%
Ozb-eigendom**	356,43	362,40	371,13	8,73	2,4%
Riooleigendom	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Totaal*	850,43	866,88	916,29	49,41	5,7%
Tweepersoonshuishouden met een koopwoning met een WOZ-waarde van € 445.000					
Rioolgebruik	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Afval	374,84	384,84	417,24	32,40	8,4%
Ozb-eigendom**	356,43	362,40	371,13	8,73	2,4%
Riooleigendom	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Totaal*	946,55	965,40	1.023,09	57,69	6,0%

Omschrijving	2024	2025	2026	Absolute afwijking	Afwijking in %
Meerpersoonshuishouden met een koopwoning met een WOZ-waarde van € 445.000					
Rioolgebruik	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Afval	385,76	396,36	429,60	33,24	8,4%
Ozb-eigendom**	356,43	362,40	371,13	8,73	2,4%
Riooleigendom	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Totaal*	957,47	976,92	1.035,45	58,53	6,0%

Lastendruk bedrijven (niet-woningen)

Omschrijving	2024	2025	2026	Absolute afwijking	Afwijking in %
+ = stijging en - = daling van de lasten					
Niet-woning/bedrijf in eigendom met een WOZ-waarde van € 249.300					
Rioolgebruik	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Ozb-eigendom**	1.144,04	1.206,27	1.234,53	28,26	2,3%
Riooleigendom	107,64	109,08	117,36	8,28	7,6%
Totaal*	1.359,32	1.424,43	1.469,25	44,82	3,1%

* Absoluut en gewogen %.

** OZB 2025 tegen definitief vastgestelde tarief 2025. OZB 2026: uitgaande van een waardestijging van 2,5% tegen concept tarief 2026.

Ridderkerk ten opzichte van buurgemeenten

De woonlasten van de omliggende gemeenten voor het belastingjaar 2026 zijn nog niet beschikbaar. Om de woonlasten te kunnen vergelijken wordt gebruik gemaakt van de woonlasten van deze gemeenten in 2025. Deze vergelijking maakt de onderlinge verschillen van de woonlasten tussen Ridderkerk en omliggende gemeenten inzichtelijk. Er is hierbij uitgegaan van de woonlasten van een eenpersoonshuishouden en een gezin (meerpersoonshuishouden) met zowel een koopwoning (woningeigenaren) als een huurwoning (huurders).

Tarieven per gemeente - eenpersoonshuishoudens

Gemeente	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	OZB-tarief	Gem. woningwaarde	Woonlasten eigenaar*	Woonlasten huurder*
Ridderkerk	286	218	0,0906%	400.000	867	504
Zwijndrecht	364	334	0,0857%	415.000	1.054	698
Hendrik-Ido Ambacht	283	189	0,0883%	494.000	908	472
Barendrecht	274	82	0,0877%	499.000	794	356
Albrandswaard	294	227	0,1023%	521.000	1.055	522

* COELO-Atlas 2025

Tarieven per gemeente - meerpersoonshuishoudens

Gemeente	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	OZB-tarief	Gem. woningwaarde	Woonlasten eigenaar*	Woonlasten huurder*
Ridderkerk	396	218	0,0906%	400.000	977	615
Zwijndrecht	408	334	0,0857%	415.000	1.098	742
Hendrik-Ido Ambacht	414	224	0,0883%	494.000	1.042	638
Barendrecht	501	243	0,0877%	499.000	1.181	744
Albrandswaard	428	303	0,1023%	521.000	1.263	731

* COELO-Atlas 2025

PARAGRAAF 2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Aanleiding en achtergrond

Wij voeren actief beleid op de beheersing van de risico's die de gemeente loopt. Gekeken wordt naar de maatregelen die worden getroffen om de risico's af te dekken. Voor de risico's waarvoor geen maatregelen getroffen kunnen worden bijvoorbeeld omdat het verzekeren ervan te duur zou zijn, wordt ingeschat welke buffer noodzakelijk is. Dit is de benodigde weerstandscapaciteit. Op basis van de continu geïnterpreteerde risico's en de beschikbare financiële middelen (beschikbare weerstandscapaciteit) is het weerstandvermogen berekend. In dit risicoprofiel worden de belangrijkste trends en ontwikkelingen benoemd en meegewogen.

Risicoprofiel

Inleiding

Door actieve risicobebereersing hebben wij in beeld wat de risico's zijn en is het mogelijk om het weerstandvermogen te bepalen. Alle risico's worden voor zover mogelijk twee maal per jaar herijkt en er wordt continu geanticipeerd op nieuwe risico's. Het getoonde risicoprofiel is bepaald vanuit de inventarisatie en analyse zoals uitgevoerd tot en met 13 juni 2025. We kijken vanuit de huidige omstandigheden vooruit met als doel een actueel risicoprofiel te presenteren waarin rekening wordt gehouden met realistische scenario's voor de nabije toekomst.

De belangrijkste trends en ontwikkelingen die van invloed zijn op het risicoprofiel worden kort toegelicht. De gevolgen van externe invloeden zoals (geo-)politieke ontwikkelingen, de inflatie en de krappe arbeidsmarkt laten zich zien en voelen over de hele breedte van het risicoprofiel. De bedrijfsvoeringsrisico's zijn als cluster opgenomen in het risico ten aanzien van de taken die zijn belegd bij De BedrijfsvoeringsPartner. Het risicoprofiel is opgebouwd uit risico-inschattingen waarbij de slechtst mogelijke scenario's worden getoond zoals deze op dit moment kunnen worden meegewogen.

Top 10

In het volgende overzicht worden de tien belangrijkste (geconsolideerde) risico's gepresenteerd die de grootste invloed hebben bij de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit. Bij ieder risico worden kort de beheersmaatregelen weergegeven. De lijst met belangrijkste risico's omvat circa 90% van alle geïdentificeerde risico's.

Nr.	Risico	Maatregelen	Kansklasse	Maximaal financieel gevolg	Invloed
1	Risicocluster uitvoering wet- en regelgeving informatieveiligheid en privacy	Informatiebeveiliging, proces meldpunt datalekken, beheer register gegevensverzamelingen, compliance	4	1.000.000	19,41%
2	Risico dat de BedrijfsvoeringsPartner haar taken niet kan uitvoeren binnen het beschikbaar gestelde budget	Monitoring, business intelligence, competentieontwikkeling	4	902.000	17,02%
3	Risicocluster uitvoering Jeugdwet-tekorten die ontstaan in de uitvoering van de Jeugdwet	Beperkte invloed, transformatie keten, monitoring/benchmarking, business intelligence	4	1.000.000	15,77%
4	Cluster BUIG, (Participatiewet) rijksbijdrage niet toereikend	Beperkte invloed, monitoring, business intelligence	4	750.000	9,86%
5	Risico tekorten in opneinderegelingen schulddienstverlening, schuldhulpverlening, bijzondere bijstand	Schulddienstverlening: preventie/vroeg signalering, competentieontwikkeling, business intelligence	4	500.000	7,04%
6	Cluster WMO gerelateerde risico's. Overschrijding van budget(ten)	Beperkte invloed, monitoring, business intelligence	5	400.000	4,55%

Nr.	Risico	Maatregelen	Kansklasse	Maximaal financieel gevolg	Invloed
7	Financiële en imago-risico's op door de gemeente gesubsidieerde instellingen	Frequent toepassen audits, voortgangsrapportages van instellingen	3	400.000	4,31%
8	Risicocluster implementatie en uitvoering nieuwe gedecentraliseerde taken leidt tot tekorten.	Projectbeheersing, monitoring/benchmarking, business intelligence, competentie-ontwikkeling, strategische personeelsplanning	4	250.000	3,83%
9	Risico's niet te dekken binnen grondexploitaties	Uitkomst risico-inventarisatie	4	103.000	2,86%
10	Arbeidsongeschiktheid van collegelid/-leden	Geaccepteerd risico in plaats van verzekeren	1	1.300.000	2,01%

Totaal grote risico's:	6.605.000
Totaal overige risico's:	3.170.000
Totaal alle risico's:	9.775.000

Kansklasse

Het voorgaande overzicht toont risico's die incidenteel schade op kunnen leveren met daarbij het maximale financiële gevolg. De onderstaande tabel geeft aan hoe groot de kans is in lengte van tijd en hoe de spreiding in tijd is terug te vertalen.

Kwantiteit	Referentiebeelden	Kansklasse	Toelichting kansklasse
10%	0 of 1 keer per 10 jaar	1	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat deze zich in de komende jaren voordoen.
30%	1 keer per 5 - 10 jaar	2	Deze klasse hanteren we voor risico's waarvan het niet waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar voordoen.
50%	1 keer per 2 - 5 jaar	3	Deze klasse hanteren we voor risico's die zich in het komende jaar wel maar ook niet kunnen voordoen.
70%	1 keer per 1 - 2 jaar	4	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar zullen voordoen.
90%	1 keer per jaar of meer	5	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar gaan voordoen.

Op basis van de ingevoerde risico's is een zogeheten risicosimulatie uitgevoerd. Wij doen dit met behulp van risicoanalyse software. Hiermee kunnen we met alle risico's die we lopen 100.000 keer doen alsof deze in meer of mindere mate optreden om zo nauwkeuring mogelijk in te kunnen schatten welke financiële buffer er op dit moment tenminste nodig is. We doen dit vooral omdat het reserveren van het maximale bedrag ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden.

Trends en ontwikkeling risicoprofiel

In deze paragraaf worden de belangrijkste trends en ontwikkelingen in relatie gebracht met onze risico's. Wij kunnen onzekerheden positief beïnvloeden door te investeren en maatregelen te treffen. In deze paragraaf worden onzekerheden en risico's toegelicht en daarbij worden negatieve scenario's als input gebruikt.

1. **Risico's bij uitvoering wet- en regelgeving Informatieveiligheid en Privacy.** De wet- en regelgeving op het gebied van informatiebeveiliging stelt harde toenemende eisen aan de invulling en inrichting van techniek, competenties en capaciteit. Wij zijn eindverantwoordelijk en stellen alles in het werk om compliant te zijn.
Het beschikbaar hebben van een goed werkende, moderne en veilige digitale product- en dienstverlening gaat gepaard met continue oplopende kosten op het gebied van noodzakelijk onderhoud, beheer en beveiliging. De gemiddelde kosten op ICT-gebied per inwoner per jaar heeft zich inmiddels ontwikkeld tot bijna € 105. De verwachting is dat dit toe blijft nemen. De risico's die worden opgenomen in het risicoprofiel zijn van grote invloed op het gehele risicoprofiel. Een belangrijk deel van de risico's die de gemeente loopt op informatieveiligheid en privacy zijn onderdeel van de bedrijfsvoering en van invloed op het in dit profiel opgenomen risicocluster ten aanzien van de taken van De BedrijfsvoeringsPartner.

2. **Risico dat De BedrijfsvoeringsPartner taken niet kan uitvoeren binnen beschikbaar gestelde budget.** De (niet primaire) taken die vallen onder het technische beheer en het ondersteunen van de product- en dienstverlening van de gemeente(n) vormen het risicoprofiel voor de organisatie en bijbehorende dienstverlening die door De BedrijfsvoeringsPartner wordt uitgevoerd. Deze bedrijfsvoeringsrisico's vormen dus het risicoprofiel van De BedrijfsvoeringsPartner waarvoor wij naar rato een deel van de risico's afdekken.
3. **De kosten van de Jeugdwet** zullen naar verwachting ook in 2026 toe blijven nemen. Wij nemen alle mogelijke maatregelen om de kosten te beheersen en de efficiëntie van de jeugdhulp te verbeteren. De prognose van het Centraal Planbureau (CPB), gebaseerd op landelijke gemiddeldes, gaat uit van een jaarlijkse kostenstijging van ruim 2,4%. In het risicoprofiel worden bovengenoemde risico's op basis van de meest recente onderbouwende analyses (juni 2025) onveranderd stevig aangehouden.
4. Binnen het **sociaal domein** is, in lijn met het landelijke beeld, een aanhoudende trend te zien in **stijgende kosten** als het gaat om de Wmo 2015, de Jeugdwet en de Participatiewet. De gemeente heeft hierdoor voorsnog te maken met alsmaar groeiende uitgaven. In de uitvoering van de **Participatiewet (BUIG)** wordt ook voor 2026 kostenstijging voorberekend. De caseload laat een aanhoudend langzaam stijgende trend zien. Het uitvoering geven aan de extra taakstellingen speelt hierin een belangrijke rol.
5. **Schuldhelpverlening, bijzondere bijstand (openeinderegelingen).** De groep huishoudens die het risico loopt de vaste lasten niet meer te kunnen betalen neemt toe en beperkt zich niet tot alleen de lage inkomens. Een groeiende groep inwoners en ondernemers zal naar verwachting een beroep gaan doen op ondersteuning bij het voorkomen/beperken van schulden en/of faillissement. De kosten van bijzondere bijstand en schuldhelpverlening zullen de komende jaren, ondanks een lichte toename in de koopkracht, blijven stijgen.
6. In de uitvoering van de **Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)** zullen de netto kosten blijven toenemen en zal de vraag voorlopig hoog blijven. Het CPB berekent tot en met 2026 een toename in kosten van circa 2% per jaar, dit ondanks een structurele injectie van de overheid om de vergrijzing beter op te vangen. De invoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage kan gaan leiden tot enige terugdringing van de kosten, maar is wederom uitgesteld. Deze maatregel kent evengoed ook het risico dat het voor veel mensen juist onbetaalbaar wordt.
7. Het risico dat **gesubsidieerde instellingen** lopen op mogelijke tekorten blijft aanwezig en kan zelfs toe gaan nemen wanneer er door noodzakelijke bezuinigingen keuzes gemaakt moeten worden. Voorsnog nemen we dit risico onveranderd op in het risicoprofiel, maar kan dit richting of in de loop van 2026 veranderen.
8. Het **decentraliseren van (nieuwe) taken** van de hogere overheid naar de gemeente levert risico's op voor de gemeente. Het is zo dat er veel nieuwe taken worden belegd bij de gemeente waarvoor de gemeente de uitvoerbaarheid moet borgen in de organisatie.
9. **Risico's niet te dekken binnen grondexploitaties.** Op het moment van opstellen van het risicoprofiel wordt er rekening gehouden met een risico dat buiten de reserves van de grondexploitaties kan vallen.
10. Rondom het risico van **arbeidsongeschikt van collegeleden** is er voor gekozen om dit niet af te dekken met een verzekering, maar als geaccepteerd risico te beschouwen.

Weerstandvermogen

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Weerstandvermogen	Startcapaciteit	Stortingen	Onttrekkingen	Geprognostiseerd saldo
Algemene reserve	33.738.400	0	6.868.000	26.870.400
Onvoorzien	25.000	0	0	25.000
Totaal Lasten	33.763.400	0	6.868.000	26.895.400

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit wordt afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

Uit de tabel met zekerheidspercentages volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 4.091.641 (benodigde weerstandscapaciteit).

Zekerheidspercentage	Bedrag
5%	2.136.235
25%	2.792.881
50%	3.238.347
75%	3.688.572
90%	4.091.641
95%	4.341.133

De verhouding tussen de benodigde en de beschikbare weerstandscapaciteit is de ratio weerstandsvermogen. De ratio weerstandsvermogen wordt als volgt berekend:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{26.895.400}{4.091.641} = 6,6$$

Norm

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio. Het ratio weerstandsvermogen valt met 6,6 ruimschoots binnen klasse A, wat staat voor een uitstekend weerstandsvermogen.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 - 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 - 1,4	Voldoende
D	0,8 - 1,0	Matig
E	0,6 - 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Kengetallen

De financiële positie van de gemeente wordt onder andere in beeld gebracht met kengetallen. De gehanteerde kengetallen worden onder meer berekend op basis van de geprognostiseerde balans en het overzicht van baten en lasten.

De waarden van de kengetallen zijn ingedeeld in drie categorieën. Deze categorieën sluiten aan bij de landelijk vastgestelde signaleringswaarden. Categorie A is het minst risicovol, categorie C het meest. De normeringen bij deze kengetallen geven een indicatie van de houdbaarheid van de financiën. De kengetallen samen geven een algemeen beeld over de financiële gezondheid.

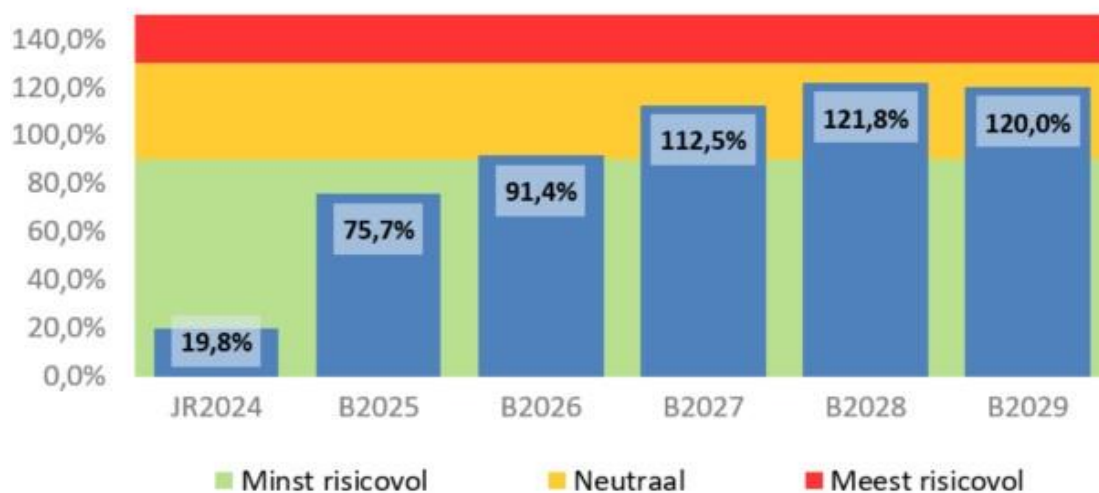
Kengetallen	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte	>0%	0	<0%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

Kengetallen	Jaarrekening 2024	Begroting na wijzigingen 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Netto schuldquote	19,8%	75,8%	91,4%	112,5%	121,8%	120,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd	15,4%	71,2%	86,9%	107,9%	117,1%	115,5%
Solvabiliteitsratio	53,2%	33,9%	29,8%	25,9%	23,9%	23,3%
Grondexploitatie	-1,4%	-0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	6,5%	-7,6%	0,4%	1,1%	-1,2%	0,6%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	96,3%	93,0%	98,3%	102,2%	103,3%	104,4%

Netto schuldquote

De **netto schuldquote** geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de opbrengsten. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

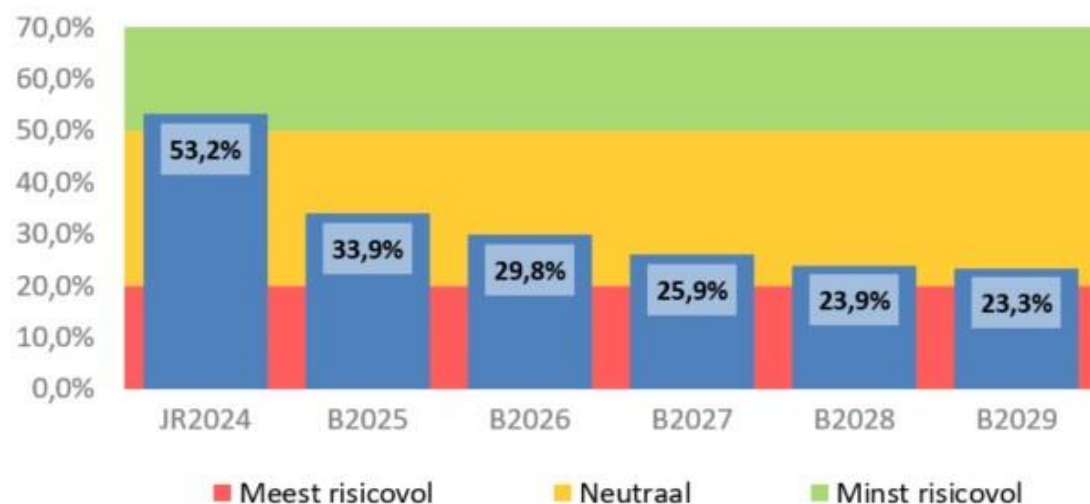
De schuldquote komt vanaf 2026 binnen categorie B. De stijging van de schuldquote wordt veroorzaakt door het aantrekken van leningen om het financieringstekort op te vangen als gevolg van de ambities en investeringen die de komende jaren zijn gepland.



Solvabiliteitsratio

De **solvabiliteitsratio** geeft aan welk gedeelte van het bezit met eigen vermogen is gefinancierd.

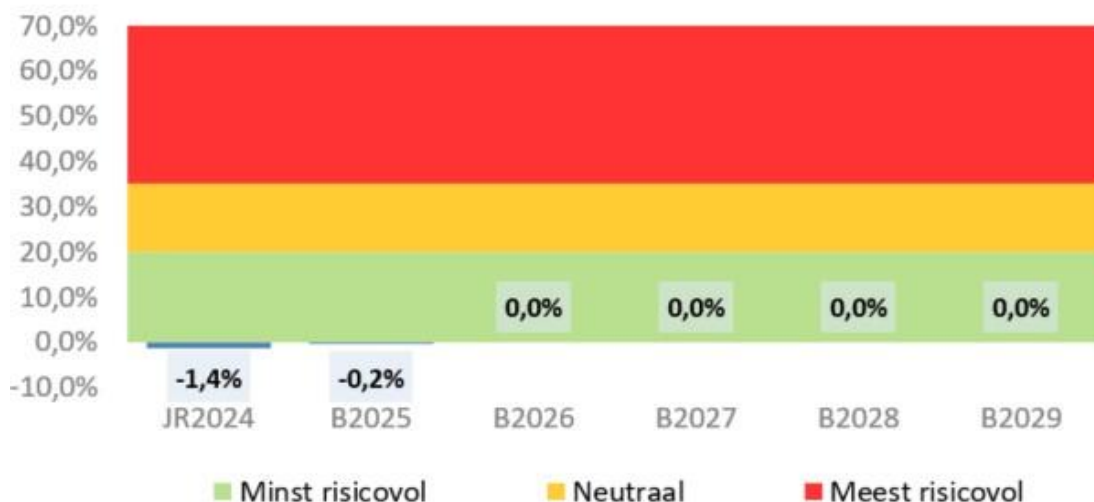
We zien een dalende solvabiliteitsratio. Dit is te verklaren door het aantrekken van aanvullend vreemd vermogen, waardoor de solvabiliteit terugloopt. De ratio komt hierdoor in categorie B.



Grondexploitatie

Het kengetal **grondexploitatie** geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond, kosten minus de opbrengsten in de grondexploitatie, is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop.

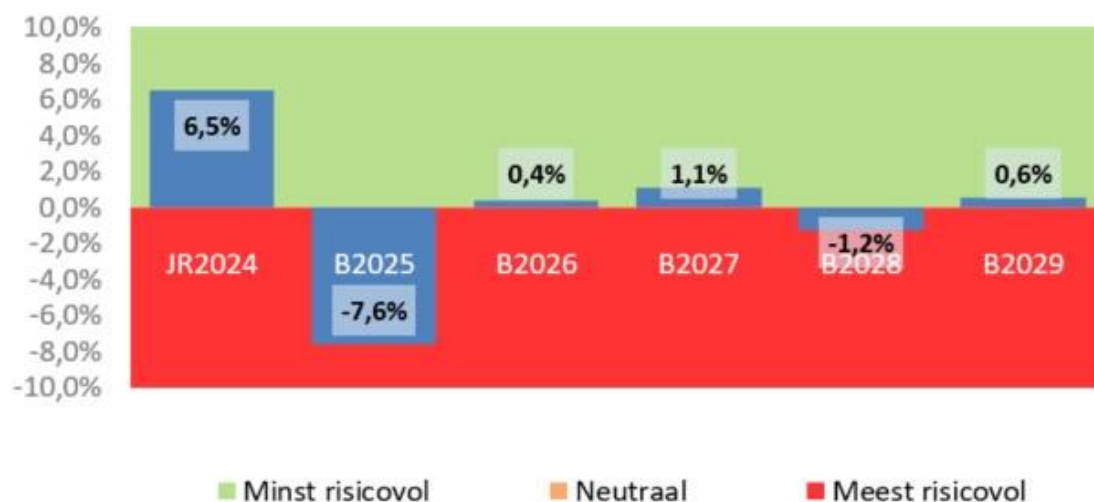
Het eindigen van de grondexploitatie in 2026 heeft als logisch gevolg dat het kengetal 0 procent aangeeft.



Structurele exploitatieruimte

De **structurele exploitatieruimte** is van belang om te kunnen beoordelen of de structurele ruimte voldoende is om structurele lasten te dragen. De marge tussen categorie A en C is klein.

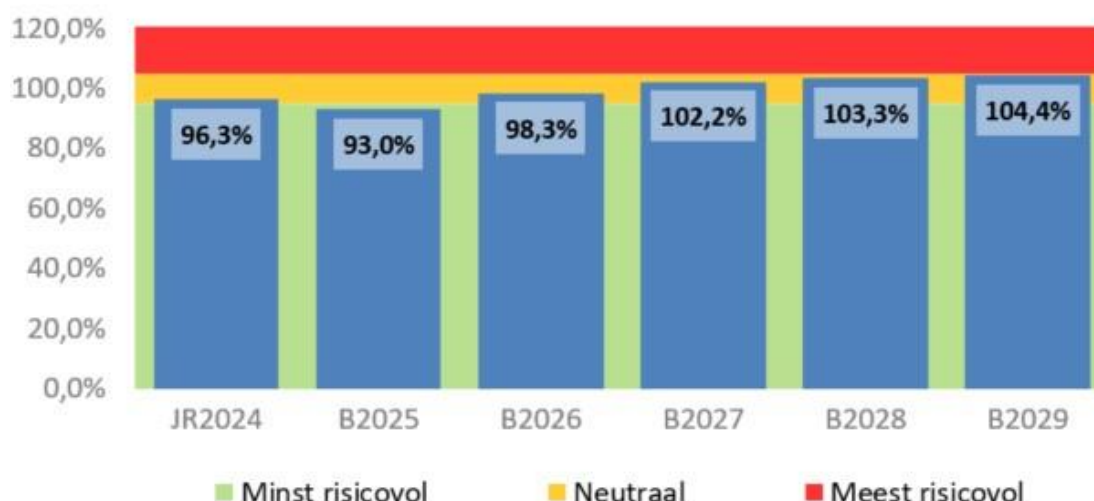
De meerjarige ontwikkeling laat nog altijd een schommeling net rond de 0 zien, waarbij de waarde voor het jaar 2028 een klein negatief percentage laat zien. Met andere woorden de structurele baten zijn nagenoeg gelijk aan de structurele lasten.



Gemeentelijke belastingcapaciteit

De benutte belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde van 2025 (€ 1.053).

De belastingdruk ligt in 2026 nog onder het landelijke gemiddelde. Ook meerjarig wordt de ontwikkeling van de lastendruk vergeleken met het gemiddelde in 2025. Gegevens van 2026 zijn nog niet bekend en dus geeft de vergelijking een scheef beeld. Het landelijk gemiddelde voor de komende jaren zal namelijk niet gelijk zijn aan die van 2025, maar hoger.



PARAGRAAF 3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Inleiding

Wij zijn verantwoordelijk voor het beheer van de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen. Deze openbare ruimte bevat kapitaalgoederen. Dit zijn wegen, openbare verlichting, riolering, civiele kunstwerken, water, groen, speelterreinen en gebouwen. Kapitaalgoederen hebben onderhoud nodig, zodat wij een veilig gebruik kunnen waarborgen. Zowel meerjarig groot onderhoud als klein onderhoud. De kosten daarvan en de planning worden vastgelegd in beheerplannen. Onze uitgangspunten daarbij zijn: het actuele beleidskader, het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, de nota Reserves en Voorzieningen 2025-2028 en de Financiële Verordening 2024 (inclusief afschrijvingstabel). In het kader van het financieel toezicht hecht ook de provincie grote waarde aan actuele beheerplannen. De beheerplannen laten zien of de budgetten de komende jaren voldoende zijn om aan de vastgestelde beleidskaders te voldoen. In onderstaande tabel zijn de beschikbare beheerplannen weergegeven.

Beheerplannen	Vastgesteld	Looptijd t/m	Herziening in	Reserve
Openbare verlichting	2025	2029	2029	Nee
Civiele kunstwerken	2025	2029	2029	Nee
Beheerplan groen	2023	2028	2028	Nee
Speel terreinen	2020	2024	2025	Nee
Beheerplan wegen	2023	2027	2027	Ja
Programma Stedelijk Water	2023	2027	2027	Ja
Waterhuishouding	2020	2024	2025	Nee
Meerjarenonderhoudsplannen gebouwen	2018	2021	2026	Ja
Meerjarenonderhoudsplannen sportaccommodaties	2018	2021	2025	Ja

Openbare verlichting

Kerncijfers

- 5.230 led-armaturen
- 3.361 conventionele armaturen
- 3.361 lampen
- 8.348 lichtmasten

Beheer

Naast ons zijn er ook andere beheerders verantwoordelijk voor verlichting in de openbare ruimte. Bijvoorbeeld de wegen met verlichting die in eigendom zijn van het Waterschap Hollandse Delta. De lichtmasten worden regelmatig visueel geïnspecteerd tijdens het dagelijks onderhoud, diverse beheer- en civiele projecten en bij het schoonmaken van de lichtmasten. Lichtmasten van veertig jaar of ouder worden na inspectie in beheerprojecten groepsgewijs vervangen. Onveilige situaties, vaak gemeld door burgers en bedrijven, worden direct opgelost via het dagelijks onderhoud. Armaturen hebben een theoretische levensverwachting van bijna 25 jaar.

Vooruitblik

Naast het dagelijks onderhoud en het verhelpen van storingen worden in de periode tot en met 2028 alle conventionele armaturen vervangen door ledarmaturen. In 2026 verwachten we veel minder storingen en een daling van het energieverbruik. De netwerkkosten zullen wel gaan stijgen. Dit vanwege het uitbreiden van het aantal lichtmasten (bijvoorbeeld bij nieuwbouw) en de stijgende prijzen. Daarnaast verwachten we in 2026 ongeveer 850 armaturen en 70 lichtmasten te vervangen.

Budget

Openbare verlichting	Begroot
Klein onderhoud	-304.300
Groot onderhoud	-510.400
Investerings	-497.500
Totaal openbare verlichting	-1.312.200

Civiele kunstwerken

Kerncijfers

- 69 fiets-/voetbruggen
- 17 geleiderail
- 23 verkeersbruggen/viaducten
- 156 overige kunstwerken

Beheer

Onder de categorie civiele kunstwerken vallen bruggen, tunnels, viaducten, duikers, damwanden, kademuren, steigers en dijktrappen. Een civiel kunstwerk wordt elke vijf jaar uitgebreid geïnspecteerd volgens de CUR117-aanbeveling categorie B2 (toestandsinspectie), B5 (herstel advies) en C2 (meerjarenonderhoudsplanning en budgetraming). Houten bruggen en kunstwerken, die meer onderhoud vragen, worden in de tussenliggende periode een aantal keer visueel geschouwd. Op basis van de inspectieresultaten worden de onderhouds- en vervangingsmaatregelen bepaald. Deze maatregelen kunnen variëren van klein onderhoud tot grootschalige vervangingen.

Vooruitblik

Het onderhoud richt zich voornamelijk op schoonmaken, conserveren en het repareren van kleine schades. Voor 2026 zijn er geen vervangingen gepland voor dagelijks onderhoud. In 2026 komen we met een voorstel voor de vervanging van een keerwand aan de Benedenrijweg.

Budget

Civiele kunstwerken	Begroot
Klein onderhoud	-973.800
Groot onderhoud	-104.000
Investerings	0
Totaal civiele kunstwerken	-1.077.800

Openbaar groen, inclusief recreatiegebieden

Kerncijfers

- 19.834 bomen
- 312.340 m² cultuurbeplanting
- 1.426.367 m² gras
- 13.386 m² haag
- 395.550 m² natuurlijke beplanting

Beheer

We beheren de recreatiegebieden de Gorzen, Ridderhaven en het Reijerpark. De grienden en de Crezéepolder zijn in beheer bij de Stichting Zuid-Hollands Landschap. De Donckse Velden, het Oosterpark en de Wevershoek zijn in beheer bij het Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde (NRIJ). Het Donckse Bos valt onder de Stichting Het Huys ten Donck. Voor het Waalbos is een beheerovereenkomst afgesloten met Staatsbosbeheer. De surfbocht bij het Waalbos is in beheer van het NRIJ.

De kwaliteit van het bomenbestand wordt bewaakt door middel van boomveiligheidscontroles en onderzoeken. Uit deze driejaarlijkse controles (voor sommige bomen jaarlijkse controles) volgen de maatregelen die genomen moeten worden om het bomenbestand vitaal en veilig te houden. In sommige gevallen is het nodig om bomen te kappen. In veel gevallen kan worden volstaan met snoeionderhoud.

Vooruitblik

In 2026 worden met name de acties voortvloeiend uit het Beheerplan groen en Werken vanuit Ecologie zichtbaar in de buitenruimte. Dit is te zien aan betere en met name in omvang grotere groeiplaatsen voor bomen, de inrichting qua soort van bomen en de beplanting. Er wordt gewerkt aan een inhaalslag van kwalitatief beter groen dat klimaatbestendig is. Met een meerjarige vervangingsopgave van de beplanting- en bosplantsoenvakken wordt hier vorm aan gegeven. Daarbij is aandacht voor biodiversiteit en ander onderhoud van gazons. Er wordt ook in 2026 gazon naar kruidenrijk gras omgevormd. De rondtrekkende schaapskudde (begraast circa 8-9 hectare) wordt ook in 2026 ingezet.

Budget

Openbaar groen	Begroot
Onderhoud, inclusief groot onderhoud	-3.229.700
Investerings	-1.316.300
Totaal openbaar groen	-4.546.000

Speelvoorzieningen

Kerncijfers

- 175 speelplekken
- 843 speeltoestellen
- 20.947 m² kunstmatige valondergrond

Beheer

De speeltoestellen worden jaarlijks vier keer op veiligheid geïnspecteerd. Aan de hand van de resultaten van de laatste veiligheidsinspectie van het jaar wordt de jaarplanning gemaakt. Naast veiligheid kunnen gewijzigde demografische gegevens in een wijk of het einde van de levensduur van de speeltoestellen aanleiding zijn om een speelplek in de planning voor herinrichting op te nemen. Tijdens de voorbereidingen voor de herinrichting van een speelplek worden de gebruikers en buurtbewoners bij het proces betrokken. Eerst wordt de mogelijkheid geboden ideeën kenbaar te maken. Daarna worden op basis van de meest realistische ideeën twee ontwerpen met speeltoestellen gemaakt. Tenslotte kan iedereen, maar bij voorkeur de kinderen, hieruit een keuze maken. Het ontwerp met de meeste stemmen wordt aangelegd.

Vooruitblik

Aan de hand van de resultaten van de laatste veiligheidsinspectie van het jaar wordt de planning voor compleet 2026 gemaakt. We verwachten in ieder geval aan de slag te gaan op de volgende locaties:

- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| • De la Reijstraat | • Pruihendijk |
| • Loodspad | • Rosmolen |
| • Ferdinand Bolstraat | • Lijster |
| • Het Sonnet | • Jan Willem Frisostraat |
| • Westerhof | • Ravelstraat |
| • Oranjestraat | • Albert Cuypstraat |
| • Ds. Allendorpstraat | • Zwaluw |

Budget

Speelvoorzieningen	Begroot
Klein onderhoud	-663.100
Groot onderhoud	-30.500
Investerings	-681.300
Totaal speelvoorzieningen	-1.374.900

Wegen, fiets- en voetpaden (verhardingen)

Kerncijfers

- 592.643 m² asfalt
- 1.797.259 m² bestrating
- 942 m goot
- 21.235 kolken
- 107.069 m² overige verharding

Beheer

Naast landelijk geldende uitgangspunten voor onderhoud aan wegen is rekening gehouden met de lokaal vastgestelde kwaliteitsniveaus. Voor bedrijventerreinen in Ridderkerk geldt kwaliteitsniveau C, voor de rest van Ridderkerk (ook de fietspaden door of langs bedrijventerreinen) geldt kwaliteitsniveau B.

Het onderhoudsprogramma wordt gemaakt op basis van de jaarlijkse wegininspectie, nadere onderzoeken, levensduur, uitstraling (kwaliteitsniveau) en binnenstedelijke ontwikkelingen.

Bij asfaltwerken dient vertraging van het noodzakelijk onderhoud voorkomen te worden in verband met kapitaalvernietiging. Stellen wij het onderhoud aan het asfalt te lang uit? Dan zijn zwaardere of duurder maatregelen nodig. Elementenverharding kent geen kapitaalvernietiging. Bij uitstel loopt enkel de beeldkwaliteit terug.

Naast planmatig (groot) onderhoud vindt er dagelijks (klein) onderhoud plaats. Waar planmatig onderhoud gericht is op het in goede staat brengen, is dagelijks onderhoud gericht op het in goede staat houden, bijvoorbeeld plaatselijk herstel van verzakte bestrating. Binnen het dagelijks onderhoud worden de gevaarlijke situaties direct verholpen. Waar de veiligheid in het geding is, wordt dus direct onderhoud gepleegd. Dit kan bijvoorbeeld een spoelgat in de weg of losse tegels door boomwortels zijn.

Vooruitblik

In 2026 wordt de verharding vervangen binnen de volgende projecten:

- Herinrichting Bloemenbuurt fase 2
- Herinrichting Rivierenbuurt fase 2
- Herinrichting fietspaden Donkersloot
- Herinrichting Rijksstraatweg tussen de Noldijk en Voorweg
- Herinrichting Pruimendijk, tussen Tarwestraat en Damstraat

In 2026 wordt de vervanging van de volgende straten voorbereid:

- Middenmolendijk tussen de Donkerslootweg en Hugo de Groothof
- Herinrichting Rivierenbuurt fase 3
- Herinrichting Bloemenbuurt fase 3
- Herinrichting Tarwestraat
- Herinrichting Slikkerveer Noord fase 1
- Herinrichting West fase 1
- Herinrichting Jan Luykenstraat (stilasfalt)

Groot onderhoud vindt plaats op onder andere de Boezemstraat tussen De la Reijstraat en het Cronjeplein, de Havenstraat tussen de Noordenweg en de Staalstraat en een deel van de Forel. Stil

asfalt wordt aangebracht op de Burgemeester de Zeeuwstraat tussen de Jonkheer van Karnebeekweg en de Geerlaan en op de Kievitsweg tussen de Randweg en de Sportlaan.

De kwaliteitsverbetering van de elementenverharding wordt in 2026 voortgezet. De wegininspectie, in combinatie met beeldkwaliteitsschouw, is daarbij leidend. Verhardingen op het kwaliteitsniveau C en D krijgen prioriteit.

Budget

Wegen	Begroot
Klein onderhoud	-2.745.000
Groot onderhoud	-2.035.500
Investerings	-6.838.900
Saldo van stortingen en onttrekkingen reserves	-189.800
Totaal wegen	-11.809.200
Stand reserve per 1 januari 2026	3.418.800
Stortingen	-1.721.700
Onttrekkingen	1.911.500
Stand reserve per 31 december 2026	3.229.000

Riolering

Kerncijfers

- 291 km riolering
- 50 km drukriolering en persleidingen
- 23.800 rioolaansluitingen
- 48 rioolgemalen
- 119 drukrioleringspompen
- 3 tunnelgemalen
- 3 oppervlaktegemalen
- 7 bergbezinkvoorzieningen
- 2 bergingsriolen

Beheer

Riolering is van belang voor de volksgezondheid, de kwaliteit van de leefomgeving, de bodem en het grond- en oppervlaktewater. We zijn verantwoordelijk voor de inzameling van het stedelijk afvalwater en hemelwater (dat een particulier niet redelijkerwijs zelf kan verwerken). We proberen eventuele nadelige gevolgen van de grondwaterstand te beperken. Het beleid ten aanzien van het beheer en onderhoud van riolering is verankerd in het Programma Stedelijk Water 2023-2027 (PSW), dat op 25 mei 2023 is vastgesteld.

De kosten worden gedekt binnen de rioolheffing en zijn opgedeeld in twee stromen: het beheer- en onderhoud (de exploitatiekosten) en de vervangingsinvesteringen die betrekking hebben op alle onderdelen van de (afval)waterketen.

Klimaatverandering betekent dat de extremen groter worden: er valt meer regen in kortere tijd en de temperaturen zijn extremer. We spelen in op klimaatverandering. Bij nieuwbouwprojecten of herontwikkelingen worden openbare ruimten zo ontworpen dat pieken in neerslag goed opgevangen kunnen worden.

Vooruitblik

Het belangrijkste aandachtspunt voor de komende periode is klimaatadaptatie. Bij het ontwerp van een nieuw rioolstelsel wordt getoetst met zwaardere buien en moet een ruime berging aanwezig zijn in de openbare ruimte, zodat overlast in woningen en andere gebouwen wordt voorkomen. Dit doen we in samenspraak met onze inwoners, ondernemers en woningbouwverenigingen. Wij hebben hierbij

een stimulerende rol, bijvoorbeeld in het vergroenen van tuinen en het afkoppelen van de hemelwaterafvoer van daken. We vervangen riolering wijkgericht en volgen een integrale aanpak. Waar we aansluiten bij ruimtelijke initiatieven zoals de HOV en herontwikkeling Rembrandtweg en woningbouwprojecten van Wooncompas, streven we naar het afkoppelen van het hemelwater dat op de verharding valt.

In 2026 gaan we verder met de voorbereiding van wijkgerichte aanpak in het Centrum, Bolnes en Slikkerveer. Inmiddels is gestart met herinrichting van het Centrumgebied (Ridderhof en Jorislein). Daar wordt in 2026 een ondergrondse waterberging gerealiseerd. Daarnaast gaan we verder met het renovatieprogramma voor de rioolgemalen.

Budget

Riolering	Begroot
Onderhoud, inclusief groot onderhoud	-1.851.900
Investeringen	-452.400
Totaal riolering	-2.304.300

Waterhuishouding

Kerncijfers

- 26,9 km oeverbeschoeiing
- 40,2 km onverharde oevers (niet beschoeid)
- 13,9 km natuurvriendelijke oever
- 18 stuwen
- 2 fonteinen
- 8 suppletie- en drainagegemalen
- 184 st duikers

Beheer

Het waterschap is verantwoordelijk voor de waterkwaliteit en de waterkwantiteit van al het water in de gemeente. Daarbij onderhoudt het waterschap de hoofdwatgangen. Het overige water wordt grotendeels door ons onderhouden. Maar ook Rijkswaterstaat, de provincie, diverse natuurorganisaties en particulieren zijn deels verantwoordelijk voor het onderhoud van sommige watgangen.

Het waterschap controleert of het onderhoud naar behoren is uitgevoerd. Zo mag er bijvoorbeeld niet te veel bagger of waterplanten aanwezig zijn in het water. Het beleid van het waterschap is daarom sterk richtinggevend voor ons waterbeheer. Op basis van metingen van de baggeraanwas op de waterbodem bepalen we welke watgangen worden gebaggerd.

Het waterschap baggert zelf de hoofdwatgangen. Is de aanliggende grond van ons, dan zijn wij verplicht deze bagger te ontvangen. We betalen dan ook voor het transporteren en afvoer ervan. Beschoeiingen worden op basis van inspecties vervangen. Daarbij is veiligheid vaak doorslaggevend. Voordat over wordt gegaan tot vervanging wordt onderzocht of het mogelijk is een natuurlijke oever te maken. Dan is geen nieuwe beschoeiing nodig en krijgt de flora en fauna een kans beter tot ontwikkeling te komen. Bij oeverbeschoeiing is er aandacht voor het plaatsen en in stand houden van faunatrappetjes.

Vooruitblik

Op basis van metingen van de baggeraanwas op de waterbodem bepalen we welke watgangen in 2026 worden gebaggerd. In alle watgangen vindt maaionderhoud plaats. We houden rekening met de biodiversiteit door niet alles te maaien of gefaseerd te maaien. Biodiversiteit staat ook centraal in de uitvoeringswijze, het moment van uitvoering en het te gebruiken materieel. We houden ook rekening met vislocaties, vispaaiplaatsen en kikkerpoelen. In 2026 wordt er op diverse plaatsen oeverbeplanting aangeplant.

Op een aantal locaties wordt de beschoeiing vervangen.

Budget

Waterhuishouding	Begroot
Klein onderhoud	-421.600
Groot onderhoud	-181.200
Investeringsen	-60.000
Totaal waterhuishouding	-662.800

Afvalinzameling

Kerncijfers

671 verzamelcontainers, waarvan 44 voor glas, 140 voor papier en karton, 260 voor gft en 227 voor PMD+restafval.

Beheer

In de huidige situatie is het onderhoud, de reiniging en de garantie van de (ondergrondse) containers geborgd in een onderhoudsovereenkomst met de leverancier. De (ondergrondse) container is onderdeel van de openbare ruimte (onroerende goederen) en komt als investering ten laste van de gemeente. De N.V. BAR Afvalbeheer faciliteert de gemeente in de aanschaf, plaatsing en het onderhoud van de ondergrondse containers. Voor de vervanging van de containers zijn middelen beschikbaar gesteld in de begroting.

Haven

Kerncijfers

Wij bezitten een eigen haven aan de rivier De Noord. Twee delen zijn te onderscheiden. Aan de noordzijde een industriehaven met twee watergebonden bedrijven en een passantensteiger. Aan de zuidzijde een recreatiehaven met twee jachthavens. Behalve de passantensteiger worden de overige delen verhuurd.

Beheer

Als gevolg van onder andere toename van scheepsbewegingen bij De Noord, onzekerheden over de aanwas van baggerslib en verplaatsing van baggerslib binnen de haven, is er behoefte aan monitoring door middel van dieptemetingen.

De aanwezige constructies in de haven worden incidenteel vervangen. Hier worden geen structurele middelen voor gereserveerd. Indien nodig wordt extra budget aangevraagd.

Vooruitblik

Monitoring (dieptemeting) van baggerslib wordt in 2026 voortgezet. Op basis van de monitoringsresultaten kan uiteindelijk een lange termijnplanning voor het baggeren worden opgesteld.

Budget

Haven	Begroot
Klein onderhoud	-46.100
Saldo van stortingen en onttrekkingen reserves	-32.700
Totaal wegen	-78.800

Stand reserve per 1 januari 2026	961.000
Stortingen	-32.700
Onttrekkingen	0
Stand reserve per 31 december 2026	993.700

Gebouwen

Kerncijfers

Het Maatschappelijk Vastgoed biedt huisvesting aan diverse maatschappelijke functies. Dit gaat zowel om afdelingen van de gemeentelijke dienstverlening als huisvesting van verenigingen en stichtingen.

Het gemeentelijk vastgoed bestaat uit:

- Het gemeentehuis en de voormalige gemeentewerf.
- Voormalige onderwijsgebouwen.
- Binnen- en buitensportaccommodatie waaronder ook recreatiecentrum de Fakkel.
- Wijkcentra.
- Kinderdagverblijven.
- Het rouwcentrum.
- Enkele bedrijfsruimten en enkele woningen.

Ook zijn wij eigenaar van enkele gemeentelijke en Rijksmonumenten.

Beheer

We beheren de gebouwen aan de hand van het gewenst onderhoudsniveau. Deze leggen wij vast in een Meerjarenonderhoudsplan met bijkomende Meerjarenonderhoudsbegroting.

Vooruitblik

In 2026 stellen we de Meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) vast van het Maatschappelijk vastgoed. Uit de daaruit voortvloeiende onderhoudswerkzaamheden geven we gevolg.

In aanvulling op de Meerjarenonderhoudsplannen stellen we een Duurzaamheidsmeerjarenonderhoudplan (DMJOP) op. Dit plan maakt duidelijk welke meer-investeringen nodig zijn voor het verder verduurzamen van het maatschappelijk vastgoed.

In 2026 wordt het herbestemmingsonderzoek opgeleverd van Sportpark Bolnes. Verder verwachten we in 2026 het gekozen herbestemmingsscenario van de museumschool in Rijnsoord verder uit te werken. Voor Prinses Irenestraat 4 voeren we een herbestemmingsonderzoek uit. In 2026 verwachten we een passende invulling te kunnen presenteren.

In 2026 stellen we beleid op hoe we de kostprijsdekkende huur van het Maatschappelijk vastgoed (gebouwen) gaan berekenen en in rekening gaan brengen.

Budget

Gemeentelijke gebouwen	Begroot
Klein onderhoud	-2.486.600
Groot onderhoud	-968.100
Saldo van stortingen en onttrekkingen reserves	284.200
Totaal gemeentelijke gebouwen	-3.170.500
Stand reserve per 1 januari 2026	3.730.900
Stortingen	-512.100
Onttrekkingen	796.300
Stand reserve per 31 december 2026	3.446.700

Sportaccommodaties	Begroot
Klein onderhoud	-3.161.100
Groot onderhoud	-345.000
Investerings	-7.109.600
Saldo van stortingen en onttrekkingen reserves	59.600
Totaal sportaccommodaties	-10.556.100

Stand reserve per 1 januari 2026	1.351.100
Stortingen	-250.000
Onttrekkingen	309.600
Stand reserve per 31 december 2026	1.291.500

Onderwijsgebouwen	Begroot
Onderhoud, inclusief groot onderhoud	-3.421.100
Investerings	-5.979.800
Totaal onderwijsgebouwen	-9.400.900

PARAGRAAF 4 FINANCIERING

Inleiding

In de paragraaf financiering beschrijven we de plannen en acties op het gebied van liquiditeitsbeheer, de financiële positie en de hieraan verbonden risico's voor de jaren 2026 tot en met 2029. Naast enkele onderwerpen die verplicht onderdeel uitmaken van deze paragraaf, gaan we ook in op een aantal ontwikkelingen die van belang zijn voor een goede uitvoering van de treasuryfunctie.

Wettelijke kaders en treasurystatuut

De wettelijke kaders rondom de financieringsfunctie zijn vastgelegd in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Beheersing van de financiële risico's speelt daarin een belangrijke rol. De uitwerking van deze kaders zijn vastgelegd in de financiële verordening 2024 en het treasurystatuut 2024. Het college heeft in 2021 de nota Garantstellingen en leningen 2021 vastgesteld. In deze nota zijn de spelregels en beleidskaders rondom garantstellingen en leningen vastgelegd bedoeld als uitwerking van hetgeen in het treasurystatuut is opgenomen.

Rentevisie en rentebeleid

Rente speelt een belangrijke rol in de begroting. Het is, gezien de omvang van de bedragen, gewenst uw raad inzicht te geven in de keuzemogelijkheden en de factoren die invloed op de rente hebben. Dit alles vatten wij samen onder de term 'rentebeleid'. We maken daarbij onderscheid tussen korte rente en lange rente. Van korte rente is sprake bij leningen tot maximaal 1 jaar en van lange rente bij termijnen van 1 jaar of langer. Het is van belang de renteontwikkelingen op de kapitaalmarkt te volgen vanwege de mogelijke risico's. Daarom volgen wij dit nauwlettend en maken gebruik van de (online) informatie van een aantal geldverstrekkers.

De rente is het afgelopen jaar gestegen om de inflatie in de Eurozone naar 2,5% te krijgen. Nu zit de actuele lange rente (looptijd 20 jaar) rond de 3,5%. De (korte) rente voor een kasgeldlening (looptijd < 1 jaar) is het afgelopen jaar gedaald naar rond de 2%. Zolang het gunstiger is om voor liquiditeitstekorten een kasgeldlening voor enkele maanden af te sluiten, maken we hier gebruik van met inachtneming van de verplichte kasgeldlimiet.

Renterisicobeheer

Algemeen

In dit onderdeel krijgt u inzicht in de renterisico's van de gemeente. Risicobeheersing vormt één van de pijlers van de Wet Fido. Voor de bepaling van de renterisico's die verbonden zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie zijn twee normen verplicht gesteld, te weten: kasgeldlimiet en renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet heeft de wetgever een norm gesteld voor het maximumbedrag aan kortlopende middelen (looptijd > 1 jaar) waarmee de gemeente haar activiteiten mag financieren. Het is bedoeld om te voorkomen dat fluctuaties van de korte rente direct grote impact hebben op de rentelasten tijdens het boekjaar. Wanneer in drie opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, dient dit door ons te worden gemeld bij de toezichthouder, de Provincie, inclusief een plan om weer te voldoen aan de limiet.

Hieronder is een prognose opgenomen van de kasgeldlimiet over 2026. Als er sprake is van een (langdurig) liquiditeitstekort, wegen wij continu af of we kortlopend, langlopend of beide in combinatie financieren. Dit is uiteraard afhankelijk van de verschillende rentestanden en de (meerjarige) financieringsbehoefte.

Overzicht Kasgeldlimiet	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1. Totaal vlottende schuld	-20.000.000	-15.000.000	-15.000.000	-15.000.000
2. Totaal vlottende middelen	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Totaal Lasten	-17.500.000	-12.500.000	-12.500.000	-12.500.000
4a. Begrotingstotaal 2026	174.621.200			
4b. Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,5%			
4. Kasgeldlimiet	14.842.800	14.842.800	14.842.800	14.842.800
Toets Kasgeldlimiet				
5. Ruimte onder kasgeldlimiet (4 + 3)	-2.657.200	2.342.800	2.342.800	2.342.800

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel de risico's te beperken van een toekomstig stijgende kapitaalmarktrente bij herfinanciering (van aflossingen op bestaande leningen) en renteherzieningen op bestaande langlopende leningen. Hierdoor ontstaat een goede spreiding van de langlopende leningenpositie en wordt het renterisico gelijkmatig over de jaren verdeeld. Jaarlijks kan maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking komen voor herfinanciering en/of renteherziening. Het onderstaande overzicht maakt duidelijk dat er ruimte is binnen de renterisiconorm om ook eventuele extra investeringen of uitgaven (b.v. voor grondexploitatie) met lang vreemd vermogen te financieren.

Renterisico op vaste schuld	2026	2027	2028	2029
1. Netto renteherziening op vaste schuld	0	0	0	0
2. Betaalde aflossingen	-8.047.400	-9.586.400	-11.763.600	-12.948.400
3. Renterisico op vaste schuld (1 + 2)	-8.047.400	-9.586.400	-11.763.600	-12.948.400
Renterisiconorm				
4a. Begrotingstotaal 2026	174.621.200			
4b. Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20,0%			
4. Renterisiconorm	34.924.200	34.924.200	34.924.200	34.924.200
Toets Renterisiconorm				
5. Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)	26.876.800	25.337.800	23.160.600	21.975.800

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

Algemeen

De financieringspositie wordt bepaald door diverse factoren, zoals de ontwikkeling van het investeringsniveau en –tempo, wisselende baten in de grondexploitaties en mutaties in de geldleningenportefeuille. Met een liquiditeitsplanning brengen we meer structuur aan in de verwachte inkomsten en uitgaven.

Financieringsbehoefte

Voor 2026 tot en met 2029 staan hoge uitgaven voor (specifieke) investeringen gepland. Vanwege dit verwachte investeringsvolume prognosticeren we voor de periode 2026 tot en met 2029 nieuwe langlopende financieringen. Dit doen wij door middel van zgn. totaalfinanciering; we financieren op basis van onze totale behoefte en dus niet apart per (investerings)project.

Overzicht Financieringsbehoefte	2026	2027	2028	2029
Boekwaarde kapitaaluitgaven per 31 december				
Vaste activa	256.577.900	289.536.400	297.794.000	294.738.100
Grondbedrijf	0	0	0	0
Totaal te financieren kapitaalgoederen	256.577.900	289.536.400	297.794.000	294.738.100
Boekwaarde financieringsmiddelen per 31 december				
Geldleningen	137.713.200	171.670.800	183.603.200	181.415.900
Reserves	83.366.300	80.292.100	75.708.900	72.725.700
Voorzieningen	15.539.600	15.211.400	15.192.000	15.150.700
Totaal financieringsmiddelen	236.619.100	267.174.300	274.504.100	269.292.300
Financieringsoverschot (+) of -tekort (-)	-19.958.800	-22.362.100	-23.289.900	-25.445.800

Leningenportefeuille

Bij een structureel liquiditeitstekort sluiten we een langlopende geldlening af. We hanteren de marktrente en berekenen jaarlijks de gemiddelde rente over de bestaande langlopende leningen. Per 1 januari 2026 is de prognose gemiddeld 2,99%.

In onderstaand overzicht is het verloop van de reeds opgenomen langlopende leningen en de, op grond van de financieringsbehoefte, verwachte nieuw af te sluiten langlopende leningen opgenomen. Zoals uit het bovenstaande financieringsoverzicht blijkt, zijn de begrote inkomsten en uitgaven, de investeringsbedragen en de inkomsten en uitgaven uit grondexploitaties niet voldoende om deze met eigen middelen of kortlopende leningen (meerjarig) te kunnen financieren. Uitgaande van de begrote investeringsplanning betekent dit dat in 2026 een langlopende lening van € 30 miljoen benodigd is. Voor 2027 zijn de verwachtingen € 42 miljoen, voor 2028 € 19 miljoen en voor 2029 € 8 miljoen. Door de toename van de langlopende leningen daalt de solvabiliteitsratio, maar blijft meerjarig wel in categorie B – neutraal (zie paragraaf 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing).

In deze (primitieve) begroting is vanwege het structureel sluitend maken en als onderdeel van de Kaderbrief 2026 een stelpost 'onderuitputting afschrijvingslasten' opgenomen. Dit doen we omdat de praktijk laat zien dat investeringen achterblijven. Omdat de verwerkte investeringen in deze begroting dus niet allemaal volgens plan gerealiseerd zullen worden heeft dit uiteraard ook gevolgen voor de bijhorende financiering. Aanpassingen van de investeringsplanning/ grondexploitaties en de daaruit voortvloeiende wijzigingen in de financieringsbehoefte verwerken we in de tussenrapportages.

Overzicht langlopende leningen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Stand leningen per 1-1	28.337.100	49.583.300	114.981.600	137.713.200	171.670.800	183.603.200
Nieuwe leningen	25.000.000	69.948.300	30.779.000	43.544.000	23.696.000	10.761.100
Reguliere aflossingen	-3.753.800	-4.550.000	-4.550.000	-8.047.400	-9.586.400	-11.763.600
Aflossing nieuwe leningen	0	0	-3.497.400	-1.539.000	-2.177.200	-1.184.800
Stand leningen per 31-12	49.583.300	114.981.600	137.713.200	171.670.800	183.603.200	181.415.900
Gemiddeld rentepercentage		3,55%	2,99%	3,13%	3,29%	3,35%

Uitzettingen

Op grond van de Regeling Schatkistbankieren zijn decentrale overheden verplicht om overtollige liquide middelen aan te houden in 's Rijks schatkist. Overtollige middelen kunnen ook tijdelijk via deposito's bij de schatkist worden aangehouden. De hoogte van de rentevergoeding is gelijk aan de rente waartegen de Nederlandse Staat zichzelf financiert op de geld- en kapitaalmarkten (de zogenoemde 'inleenrente').

Renteomslag

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat rente via de taakvelden wordt toegerekend aan de programma's. Door gebruik te maken van een renteomslag wordt de manier van verantwoorden van de rente in de begroting geharmoniseerd. Op advies van de commissie BBV wordt

voor het berekenen van de renteomslag onderstaand model gebruikt. Hiermee geven we inzicht in de rentelasten voor externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Conform onderstaande berekening komen we voor 2026 uit op een gemiddelde renteomslag percentage van 1,11%. Voor 2026 hanteren we een omslagpercentage van afgerond 1,20%.

Schema rentetoerekening	+ of -	Bedrag
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	+/+	2.497.000
Externe rentebaten	-/-	0
Totaal door te rekenen externe rente		2.497.000
Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	5.500
Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	0
Saldo door te rekenen externe rente		2.491.500
Rente over het eigen vermogen	+/+	0
Rente over voorzieningen	+/+	116.300
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		2.607.800
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	0
Renteresultaat op het taakveld treasury		
Toe te rekenen rente		2.607.800
Boekwaarde per 1-1-2026		235.373.800
Renteomslagpercentage		1,11%

Garantstellingen

In het verleden zijn regelmatig garantstellingen geweest voor leningen aan derden. Met het oog op de financiële risico's die de gemeente hierbij loopt, gaan wij terughoudend om met het honoreren van deze aanvragen. Alleen als het maatschappelijk belang ermee gediend is en er voldoende zekerheden gesteld worden, wordt een garantie verleend.

In 2021 heeft het college de nota Garantstellingen en leningen vastgesteld. In deze nota zijn de beleidskaders beschreven en geven we handvatten voor de besluitvorming door het formuleren van criteria en voorwaarden, waarmee we de risico's zoveel mogelijk beperken en meer inzichtelijk maken. Per 1 januari 2025 is het totaal van de directe garantstellingen € 42,9 miljoen. Het totaal van de garantstellingen met een achtervangfunctie via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw is € 41,1 miljoen. Het risico dat de gemeente loopt bij deze garantstellingen is meegenomen in de berekening van ons weerstandvermogen.

Relatiebeheer

Met de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) vindt periodiek overleg plaats waarbij we nieuwe ontwikkelingen bespreken. Verschillende kredietverstrekkers geven regelmatig adviezen over het aantrekken en uitzetten van gelden. Ook in 2026 maken we gebruik van de verschillende adviserende instanties om optimaal te kunnen profiteren van de beschikbare financiële instrumenten. In ons treasurystatuut hebben wij de administratieve organisatie, interne controle en informatievoorziening uitvoerig beschreven.

PARAGRAAF 5 BEDRIJFSVOERING

Inleiding

Uitvoering van het beleid en de plannen uit de programma's van de begroting, kan niet zonder een goede bedrijfsvoering.

De processen om de beleidsdoelstellingen te realiseren en de sturing en de beheersing daarvan binnen de gestelde kaders vallen onder bedrijfsvoering. Bedrijfsvoering draagt bij aan een efficiënte en effectieve uitvoering van de beleidsprogramma's, overeenkomstig geldende wet- en regelgeving.

Voor de bedrijfsvoeringstaken is De BedrijfsvoeringsPartner (DBP) de belangrijkste uitvoerende organisatie. De begroting 2026 van De BedrijfsvoeringsPartner gaat hier nader op in. Met ingang van dit jaar is het team Financieel advies vanuit DBP overgebracht naar de gemeenten. Dit betekent dat een belangrijk onderdeel van de bedrijfsvoering weer bij ons is ondergebracht. Dit stelt ons beter in staat de financiële adviestaken binnen de bedrijfsvoering efficiënter in te zetten.

Ambtelijke organisatie

In 2026 schenken we vooral aandacht aan de versterking en verdere professionalisering van onze eigen ambtelijke organisatie. Het beleid en de dienstverlening wordt binnen de clusters en teams door eigen Ridderkerkse medewerkers vormgegeven en uitgevoerd. 2026 staat in het teken van verder ontwikkelen van de organisatie zodat deze gesteld staat om de dienstverlening aan, en voorzieningen voor de inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen te verzorgen. Er is continu nadrukkelijke aandacht voor de mens en de cultuur die we nastreven.

De ondersteunende bedrijfsvoeringstaken worden door De BedrijfsvoeringsPartner uitgevoerd.

Personeelskosten

De loonkosten voor het jaar 2026 zijn opgenomen op basis van de werkelijke lasten en verhoogd met de CAO gevolgen. Naast de CAO gevolgen zijn de loonkosten onder andere bijgesteld als gevolg van de overgang van de financiële adviseurs van De BedrijfsvoeringsPartner naar het cluster Bedrijfsvoering en Organisatie, een extra contactfunctionaris voor Kinderopvang en Peuterwerk en versterking van het sociaal domein voor het beheersen van de doorlooptijden bij Wmo-aanvragen en de thema's met betrekking tot de jeugdzorg.

Opleidingskosten

De opleidingskosten zijn begroot op 2% van de loonsom. Hiermee wordt aangesloten bij de landelijke norm en het percentage dat bij de ontvlechting van BAR met de Ondernemingsraad is afgesproken. Hiervan is 25% afgezonderd voor organisatiebrede (generieke) opleidingen en trainingen. Voor specifieke opleidingen en trainingen voor het bestuur, de griffie en de crisisorganisatie, is separaat opleidingsbudget beschikbaar.

Overige kosten

Voor de uitvoering van hun taken hebben de teams ondersteunende middelen nodig zoals abonnementen, licenties, materialen, dienstkleding, verzekeringen en belastingen aanverwante zaken. Dit is ook als post opgenomen in deze begroting.

Specificatie personeelslasten

Lasten	Begroting 2026
Loonkosten	-31.861.500
Overige personeelskosten	-457.400
Opleidingskosten	-484.700
Overige kosten	-302.500
Totaal Lasten	-33.106.100

Bijdrage De BedrijfsvoeringsPartner

Met ingang van 1 januari 2026 is de financiële advisering van De BedrijfsvoeringsPartner (DBP) overgegaan naar de gemeente. DBP voert in 2026 de volgende bedrijfsvoeringstaken uit: Human Resource Management (HRM), Informatie en Communicatie Technologie (ICT) inclusief Informatieveiligheid en Privacy, Control (AO/IC), Financiën administratie en specialistische advisering op onder andere btw, vennootschapsbelasting, juridische zaken en inkoop, facilitaire zaken, administratie Zorg en Uitkeringen. De bijdrage van de deelnemende gemeenten is per 2026 op basis van inwonersaantallen en zijn voor Ridderkerk begroot volgens onderstaande tabel.

Bijdrage

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Bijdrage DBP uren	-3.012.000	-2.258.100	-2.236.500	-2.221.800	-2.221.800
Overhead vanuit DBP	-11.422.000	-11.640.300	-11.541.700	-11.474.600	-11.474.600
Begroot resultaat	-14.434.000	-13.898.400	-13.778.200	-13.696.400	-13.696.400

Arbeidsmarkt

Vanwege de spanningen op de arbeidsmarkt staan ook de realisatie van bestuurlijke ambities onder druk. Op dit moment is er veel vraag naar mensen en is het aanbod nog steeds beperkt. Hierdoor is het steeds moeilijker om de juiste mensen te vinden voor de realisatie van onze ambities en plannen. Naast het geld is de beperkte beschikbare capaciteit een factor die moet worden meegenomen in de prioritering van projecten en investeringen. Bezien wordt of een aangepaste arbeidsmarktstrategie (inclusief aantrekkelijk werkgeverschap) tot effect gaat leiden.

Communicatie

Effectieve communicatie is onmisbaar voor het waarmaken van de ambities uit het collegeprogramma. Communicatie richt zich hierbij op transparantie, het versterken van relaties en het opbouwen van vertrouwen. In de Newsroom monitoren we dagelijks wat er leeft in Ridderkerk: via sociale media, lokale nieuwsberichten en vanuit de samenleving zelf, bijvoorbeeld door telefoontjes die binnenkomen bij het KCC of klachten die worden gemeld. Vanuit die informatie informeren we bestuur en de vakteams over het verbeteren van onze dienstverlening en communicatie richting inwoners. Daarbij is de lokale media een duidelijke stakeholder. Zij spelen een belangrijke rol in het goed functioneren van de plaatselijke democratie. De platformen van lokale media bieden, naast onze eigen kanalen, ruimte voor maatschappelijk dialoog en verbinding met de gemeente. Waar nodig en mogelijk blijven we de lokale media daarom ondersteunen om hun onafhankelijke journalistieke werk goed te kunnen uitvoeren.

We richten onze communicatie-inspanningen op wat echt belangrijk is: thema's die inwoners raken en waar concrete acties te delen zijn. Daarnaast levert Communicatie een bijdrage aan het versterken van de communicatieve vaardigheden van bestuurders en collega's binnen de organisatie, door onder andere het aanbieden van tools en trainingen. Ook experimenteren we met het gebruik van AI. De inzet op communicatie bij specifieke projecten wordt meegenomen in de begrotingen van die projecten of programma's.

Huisvesting

De meeste medewerkers worden gehuisvest in ons gemeentehuis. De BedrijfsvoeringsPartner en gemeente Albrandswaard huren delen van ons gemeentehuis voor huisvesting van hun medewerkers. De buitendienst heeft een eigen locatie aan de Kolenbranderstraat in Ridderkerk. Voorlopig wordt deze locatie gehuurd. Het gemeentedept De Gorzen wordt gebruikt voor de tijdelijke opslag en verzamelen van door onze eigen medewerkers ingezamelde zwerfafval en afval van de bijplaatsingen. Daarna kan het ingezamelde afval naar de afvalverwerkers worden afgevoerd.

Rechtmatigheid

Rechtmatigheid betekent dat ons handelen past binnen wet- en regelgeving. De rechtmatigheidsverantwoording door het college richt zich specifiek op het financieel beheer. Met andere woorden; zijn alle inkomsten, uitgaven en balansmutaties volgens de regels uitgevoerd. De rechtmatigheidsverantwoording is onderdeel van de jaarrekening, de accountant controleert dus of die

verantwoording een getrouw beeld geeft, dus of de toelichting over de financiële rechtmatigheid juist en volledig is. De begrotingsrechtmatigheid raakt het budgetrecht van de gemeenteraad en is van belang voor de uitvoering van haar controlerende en toezichthoudende rol.

Gedurende het begrotingsjaar monitoren en toetsen wij de rechtmatigheid van de uitvoering van beleid. Kaderstelling vindt plaats in de Financiële verordening, de begroting, het Normenkader en het beleidskader Misbruik en Oneigenlijk gebruik beleid (M&O). Belangrijke instrumenten zijn onder andere de tussenrapportages in de P&C-cyclus, rapportages Verbijzonderde Interne Controle (VIC), Frauderisicoanalyse en de Managementletter van de accountant. Een rapportage met begrotingswijziging aan het einde van het jaar is een extra mogelijkheid die kan helpen onrechtmatigheden in de jaarrekening te voorkomen. Omdat nog steeds een aanzienlijk deel van de processen door De BedrijfsvoeringsPartner wordt uitgevoerd en zij de afgelopen jaren veel ervaring heeft opgedaan met interne- en verbijzonderde interne controles, wordt ook nauw samengewerkt met De BedrijfsvoeringsPartner.

Doelmatigheid en doeltreffendheid

Het college moet op basis van artikel 213a Gemeentewet periodiek onderzoek doen naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het gevoerde bestuur. Met doelmatigheid wordt bedoeld dat met de beschikbare middelen zo veel mogelijk resultaat wordt bereikt, “doen we het goed?”. Doeltreffendheid staat voor de mate waarin de gewenste prestaties en beoogde maatschappelijke effecten van het beleid daadwerkelijk worden behaald, “doen we de goede dingen?”. Aan de hand van de bevindingen, aanbevelingen en adviezen uit de onderzoeksrapporten wordt beoogd dat de organisatie leert en het gemeentelijke handelen effectiever en efficiënter wordt.

Begin 2026 zullen de onderwerpen en onderzoeksplannen worden bepaald waarnaar in de loop van het jaar verschillende onderzoeken gestart zullen worden. Mogelijke onderwerpen van onderzoek in 2026 zijn het bestaan en de werking van de crisisorganisatie, de schuldhulpverlening, beleid en processen die leiden tot inkomende subsidies.

Naast deze onderzoeken in het kader van de verordening 213a Gemeentewet worden er nog diverse andere periodieke onderzoeken uitgevoerd. Het gaat dan bijvoorbeeld om de jaarlijkse cliënt ervaringsonderzoeken op het gebied van de Wmo en leerlingenvervoer. Tevens worden met regelmaat de Burgerpeiling (waarstaatjegemeente.nl) uitgevoerd. Daarnaast worden er gedurende het jaar beleidsevaluaties uitgevoerd ter voorbereiding op actualisaties van beleid.

Datagedreven werken

Wij hanteren een datagedreven aanpak om beleidsvorming en besluitvorming systematisch te onderbouwen met objectieve inzichten uit data. Door data-analyse breder te integreren in onze organisatie, creëren we een solide basis voor performance monitoring, optimalisatie van de dienstverlening en het nemen van gefundeerde (strategische) beslissingen. Dit stelt ons in staat om proactief te sturen en beleid met maatschappelijke impact te ontwikkelen. Op basis van onze visie op datagedreven werken formuleren we een ontwikkelstrategie voor de ambtelijke organisatie. Hiertoe brengen we het huidige volwassenheidsniveau in kaart op vijf hoofdthema's: werken vanuit maatschappelijke opgaven, volwassen organisatie, toegeruste medewerkers, ondersteunende technologie en toepasbare data. Deze nulmeting fungeert als vertrekpunt voor het concretiseren van de ontwikkelopgave. Ontwikkeling in samenhang is hierbij het uitgangspunt zodat we de inzet op onze opgaven en onze dienstverlening zo optimaal mogelijk kunnen blijven bieden.

PARAGRAAF 6 VERBONDEN PARTIJEN

Visie verbonden partijen

Er wordt een 'Adviesnota Verbonden Partijen' opgesteld met daarin aandacht voor doel, inhoud en strekking van de verschillende handelingsperspectieven. Hiernaast bevat deze adviesnota een voorstel ten aanzien van de organisatie, inrichting en rollen die het beleid ten aanzien van de verbonden partijen mogelijk maken.

De nieuwe kadernota sluit aan bij de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen die per 1 juli 2022 van kracht is en tot doel heeft de democratische legitimatie te versterken. Als de uitvoering van een publieke taak aan een verbonden partij is overgedragen, is het onvermijdelijk dat (volledige) directe invloed/sturing door de gemeente niet langer aan de orde is. Dit omdat de verbonden partij een eigen bestuur heeft waarin meerdere gemeenten zijn vertegenwoordigd. Om de invloed van de gemeente op verbonden partijen te optimaliseren is in de nota een methodiek opgenomen die deze optimalisatie van invloed moet bewerkstelligen. De invloed van het gemeentebestuur op een verbonden partij is het grootst als deze zich richt op de voorkant van de processen van de verbonden partij. De methodiek die kan worden ingezet om de invloed passend te laten zijn bij de situatie bestaat uit: het proces van positiebepaling; een governance-scan, het bepalen van een passend aansturingsscenario en het daarbij passende instrumentarium.

Bijdrage aan/van verbonden partijen

Nr.	Verbonden partij	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026
	Gemeenschappelijke regelingen		
1	Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond	-3.701.300	-3.938.500
2	DCMR Milieudienst Rijnmond	-1.263.700	-1.329.400
3	Natuur- en recreatieschap IJsselmonde incl. Landschapstafel	-425.600	-420.600
4	Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond	-528.300	-434.100
5	Jeugdhulp Rijnmond	-11.393.300	-12.537.000
6	Nieuw Reijerwaard	0	0
7	Metropoolregio Rotterdam Den Haag	-146.800	-144.000
8	De BedrijfsvoeringsPartner	-14.434.000	-14.059.300
9	Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling	-632.000	-781.000
	Vennootschappen en corporaties		
10	Stedin Groep	347.800	347.800
11	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	200.000	200.000
12	N.V. BAR Afvalbeheer	-3.539.500	-3.729.800
13	Oasen N.V.	0	0
14	Sport Service Ridderkerk	-1.576.400	-1.576.400
	Overige verbonden partijen		
15	Centrum Jeugd & Gezin Rijnmond	-1.846.400	-1.980.000

Overzicht verbonden partijen

Er zijn op het moment van het opstellen van deze begroting van enkele verbonden partijen nog geen gegevens bekend van de financiële positie van de verbonden partij. In de velden voor het eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat 2026 is daarom de opmerking 'niet bekend' opgenomen.

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		13 gemeenten uit het Rijnmond gebied nemen deel aan de VRR			
Stemverhouding		3,0%			
Openbaar belang					
(Brand)veiligheid, vervoer van zieken en ongeval slachtoffers, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing met inbegrip van de multidisciplinaire samenwerking en de Gemeenschappelijke meldkamer. De vorming van veiligheidsregio's heeft als doelstelling de versterking van de bestuurlijke aansturing van de rampenbestrijding en crisisbeheersing op regionaal en nationaal niveau, alsmede de versterking van de geneeskundige hulpverlening en het regionale beheer van de brandweer.					
Bestuurlijk belang					
Burgemeester is lid van algemeen bestuur. Bij het nemen van besluiten door het algemeen bestuur brengen de leden voor de gemeente die zij vertegenwoordigen ieder één stem uit, met uitzondering van de leden die een gemeente vertegenwoordigen met een inwonertal boven 50.000. Zij brengen voor elk volgend 50.000-tal, of gedeelte daarvan, één stem meer uit tot een maximum van elf stemmen per gemeente.					
Actuele ontwikkelingen					
Verschuiving van de klassieke branden, hulpverleningen en ander onheil, naar 'nieuwe crises'. Nieuwe crises vragen om een andere aanpak. Een aanpak vanuit meerdere disciplines, die met spoed samen aan de slag moeten.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	13.578.000	13.777.000	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	87.574.000	85.593.000	Bijdrage gemeente 2026	-3.938.500	
Resultaat 2026	0				
Risico's					
De personele capaciteit van de brandweervrijwilligers staat onder druk. Vooral het werven van voldoende vrijwilligers, die overdag beschikbaar zijn, wordt steeds moeilijker. Zeker in kleinere dorpskernen is het lastig om de paraatheid 24 uur per dag, 7 dagen in de week, te garanderen. De VRR heeft als prioriteit om de dekking op niveau te krijgen en te houden en werkt aan andere vormen en manieren van brandweerzorg. Daarnaast wordt jaarlijks onderhandeld met zorgverzekeraars over het budget inzake spreiding en beschikbaarheid van de ambulancezorg. De onderhandelingen gaan onder andere over de te leveren prestaties en vooral het aantal te leveren diensten. Daaraan gerelateerd zijn afspraken over het aantal ambulancevoertuigen en postlocaties. Het risico bestaat, dat de VRR de gemaakte afspraken met de zorgverzekeraars over het te leveren aantal diensten niet kan nakomen. Een oorzaak kan bijvoorbeeld zijn de schaarste aan personeel, door ziekteverzuim of vertrek van medewerkers. Niet geleverde diensten worden in mindering gebracht op het afgesproken budget. De komende jaren blijft dit risico zich voordoen. Tot slot krijgt de VRR steeds meer te maken met extreme premiestijging van verzekeringen. Daarnaast bestaat de kans, dat een aantal risico's niet meer verzekeraar blijven. Deze ontwikkeling geldt voor alle veiligheidsregio's.					

DCMR milieudienst Rijnmond		Vestigingsplaats Schiedam		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		13 Rijnmondgemeenten en de provincie Zuid-Holland			
Stemverhouding		1,8%			
Openbaar belang					
Advisering en ondersteuning van gemeentelijke milieutaken. De DCMR heeft een algemene adviestaak met betrekking tot milieu, adviseert ten aanzien van vergunningverlening en handhaving in het kader van de wettelijke taken als gevolg van de Wet Milieubeheer en ondersteunt de gemeente bij de uitvoering van het Besluit Bodemkwaliteit.					
Bestuurlijk belang					
De wethouder met portefeuille Leefklimaat is lid van het algemeen bestuur en oefent in die functie invloed uit op de besluitvorming.					
Actuele ontwikkelingen					
DCMR heeft aandacht voor de toenemende zorg in de samenleving over de kwaliteit van de leefomgeving, bijvoorbeeld de PFAS-problematiek en de vraag om een betere luchtkwaliteit. Daarnaast gaat DCMR, op basis van een innovatieagenda en een innovatiebudget, nieuwe ontwikkelingen en opgaven oppakken, zoals een versterking in de aanpak van zeer zorgwekkende stoffen (ZZS), het beschermen van de gezondheid van bewoners en het verder ontwikkelen van DCMR als datagedreven organisatie via het programma Werken met data.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	3.466.000	6.267.000	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	21.259.000	17.213.000	Bijdrage gemeente 2026	-1.329.400	
Resultaat 2026	0				
Risico's					
Bij de aangesloten participanten ontstaat een toenemende druk op de financiën. Voor DCMR betekent dit dat ook in 2026 in opdracht van het bestuur scherp wordt gestuurd op een efficiënte inzet van middelen.					

Natuur- en recreatieschap IJsselmonde (NRIJ)		Vestigingsplaats Schiedam		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		Albrandswaard, Barendrecht, Hendrik-Ido-Ambacht, Ridderkerk en Zwijndrecht			
Stemverhouding		20,0%			
Openbaar belang					
Ontwikkelen en in stand houden van intergemeentelijke buitenstedelijke recreatie en bescherming van natuur en landschap. Beheer, ontwikkeling en onderhoud van recreatieve groengebieden op IJsselmonde en specifiek voor Ridderkerk (Donckse Velden, Oosterpark, Wevershoek, Waalbocht)					
Bestuurlijk belang					
De wethouder met portefeuille Buitenruimte en een raadslid zijn lid van het algemeen bestuur/dagelijks bestuur. Op deze wijze wordt invloed uitgeoefend op de besluitvorming.					
Actuele ontwikkelingen					
Trend van bezuinigingen.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	4.992.012	4.902.182	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	1.651.121	2.420.982	Bijdrage gemeente 2026	-420.600	
Resultaat 2026	0				
Risico's					
Het niet realiseren van de bezuinigingstaakstelling. Het voornemen tot uittreden en de voortdurende onduidelijkheid hierover, maakt dat de financiële gevolgen voor het NRIJ en Ridderkerk nog niet bekend zijn.					

Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD-RR)		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		13 gemeenten, regio Rijnmond			
Stemverhouding		6,7%			
Openbaar belang					
Gezamenlijke uitvoering wettelijke verplichtingen van gemeenten in het kader van de Wet Publieke Gezondheid. De doelstelling: een evenwichtig productenaanbod zoveel mogelijk gericht op lokale problematiek. In zijn algemeenheid het verbeteren van de volksgezondheid van de bevolking.					
Bestuurlijk belang					
De wethouder met portefeuille Volksgezondheid is lid van het algemeen en dagelijks bestuur en oefent op deze wijze invloed uit op de besluitvorming.					
Actuele ontwikkelingen					
De GGD is in 2022 gestart met een traject GGD 3.0. Aanleiding voor dit traject waren de gevolgen op langere termijn van de coronacrisis en landelijke maatregelen om de afdelingen infectieziekten van GGD-en verplicht te verstevigen. In dit traject zijn drie scenario's uitgewerkt. Gekozen is voor het scenario om het minimale basistakenpakket in stand te houden, wat betekent dat de GGD bepaalde toepassingen uit de coronaorganisatie niet kan behouden, maar wel een stap voorwaarts zet ten opzichte van de GGD van vóór de coronapandemie. Aan ambities die benoemd staan in GGD 3.0 wordt geen invulling gegeven. De meerkosten voor de meerjarenbegroting 2024-2027 zijn onvermijdbaar om als GGD alle basistaken die bij de GGD belegd zijn conform wet- en regelgeving en geldende kwaliteitskaders uit te kunnen voeren per 2024 en verder.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Bijdrage gemeente 2026	-434.100	
Resultaat 2026	niet bekend				
Risico's					
In tegenstelling tot andere gemeenschappelijke regelingen zijn op dit moment niet de deelnemende gemeenten risicodragend voor de GGD, maar is dit de gemeente Rotterdam. De GGD is onderdeel van de gemeentelijke organisatie van Rotterdam en legt verantwoording af aan het college van de gemeente Rotterdam. Hoewel op dit punt momenteel geen veranderingen verwacht worden blijven wij hier alert op.					

Jeugdhulp Rijnmond		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		Gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Voorne aan zee.			
Stemverhouding		2,8%			
Openbaar belang					
De GR heeft tot taak de gemeenschappelijke inkoop van jeugdhulp zodanig vorm te geven dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. De visie en doelen van de GR zijn daarmee een optelsom van de beleidsvoornemens van de deelnemende gemeenten.					
Doel:					
· Het beschikbaar houden van specialistische zorg en van 24/7 crisisopvang. · Het realiseren van schaalvoordelen. · Het delen van kennis en expertise.					
Bestuurlijk belang					
De wethouder met portefeuille Jeugdzorg is lid van het algemeen bestuur en oefent op die wijze invloed uit op de besluitvorming.					
Actuele ontwikkelingen					
We zien dat de stijgende trend in de kosten van de jeugdhulp zich lijkt te stabiliseren. Waar de uitgaven aan regionale jeugdhulp (via de GRJR) afnemen, is tegelijkertijd sprake van een toename in de kosten voor de lokaal georganiseerde jeugdhulp.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	27.300.000	25.550.000	Bijdrage gemeente 2026	-12.537.000	
Resultaat 2026	0				
Risico's					
De deelnemende gemeenten zijn risicodragend maar het zorggebruik wordt per gemeente beschikt en afgewikkeld. Er wordt gewerkt aan optimalisatie van de backoffice om zo sturingsinformatie over zorggebruik en wachttijden te verbeteren.					

Nieuw Reijerwaard (GRNR)		Vestigingsplaats Ridderkerk		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		Barendrecht, Ridderkerk en Rotterdam			
Stemverhouding		33,3%			
Openbaar belang					
De gemeenten Barendrecht, Ridderkerk en Rotterdam hebben gezamenlijk de ontwikkeling van Nieuw Reijerwaard op zich genomen. Hiertoe hebben zij per 1 januari 2012 de Gemeenschappelijke Regeling Nieuw Reijerwaard (GRNR) opgericht.					
Bestuurlijk belang					
Het algemeen bestuur bestaat uit tien leden, de voorzitter inbegrepen. De raden van Ridderkerk en Barendrecht wijzen, uit hun midden en uit wethouders, elk vier leden en twee plaatsvervangend leden aan. De raad van Rotterdam wijst twee leden en twee plaatsvervangende leden aan. Van deze vier leden respectievelijk twee plaatsvervangend leden dienen ten minste twee leden respectievelijk één plaatsvervangend lid deel uit te maken van het college van burgemeester en wethouders. De raad van Rotterdam wijst uit de voorzitter van de raad en uit de wethouders, twee leden en twee plaatsvervangende leden aan. Het voorzitterschap rouleert jaarlijks.					
Actuele ontwikkelingen					
Positief. De animo voor kavels is nog steeds onverminderd groot.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen	33% van verlies	
Vreemd vermogen	7.409.000	7.409.000	Bijdrage gemeente 2026	0	
Resultaat 2026	0				
Risico's					
Afname interesse in kavels waardoor de grondexploitatie onder druk komt te staan.					

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)		Vestigingsplaats Den Haag		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		21 gemeenten in Rotterdam Rijnmond en Haaglanden			
Stemverhouding		2,5%			
Openbaar belang					
Verbetering van het economisch vestigingsklimaat en de bereikbaarheid van de regio.					
Bestuurlijk belang					
De burgemeester is lid van het algemeen bestuur. De wethouder met portefeuille Verkeer en vervoer is lid van de bestuurscommissie Vervoersautoriteit en het Presidium en de wethouder Regionale economie is lid van de bestuurscommissie Economisch vestigingsklimaat. In die functies oefenen zij invloed uit op de besluitvorming.					
Actuele ontwikkelingen					
De MRDH investeert in infrastructuur en de financiert exploitatie van het openbaar vervoer. De financiën komen verder onder druk te staan door de voorgenomen korting van 10% door het Rijk op de BDU Verkeer en vervoer-gelden.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	45.202.898	45.202.898	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	1.805.795.600	1.862.753.932	Bijdrage gemeente 2026	-144.000	
Resultaat 2026	0				
Risico's					
Exploitatie van het OV en 10% korting Rijksbijdrage.					

De BedrijfsvoeringsPartner		Vestigingsplaats Ridderkerk		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk			
Stemverhouding		33,3%			
Openbaar belang					
Doel van de regeling is het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering door de bedrijfsvoeringsorganisatie van de door de deelnemende gemeenten opgedragen taken.					
Bestuurlijk belang					
Het bestuur van de BVO wordt gevormd door een door de deelnemer aangewezen collegelid per gemeente. Zo is iedere deelnemer gelijkelijk vertegenwoordigd. De colleges van de deelnemende gemeenten wijzen naast een lid ook een plaatsvervangend lid van het bestuur aan.					
Actuele ontwikkelingen					
Opbouw van de nieuwe organisatie(s) en de nieuw ontstane verhoudingen tussen De BedrijfsvoeringsPartner en de gemeenten hebben behoorlijke impact op de bedrijfsvoering.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	666.700	666.700	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	3.811.800	3.439.800	Bijdrage gemeente 2026	-14.059.300	
Resultaat 2026	0				
Risico's					
Continuïteit en beperke financiële ruimte, ICT risico's, achterblijvende ontwikkeling van bedrijfsprocessen in zowel DBP als bij de gemeenten, schaarste op de arbeidsmarkt waardoor niet de juiste competenties op tijd beschikbaar zijn, niet kunnen implementeren en voldoen aan wet- en regelgeving.					

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW)		Vestigingsplaats Klaaswaal		Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen		Altena, Alblasserdam, Albrandswaard, Barendrecht, Drimmelen, Geertruidenberg, Goeree-Overflakkee, Hoeksche Waard, Hardinxveld-Giessendam, Krimpenerwaard, Lansingerland, Nieuwkoop, Ridderkerk, Voorne aan Zee en Waterschap Hollandse Delta			
Stemverhouding		4,5%			
Openbaar belang					
Het SVHW houdt zich bezig met de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen, de waardebepaling, in het kader van de wet Waardering onroerende zaken.					
Bestuurlijk belang					
Het Algemeen Bestuur is het hoogste bestuursorgaan van het SVHW. De gemeente is vertegenwoordigd in de Ambtelijke Commissie: 1 lid (accounthouder VP) en het Algemeen Bestuur: 1 lid.					
Actuele ontwikkelingen					
De opbrengst invorderingskosten worden vanaf 2025 met de belastingopbrengsten aan de deelnemers uitgekeerd. In 2030 wilt SVHW toongevende organisatie zijn, waarbij minimaal 95% van onze dienstverlening verloopt via selfservice. Met de menselijke maat: met een tevredenheid onder medewerkers en klanten >7,5.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	1.020.000	1.020.000	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	11.605.000	11.497.000	Bijdrage gemeente 2026		-781.000
Resultaat 2026	0				
Risico's					
Toetreding van nieuwe deelnemers brengt tevens operationele druk binnen de organisatie met zich mee. Hier wordt extra aandacht aan besteed bij het toelaten van nieuwe deelnemers.					

Stedin Groep		Vestigingsplaats Rotterdam		Naamloze vennootschap	
Deelnemende partijen	61 gemeenten, 2 provincies en Staat der Nederlanden				
Stemverhouding	0,9%				
Openbaar belang					
Stedin Groep (Netwerkbedrijf) draagt zorg voor de gas- en elektriciteitsnetten binnen haar voorzieningsgebied. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal omdat dit maatschappelijk nut heeft. Daarnaast zorgt ze voor financiële opbrengsten (dividend). Door de splitsing van Eneco en Stedin per 31 januari 2017 is geen discussie ontstaan over een verkoop van Stedin. De gemeenten mogen uiteraard hun aandelen te koop aanbieden, maar uitsluitend aan publieke partijen en niet aan private partijen.					
Bestuurlijk belang					
Vertegenwoordiging/stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders door de wethouder met portefeuille Financiën. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.					
Actuele ontwikkelingen					
Stimulering in nieuwe technieken en innovatie is nodig voor een robuust energiesysteem. Dit om de energietransitie mogelijk te maken, de economische groei te faciliteren en de kwaliteit van het huidige netwerk te borgen. Daarom zal tot en met 2030 fors geïnvesteerd moeten worden.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal	3.394.450	
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Dividend	347.800	
Resultaat 2026	niet bekend				
Risico's					
Stedin heeft een laag risicoprofiel als gevolg van een gereguleerde markt. Er is echter sprake van sterk gereguleerde nettarieven waarin de gemaakte kosten niet direct of gedurende een langere periode aan de klant mogen worden doorgerekend. Door toename investeringsvolume, geopolitieke onrust, stijgen de kosten en staat financiering onder druk. Kans op black-outs; leveringszekerheid is essentieel en heeft bij Stedin alle aandacht.					

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)		Vestigingsplaats Den Haag		Naamloze vennootschap	
Deelnemende partijen		342 gemeenten, elf provincies, een hoogheemraadschap en de Staat der Nederlanden			
Stemverhouding		0,16%			
Openbaar belang					
BNG is de bank van en voor overheden en voor instellingen met een maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Ze verstrekt krediet tegen lage tarieven aan of onder garantie van Nederlandse overheden. De klanten zijn overwegend overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs en openbaar nut. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van de BNG vanwege dit maatschappelijke belang en dus niet primair uit een oogpunt van geldbelegging.					
Bestuurlijk belang					
Vertegenwoordiging/stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders door de wethouder met portefeuille Financiën. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.					
Actuele ontwikkelingen					
BNG Bank heeft haar strategie aangescherpt om zich exclusief te richten op de publieke sector. Bij BNG draait het niet om zoveel mogelijk winst, maar om maximale maatschappelijke impact.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal	225.500	
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Dividend	200.000	
Resultaat 2026	niet bekend				
Risico's					
Er is sprake van onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten. De BNG heeft voldoende buffers en een AAA-rating. Voor verliesmakende klanten treft de BNG jaarlijks een voorziening. Op het totale krediet is het percentage oninbare leningen laag. De kredietportefeuille blijft kwalitatief sterk.					

N.V. BAR Afvalbeheer		Vestigingsplaats Albrandswaard		Naamloze vennootschap	
Deelnemende partijen		Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk			
Stemverhouding		33,3%			
Openbaar belang					
Inzameling van de huishoudelijke afvalstoffen op een duurzame manier tegen zo laag mogelijke tarieven.					
Bestuurlijk belang					
De N.V. BAR Afvalbeheer is een zelfstandige uitvoeringsorganisatie die werkt binnen de kaders die de gemeenten Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk voor hun eigen gemeente stellen. Het lokale afvalbeleid is de verantwoordelijkheid van de gemeenten. De colleges van burgemeester en wethouders van de drie gemeenten zijn aandeelhouder en worden vertegenwoordigd in de algemene vergadering van aandeelhouders door de wethouder met portefeuille Afvalbeleid. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.					
Actuele ontwikkelingen					
De verwerkingsprijzen van afval en de opbrengsten van grondstoffen fluctueren.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal	100.000	
Eigen vermogen	300.000	300.000	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	0	0	Bijdrage gemeente 2026	-3.729.800	
Resultaat 2026	0				
Risico's					
Risico's zijn beperkt. Het eigendom van het afval en dus risico op extra verwerkingskosten ligt bij de gemeente. De NV kent vooral bedrijfsvoeringaangelegenheden.					

Oasen N.V.		Vestigingsplaats Gouda		Naamloze vennootschap	
Deelnemende partijen		21 gemeenten in het voorzieningsgebied			
Stemverhouding		6,28%			
Openbaar belang					
Oasen draagt zorg voor de watervoorziening binnen het voorzieningsgebied. Oasen maakt drinkwater voor 750.000 mensen en 7.200 bedrijven, in 24 gemeenten waaronder Ridderkerk. Het gaat om totaal zo'n 45 miljard liter drinkwater. Hiervoor worden zeven zuiveringsstations, negen pompstations en een watertoren gebruikt. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal omdat het bedrijf nut heeft voor de inwoners van onze gemeente en dus niet uit een oogpunt van geldbelegging.					
Bestuurlijk belang					
Vertegenwoordiging/stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders door de wethouder met portefeuille Financiën. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.					
Actuele ontwikkelingen					
Voor drinkwater is sprake van een gebonden klantenmarkt (monopolie) met (streng) gereguleerde tarieven. Er wordt vol ingezet op verbetering en innovatie; robuust en duurzaam om meer circulair met water om te gaan.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Bijdrage gemeente 2026		0
Resultaat 2026	niet bekend				
Risico's					
Drinkwater en de tarieven worden gereguleerd. Met name de Autoriteit Consument & Markt (ACM) heeft een grote invloed op de tariefstelling en daarmee op de resultaten. Vervuiling van drinkwater kan zorgen voor hogere reinigingskosten. Hierdoor kunnen tijdelijk activiteiten stilvallen, kunnen (lopende) projecten vertragen en in specifieke segmenten kan sprake zijn van vraaguitval. Om voldoende drinkwater te leveren, kan de vraag tijdens lange periodes van droogte en hitte toenemen, waardoor tijdelijk waterbesparende maatregelen nodig zijn. Er zijn extra investeringen nodig in de waterkwaliteit en om cybersecurity te waarborgen.					

Sport Service Ridderkerk B.V.		Vestigingsplaats Ridderkerk		Besloten vennootschap	
Deelnemende partijen		Ridderkerk			
Stemverhouding		100%			
Openbaar belang					
Het exploiteren en coördineren van het sport gerelateerd maatschappelijk vastgoed in Ridderkerk.					
Bestuurlijk belang					
Vertegenwoordiging in het bestuur door de wethouders met portefeuille Maatschappelijk vastgoed en portefeuille Financiën.					
Actuele ontwikkelingen					
De bv kent afhankelijkheid van extra bijdrage vanwege de sterk gestegen energieprijzen en overige exploitatielasten en loonkosten.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Bijdrage gemeente 2026	-1.576.400	
Resultaat 2026	niet bekend				
Risico's					
De verbonden partij had geen sluitende begroting op basis van de ingediende begroting en is dus volledig afhankelijk van aanvullende exploitatiebijdragen van de gemeente Ridderkerk. Er is de gemeenteraad voorgesteld om een bestemmingsreserve te creëren, waaruit de tekorten voor de komende drie tot vier jaar kunnen worden gedekt.					

Centrum Jeugd & Gezin Rijnmond (CJG)	Vestigingsplaats Rotterdam		Stichting	
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Goeree-Overflakkee, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Voorne aan zee.			
Stemverhouding	3,6%			
Openbaar belang				
CJG Rijnmond treedt op als uitvoerder van de wettelijke gemeentelijke taken op het gebied van de jeugdgezondheidszorg. Het CJG is de plek waar ouders en verzorgers, kinderen, jongeren en professionals terecht kunnen voor ondersteuning en advies over opgroeien, opvoeden en gezondheid.				
Bestuurlijk belang				
Vertegenwoordiging in de Raad voor het Publiek Belang door de wethouder met portefeuille Volksgezondheid				
Actuele ontwikkelingen				
Personeelstekort, stijging CAO.				
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2026	31-12-2026	Aandelenkapitaal	
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen	
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Bijdrage gemeente 2026	-1.980.000
Resultaat 2026	niet bekend			
Risico's				
Opgenomen in geconsolideerd risico Jeugd gemeente.				

PARAGRAAF 7 GRONDBELEID

Inleiding

Aan het in exploitatie brengen van gronden door de gemeente zijn financiële risico's verbonden. Zowel aan de kostenkant (grondverwerving, bouw- en woonrijp maken, bodemsaneringen en financieringskosten) als aan de opbrengstenkant (grondverkoop woningbouw en bedrijventerreinen). Daarmee moeten wij rekening houden bij het in exploitatie brengen van grond.

Niet alleen de gemeente kan grond in exploitatie brengen. Ook marktpartijen kunnen grond in exploitatie brengen. Bij exploitatie door marktpartijen is de gemeente verplicht om de gemeentelijke kosten te verhalen op de exploitant. Deze kosten zijn wettelijk vastgelegd en daardoor beperkt. Dit leidt ertoe dat we soms niet alle gemaakte kosten kunnen verhalen. Daardoor ontstaan er dus ook risico's voor de gemeente bij de exploitatie van grond door marktpartijen.

In deze paragraaf beschrijven wij een actueel beeld:

- Van het te verwachten eindresultaat van de in exploitatie genomen complexen.
- Van de risico's die er zijn ten aanzien van het behalen van deze eindresultaten.

Visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen uit de programma's

Het gemeentelijke grondbeleid is vastgelegd in de door de gemeenteraad op 19 november 2020 vastgestelde Nota Grondbeleid 2020 – 2023. Deze nota wordt geactualiseerd. De uitkomsten van het rapport van de Rekenkamercommissie en de nieuwe omgevingswet worden bij de actualisatie betrokken. Ridderkerk voert in sommige gevallen een actief grondbeleid. Dit betekent dat de gemeente actief locaties (her)ontwikkelt om zodoende de gewenste ruimtelijke ontwikkeling te bewerkstelligen. Niet altijd is de gemeente eigenaar van de grond. Wanneer een ontwikkeling op deze grond wel gewenst is, sluiten we daarover een overeenkomst met derden. Soms in combinatie met een samenwerkingsovereenkomst.

Dit leidt tot:

- Een verantwoorde strategie voor aankoop van grond.
- Een verantwoord financieel beheer over de grond die de gemeente in bezit heeft.
- Een actieve rol in de planontwikkeling in samenwerking met marktpartijen.
- Uitgifte van bouwrijp gemaakte grond, meestal door verkoop, incidenteel door erfpacht.

Strategische aankopen

Het kan voorkomen dat bij het aankopen van gronden om strategische redenen snelle actie is geboden. Dit kan betekenen dat er geen tijd is om het gebruikelijke traject - bestemmingsplan, exploitatieopzet - met de gemeenteraad te doorlopen. In dat geval is het college gemachtigd de gronden aan te kopen. Het college overlegt hier dan eerst over met het Presidium.

Financiële risico's

Algemeen

Een prognose van de uitkomst van de totale grondexploitatie is hieronder opgenomen. Deze prognose is geactualiseerd op basis van onderstaande geactualiseerde parameters voor de grondexploitatie. De parameters zijn:

- Rentepercentage: 1,5% per jaar.
- Kostenstijging civiel: 4% in 2026/2027 en 2% in 2028 en verder.
- Kostenstijging plankosten: 4% in 2026/2027 en 2% in 2028 en verder.
- Opbrengststijging vrije sector woningbouw: 6% in 2026/2027 en 2% in 2028 en verder.
- Opbrengststijging betaalbare koop: 3% in 2026/2027 en 2% in 2028 en verder.
- Opbrengststijging sociale- en middenhuur: 1% voor 2026/2027 en 2% in 2028 en verder.
- Opbrengststijging bedrijventerrein: 1% in 2026 en verder.

Alle geactualiseerde grondexploitaties zijn op 10 juli 2025 door de gemeenteraad vastgesteld. Daarnaast zijn alle exploitaties herzien in het kader van de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2025 (MPG).

Wij hebben drie lopende grondexploitaties, namelijk Het Zand, Cornelisland en Prunuslaan. De

grondexploitatie Cornelisland sluit naar verwachting eind 2025. De grondexploitaties Het Zand en de Prunuslaan sluiten naar verwachting eind 2026.

Prognose en analyse van de grondexploitaties

Cornelisland

Stand van zaken project

Het bedrijventerrein is voltooid. Er is nog 1 perceel beschikbaar. Dit perceel is gereserveerd voor de NV BAR-Afvalbeheer. Volgens de laatst beschikbare planning zal in 2026 gestart worden met de bouw. Ondanks het feit dat de ontwikkeling op het perceel niet in 2025 is afgerond, is het voornemen de GREX Cornelisland toch eind 2025 af te sluiten. Het perceel zal dan als restplan worden behandeld. De benodigde gelden voor het woonrijp maken worden apart gehouden en aan beheer overgedragen.

Risico's

Bedrijventerrein Cornelisland is voltooid. Door de omvangrijke grondverkoop in de afgelopen jaren, is een hoge opbrengst gerealiseerd. Hierdoor is de boekwaarde van de grondexploitatie negatief geworden (meer opbrengsten dan kosten). Dit is gunstig voor de financieringskosten. Er resteert nog een beperkt risico wat volledig binnen de grondexploitatie kan worden opgevangen.

Het Zand

Stand van zaken project

Deelgebied Het Zand is voltooid (fase 1 tot en met 7). In 2026 zal de tijdelijke speeltuin op de duikerdam tussen de Hugo de Grootlaan en de Vossiusstraat nog worden ontmanteld, nadat de buurtsportlocatie in het Asserpark gerealiseerd is. Bij het deelproject Driehoek Het Zand (projectnaam Binnenrijk) zijn alle bouwblokken opgeleverd. Ook zijn de toegangswegen en de parkeerplaatsen rond de bouwblokken aangelegd. Wat resteert is de aanleg van het Asserpark. Hiervan is de uitvoering inmiddels gestart en zal tot in 2026 doorlopen. Als het Asserpark is opgeleverd kan de grondexploitatie Het Zand eind 2026 worden afgesloten.

Risico's

Het risico van Het Zand van € 103.000 is niet op te vangen binnen de grondexploitatie, aangezien deze grondexploitatie verliesgevend is. In de jaarrekening van 2023 was het risicobedrag vastgesteld op € 256.000. Het risicobedrag is bij de behandeling van de jaarrekening 2024 met € 153.000 naar beneden bijgesteld. Dit bedrag is het werkelijke risico en maakt volledig onderdeel uit van het benodigde financiële weerstandscapaciteit van de gemeente.

Prunuslaan

Stand van zaken project

De bouw van de 27 sociale huurappartementen en de 36 woonzorgeenheden is in volle gang. De oplevering van het appartementencomplex staat gepland in het eerste kwartaal van 2026. Vervolgens gaat de gemeente de buitenruimte woonrijp maken. De grondexploitatie wordt eind 2026 afgesloten.

Risico's

Het woonrijp maken zal in het vierde kwartaal van 2025 worden aanbesteed waardoor hiervoor nog een aanbestedingsrisico aanwezig is. De lopende risico's worden volledig gedekt uit het voordelig resultaat.

Onderbouwing winstneming of verlies

Winstneming

Voor het nemen van winst in grondexploitaties zijn voorschriften opgenomen in het BBV. Deze voorschriften gelden vanaf 1 januari 2017. De gemeente is verplicht tussentijds winst te nemen op basis van het percentage gerealiseerde kosten en het percentage gerealiseerde opbrengsten. Bij realisatie van:

- 20% van de geraamde opbrengst, en;
- 70% van de geraamde kosten, dient;

- 14% ($20\% * 70\%$) van de geraamde winst genomen te worden aan het eind van het betreffende jaar.

Tussentijdse winstnemingen worden verantwoord in de jaarrekening. Bij afsluiting van een grondexploitatie vindt de eindafrekening plaats. Dit is meestal aan het einde van het boekjaar, bij het opstellen van jaarrekening.

Verlies

Als in een grondexploitatie een verlies wordt verwacht, wordt een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het te verwachten verlies. Het verlies wordt genomen bij afsluiting van een grondexploitatie. Meestal vindt dit plaats aan het einde van een boekjaar, bij het opstellen van de jaarrekening. De getroffen verliesvoorziening wordt dan aangewend om het verlies te dekken. Soms is er sprake van een verschil tussen het daadwerkelijke verlies en de getroffen verliesvoorziening. In zo'n geval komt het verschil ten gunste of ten laste van het resultaat van de jaarrekening.

PARAGRAAF 8 OPENBAARHEID

Inleiding

De Wet Open Overheid (Woo), ingangsdatum 1 mei 2022, legt aan bestuursorganen een aantal verplichtingen op. Eén van deze verplichtingen betreft het geven van een impuls aan openbaarheid door in de begroting aan te geven hoe rekening wordt gehouden met de bepalingen uit de Woo. Deze paragraaf geeft hier invulling aan.

De Wet Open Overheid kent, samengevat, een viertal belangrijke aspecten:

1. De verplichting voor ieder bestuursorgaan om een Woo-contactfunctionaris aan te wijzen.
2. Verplichtingen gericht op passieve openbaarmaking.
3. Verplichtingen gericht op actieve openbaarmaking.
4. Het op orde brengen van de (digitale) informatiehuishouding.

Woo-contactfunctionaris

De Woo-contactfunctionaris is bedoeld als laagdrempelige contactpersoon voor het verstrekken van informatie. De rol is reeds belegd en de functie-inhoud wordt jaarlijks geëvalueerd.

Passieve openbaarmaking

We verwachten hier in 2026 geen structurele veranderingen of investeringen.

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om 11 (voor gemeenten) benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting zal niet voor alle 11 categorieën tegelijk gelden. In juni 2024 is bekend gemaakt per wanneer de informatiecategorieën actief gepubliceerd moeten gaan worden. De informatiecategorieën zijn hierbij verdeeld in tranches.

De eerste tranche is per 1 november 2024 ingegaan. Wij publiceren de bijbehorende informatiecategorieën waaronder 'organisatie & bereikbaarheidsgegevens' en 'Informatie over organisatie & werkwijze', maar ook al enkele informatiecategorieën die nog niet officieel zijn ingegaan zoals 'Woo-verzoeken' en 'convenanten'. De implementatie van de informatiecategorieën binnen tranche twee loopt op schema om de eerder gegeven indicatieve datum van 1 november 2025 te halen. De implementatie van de informatiecategorieën die behoren tot de derde tranche zal in 2026 gestart worden. Eerder opgedane ervaringen zullen hierbij zorgen voor een steeds efficiënter verloop van het traject.

Wanneer nieuwe volgende categorieën verplicht worden gesteld, biedt dit ook een goede mogelijkheid om onze inwoners actief te informeren over de Wet open overheid en over de door ons actief gepubliceerde informatie.

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht dat de digitale informatiehuishouding binnen 8 jaar - vanaf mei 2022 - op orde wordt gebracht. Dit is een meerjarig traject waarin wij met jaarplannen voor de uitvoering werken. De VNG (Vereniging Nederlandse Gemeenten) heeft een zevental punten benoemd die van belang zijn voor het op orde brengen van de digitale informatiehuishouding. Wij gebruiken deze punten als leidraad voor de prioritering in 2026 en verder:

1. *Iedere gemeente heeft de beschikking over of is aangesloten op een e-depotvoorziening.*
In overleg met stadsarchief Rotterdam stellen we een plan van aanpak op voor 2026 en verder. Deelname aan een pilot van stadsarchief Rotterdam behoort tot de opties. Op dit moment is, gezien wettelijke bewaar- en vernietigtermijnen, nog niet duidelijk of daadwerkelijk volledig aansluiten bij een eDepot in 2026 al zinvol of zelfs mogelijk is.
2. *Binnen iedere applicatie is de selectielijst geïmplementeerd.*
Dit betreft het tijdig vernietigen van informatie. Deze archivering by design activiteiten zullen 2026 doorlopen.
3. *Iedere gemeente heeft beheer georganiseerd op emailarchivering.*
Voor e-mail archivering is in de Verenigde Staten een methodiek "Capstone" ontwikkeld. De VNG

heeft eerder – zonder tijdlijn – aangegeven hiervoor een (tweede) proef op te zetten. Mogelijk in 2026. Indien capaciteit en tijd dit toelaten zullen we aan deze proef meedoen.

4. *Iedere gemeente heeft beheer georganiseerd op tekstberichten.*

We streven naar implementatie van beheer op tekstberichten in 2026.

5. *Iedere gemeente heeft een informatiebeheerplan (minimaal ingericht in werkprocessen, proceseigenaar, in welke applicaties welke data/documenten staan, hoe het beheer is geregeld).* Wij hebben een informatiebeheerplan. Dit is een levend document en een doorlopende inspanning.

6. *Iedere gemeente hanteert een kwaliteitssysteem voor het informatiebeheer, zoals vastgelegd in artikel 16 van de Archiefregeling.*

Wij hebben een kwaliteitssysteem voor informatiebeheer en zullen dit blijven uitbreiden. Dit is een doorlopende inspanning.

7. *Iedere gemeente heeft een metagegevensschema vastgelegd en aan elk blijvend te bewaren informatieobject metagegevens gekoppeld.*

Wij hebben het metagegevensschema vastgelegd en vastgesteld en zullen dit blijven doorontwikkelen om te voldoen aan dan geldende standaarden en ontwikkelingen. In 2026 wordt dit verder uitgerold.

FINANCIËLE BEGROTING

SAMENVATTING OP HOOFDLIJNEN

Onderstaande tabel bevatten een opsomming van de financiële mutaties groter dan € 100.000 in de begroting.

Prog.	Omschrijving	2026	2027	2028	2029
	Begrotingssaldo incl. begrotingswijzigingen	-5.578.500	-4.464.500	-2.942.400	-1.570.400
alle	Indexering exploitatie	-1.287.900	-1.280.200	-1.272.400	-1.268.400
alle	Mutaties "scherper ramen"	460.000	460.000	460.000	460.000
1	Raming begroting DBP en overgang financieel adviseurs	233.500	263.300	278.000	278.000
3	Beheerplan civiele kunstwerken	-104.000	-104.000	-146.000	-104.000
5	Aanpassen Gemini-college in verband met tijdelijke huisvesting van de Regenboog	-200.000			
5	Dekking aanpassen Gemini-college in verband met tijdelijke huisvesting van de Regenboog uit de reserve Integraal Accommodatieplan	200.000			
6	Kostprijsdekkende huur buitensportlocaties subsidieasten	-1.059.000	-1.059.000	-1.059.000	-1.059.000
6	Kostprijsdekkende huur buitensportlocaties baten	1.029.000	1.029.000	1.029.000	1.029.000
7	Bijstelling begroting GRJR	-1.143.700	-1.143.700	-1.143.700	-1.143.700
7	Budget vervanging voor GALA middelen	-146.000			
8	Bijstelling CJG	-118.600	-118.600	-118.600	-118.600
8	Lasten nieuwe afvalstoffenheffing	-407.700	-407.400	-407.000	-406.600
8	Baten nieuwe afvalstoffenheffing	72.600	608.100	608.900	643.600
8	Inzet voorziening voor afvalstoffenheffing	534.600			
9	Aanvullende ramingen transitieplan Omgevingswet			-550.000	-550.000
9	Dekking uit reserve transitieplan Omgevingswet	530.000	530.000	550.000	550.000
9	Licentie- en personeelskosten woonruimte bemiddelingssysteem	-367.000	-367.000	-367.000	-367.000
bu	Raming begroting DBP	-250.600	-88.300	-38.200	-38.200
bu	Actualiseren OZB - opbrengst woningen	94.400	72.600	119.100	188.600
bu	Actualiseren OZB - opbrengst niet woningen	767.000	846.100	939.600	1.148.700
bu	Bijstelling raming SVHW	159.000	161.000	163.000	165.000
bu	Mutatie loonkosten	-1.878.100	-2.392.100	-2.311.500	-2.220.500
bu	Meicirculaire gemeentefonds incl. impulsbudget sociale infrastructuur	8.584.000	7.708.000	4.209.000	4.458.000
bu	Raming onderuitputting BTW - compensatiefonds	750.000	750.000	750.000	750.000
bu	Raming onderuitputting kapitaallasten	1.000.000	900.000	800.000	700.000
	Diverse kleine mutaties < € 100.000	1.379.300	1.368.900	1.403.300	804.000
Totaal begroting inclusief verwerkte mutaties		3.252.300	3.272.200	954.100	2.328.500

bu.: Niet in de programma's opgenomen baten en lasten

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Hieronder treft u het totaaloverzicht van de ramingen van baten en lasten en een overzicht van de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Deze gegevens vindt u ook terug in de beleidsbegroting onder het kopje 'Wat mag het kosten?' opgenomen in de programma's. Door het samenvoegen van de losse onderdelen is er beter zicht op de baten en lasten van de totale begroting.

Overzicht van de exploitatie

Exploitatie	Realisatie 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1 Bestuur en ondersteuning						
Lasten	-5.869.440	-5.576.000	-5.714.500	-5.627.700	-5.339.500	-5.759.400
Baten	1.168.576	1.152.700	1.229.800	1.229.800	1.229.800	1.229.800
Saldo	-4.700.865	-4.423.300	-4.484.700	-4.397.900	-4.109.700	-4.529.600
2 Veiligheid						
Lasten	-6.039.080	-6.776.600	-6.887.800	-6.896.100	-6.875.200	-6.874.400
Baten	237.090	270.400	257.200	257.200	257.200	257.200
Saldo	-5.801.990	-6.506.200	-6.630.600	-6.638.900	-6.618.000	-6.617.200
3 Verkeer, vervoer en waterstaat						
Lasten	-9.073.855	-13.301.800	-13.053.400	-13.811.900	-14.243.900	-14.243.500
Baten	1.753.929	853.700	706.700	714.500	714.500	714.500
Saldo	-7.319.926	-12.448.100	-12.346.700	-13.097.400	-13.529.400	-13.529.000
4 Economie						
Lasten	-1.167.582	-9.430.300	-667.200	-667.400	-667.400	-667.400
Baten	1.988.645	2.906.300	523.300	523.300	523.300	523.300
Saldo	821.063	-6.524.000	-143.900	-144.100	-144.100	-144.100
5 Onderwijs						
Lasten	-7.895.000	-8.531.000	-6.559.600	-6.346.400	-6.594.400	-6.793.100
Baten	2.281.680	3.110.000	668.400	702.500	720.100	737.700
Saldo	-5.613.321	-5.421.000	-5.891.200	-5.643.900	-5.874.300	-6.055.400
6 Sport, cultuur en recreatie						
Lasten	-16.957.225	-18.593.300	-20.054.100	-17.788.800	-19.651.000	-18.654.000
Baten	2.595.841	1.973.600	3.051.000	2.738.000	2.738.000	2.771.000
Saldo	-14.361.384	-16.619.700	-17.003.100	-15.050.800	-16.913.000	-15.883.000
7 Sociaal Domein						
Lasten	-67.168.693	-68.603.000	-66.457.100	-66.411.100	-66.346.800	-66.274.400
Baten	26.064.453	20.105.400	17.381.200	16.998.400	16.998.400	16.998.400
Saldo	-41.104.240	-48.497.600	-49.075.900	-49.412.700	-49.348.400	-49.276.000
8 Volksgezondheid en milieu						
Lasten	-19.937.067	-20.054.800	-21.415.900	-20.867.000	-20.185.200	-20.210.900
Baten	17.436.248	17.291.200	18.713.000	18.391.800	17.504.200	17.596.500
Saldo	-2.500.819	-2.763.600	-2.702.900	-2.475.200	-2.681.000	-2.614.400
9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing						
Lasten	-7.481.382	-6.497.700	-5.018.000	-4.877.100	-4.884.000	-4.883.400
Baten	4.547.360	2.894.100	1.531.600	1.391.900	1.391.900	1.391.900
Saldo	-2.934.022	-3.603.600	-3.486.400	-3.485.200	-3.492.100	-3.491.500
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten						
Lasten	-31.834.004	-29.556.600	-28.793.600	-28.974.300	-28.739.000	-28.645.700
Baten	122.931.752	121.330.600	128.381.000	129.518.400	127.819.900	130.131.200
Saldo	91.097.748	91.774.000	99.587.400	100.544.100	99.080.900	101.485.500
Saldo van baten en lasten	7.582.246	-15.033.100	-2.178.000	198.000	-3.629.100	-654.700

Overzicht van de reservemutaties

Reservemutaties	Realisatie 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1 Bestuur en ondersteuning						
Stortingen	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Onttrekkingen	0	526.100	0	0	0	0
Saldo	-48.500	477.600	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
3 Verkeer, vervoer en waterstaat						
Stortingen	-7.089.000	-1.754.400	-1.754.400	-1.763.400	-1.763.400	-1.763.400
Onttrekkingen	7.669.121	3.608.700	2.248.200	2.223.100	2.223.800	2.224.500
Saldo	580.121	1.854.300	493.800	459.700	460.400	461.100
5 Onderwijs						
Stortingen	-12.244.800	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	817.105	282.400	298.600	308.600	308.600	308.600
Saldo	-11.427.695	282.400	298.600	308.600	308.600	308.600
6 Sport, cultuur en recreatie						
Stortingen	-4.303.900	-255.000	-5.745.000	-255.000	-255.000	-255.000
Onttrekkingen	1.694.170	2.873.900	8.387.300	668.100	2.347.400	858.100
Saldo	-2.609.731	2.618.900	2.642.300	413.100	2.092.400	603.100
7 Sociaal Domein						
Stortingen	-6.719.000	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	192.210	1.124.900	195.500	332.500	332.500	332.500
Saldo	-6.526.790	1.124.900	195.500	332.500	332.500	332.500
8 Volksgezondheid en milieu						
Onttrekkingen	325.538	781.300	10.600	10.600	10.600	-10.600
Saldo	325.538	781.300	10.600	10.600	10.600	-10.600
9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing						
Stortingen	-1.078.072	-283.800	0	0	0	0
Onttrekkingen	1.190.495	5.902.000	754.000	691.800	698.400	698.300
Saldo	112.422	5.618.200	754.000	691.800	698.400	698.300
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten						
Stortingen	-526.100	-496.200	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Onttrekkingen	24.847.510	1.824.100	1.547.600	1.370.000	1.192.400	1.102.300
Saldo	24.321.410	1.327.900	1.084.000	906.400	728.800	638.700
Saldo van stortingen en onttrekkingen	4.726.777	14.085.500	5.430.300	3.074.200	4.583.200	2.983.200

Saldo	Realisatie 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-173.423.329	-186.921.100	-174.621.200	-172.267.800	-173.526.400	-173.006.200
Baten	181.005.575	171.888.000	172.443.200	172.465.800	169.897.300	172.351.500
Stortingen	-32.009.372	-2.837.900	-8.011.500	-2.530.500	-2.530.500	-2.530.500
Onttrekkingen	36.736.149	16.923.400	13.441.800	5.604.700	7.113.700	5.513.700
Saldo	12.309.022	-947.600	3.252.300	3.272.200	954.100	2.328.500

Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten van een gemeente waarvoor geen bestedingsdoel is bepaald. In tegenstelling tot specifieke dekkingsmiddelen kan een gemeente algemene dekkingsmiddelen dus vrij besteden.

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	15.275.600	16.227.600	16.802.100	17.140.800	17.419.400
Algemene uitkeringen	103.105.000	108.147.000	108.933.000	106.990.000	109.121.000
Dividend	547.800	547.800	547.800	547.800	547.800
Saldo van de financieringsfunctie	219.900	219.000	215.700	212.200	208.400
Overige dekkingsmiddelen	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100
Totaal	119.152.300	125.145.500	126.502.700	124.894.900	127.300.700

Overzicht van de kosten van overhead

Overheadskosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Dit betekent dat alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, niet tot overhead behoren.

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Representaties en overige kosten bestuur	-29.900	-30.600	-30.600	-30.600	-30.600
Communicatie en voorlichting	-131.000	-136.200	-136.200	-136.200	-136.200
Gemeenteapp	-16.200	-16.000	0	0	0
Toegankelijkheid websites	-21.800	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600
Juridische zaken	-157.600	-136.500	-136.500	-136.500	-136.500
Organisatiekosten	-229.800	-211.100	-211.100	-211.100	-211.100
Overhead vanuit DBP	-11.422.000	-11.640.300	-11.541.700	-11.474.600	-11.474.600
Doorbelasting gemeentehuis Koningsplein	-1.451.300	-1.542.800	-1.537.600	-1.527.700	-1.499.600
Overhead personeelslasten	-10.036.000	-11.122.200	-11.101.200	-11.103.700	-11.054.800
Totaal	-23.495.600	-24.868.300	-24.727.500	-24.653.000	-24.576.000

Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting

Overheidsondernemingen, zoals onze gemeente, zijn belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Deze ondernemingen moeten dus voor hun ondernemingsactiviteiten aangifte vennootschapsbelasting doen. De vennootschapsbelasting is een belasting over de belastbare winst.

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Heffing Vennootschapsbelasting Vpb	-262.800	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500
Totaal	-262.800	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500

Bedrag voor onvoorzien

Het is een verplichting om de post Onvoorzien op te nemen in de begroting. De omvang van het budget is echter niet wettelijk vastgelegd.

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Onvoorzien	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Totaal	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

TOELICHTING OP OVERZICHT BATEN EN LASTEN

Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

Doorwerking structurele effecten uit P&C-documenten

De structurele effecten uit de Jaarstukken 2024 en 1e Tussenrapportage 2025 zijn onderdeel van de primitieve Programmabegroting 2026.

Indexering met consumentenprijsindex op prijs- en loonstijging-gevoelige exploitatie-uitgaven

Om de (inflatiegevoelige) budgetten gedeeltelijk mee te laten groeien met de stijging van de inflatie wordt op basis van de prognose van het Centraal Plan Bureau (CPB) in het jaarlijks Centraal Economisch Plan van februari 2025 het inflatiepercentage van de geharmoniseerde consumentenprijsindex (hicp) gebruikt. Dit percentage bedraagt voor het begrotingsjaar 2026 2,4%.

Investerings 2026-2029 en indexering

Voor de Begroting 2026 wordt volgens de nota Activabeleid een investeringslijst 2026-2029 opgesteld. Jaarlijks worden alle investeringen voor alle jaarschijven geïndexeerd met het geharmoniseerde consumentenprijsindex (hicp) van het CPB voor 2026 2,4%. Een realistische planning van deze investeringen moet leiden tot een meer evenwichtige spreiding over de planperiode uitgaande van een realistische ambtelijke capaciteitsinzet. De kapitaallasten zijn gerekend vanaf 1 januari van het jaar ná oplevering van de investering.

Regionale indexering (vier grote) gemeenschappelijke regelingen

In december 2024 heeft het college ingestemd met de door de Kring van gemeentesecretarissen voorgestelde financiële kaders voor de op te stellen begrotingen voor gemeenschappelijke regelingen VRR, GGD, DCMR en GRJR binnen de regio Rotterdam-Rijnmond. Dit betekent een (totale) inflatiecorrectie van 5,2%, waarbij ook de afgelopen drie jaren zijn geactualiseerd op basis van de werkelijke inflatiecijfers. Tevens is in regioverband aan de vier grote gemeenschappelijke regelingen meegegeven dat het financiële perspectief van de gemeenten grote tekorten vanaf 2026 vertoont. Onvermijdelijk is dat ombuigingsmaatregelen bij gemeenten dan ook effect hebben op de bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen. Wij hebben hen dan ook gevraagd hierop te anticiperen en op weg naar 2026 zelf met initiatieven te komen die een bijdrage leveren aan de financiële opgave waarvoor wij als gemeenten staan.

Voor de MRDH geldt een afwijkend percentage. Regio Haaglanden coördineert de indexering van de inwonersbijdrage aan het programma Economisch Vestigingsklimaat. Deze indexering komt voor 2026 uit op 4,2% onder voorbehoud van goedkeuring van de Begroting 2026 door het Algemeen Bestuur van de MRDH.

Indexering van (belasting)tarieven en heffingen

Belastingen en heffingen worden conform het tarievenbeleid met de inflatie gecorrigeerd ofwel met 2,4%. Daarnaast wordt bij de opbrengsten rekening gehouden met de woningbouwplanning (areaaluitbreiding) en verminderingen op aanslagen (in verband met bezwaren).

Voor het bepalen van de hoogte en de samenstelling van de tarieven voor (gebonden) heffingen zoals riool- en afvalstoffenheffing en lijkbezorgingsrechten wordt uitgegaan van maximaal kostendekkende tarieven.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

De algemene uitkering in de Begroting 2026 wordt berekend op basis van de meicirculaire 2025, gebaseerd op de Voorjaarsnota van het Rijk met (mogelijk) compensaties en/of nieuw kabinetsbeleid.

Marktrente financieringstekort

De marktrente voor het te berekenen financieringstekort wordt gebaseerd op de rente (ontwikkelingen) in maart 2025 op basis van een 20-jarige lening met jaarlijkse aflossing: 3,5% meerjarig voor nieuw af te sluiten leningen. Kort geld wordt gebaseerd op 2,5%.

Rente grondexploitaties

In de MeerjarenPrognose Grondexploitaties (MPG) van februari 2025 zijn de laatste voorschriften uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) toegepast. Op basis van de berekening in de Jaarrekening 2024 wordt in het (meest actuele) MPG 2025 1,5% (omslag)rente

toegerekend (vorig jaar 1,70%). Vanaf 2025 is het vanuit de BBV verplicht de omslagrente te hanteren en geen eigen percentage voor grondexploitaties. De discontovoet blijft gehandhaafd op 2%.

Rente investeringen (omslagrente)

Het BBV schrijft voor dat rente via de taakvelden wordt toegerekend aan de programma's. Door gebruik te maken van een renteomslag wordt de manier van verantwoorden van de rente in de Begroting geharmoniseerd. Voor 2026 hanteren we een omslagpercentage van 1,5% (2025: 1,5%). De gehanteerde omslagrente mag niet meer dan 0,5% afwijken van de berekende omslagrente.

Dividend

De dividendopbrengsten in de Begroting worden gebaseerd op het niveau van de werkelijke ontvangsten en indien mogelijk op een meerjarenprognose van de betreffende verbonden partij.

Financieel toezichtkader van de Provincie

De uitgangspunten van de Provincie om voor repressief toezicht in aanmerking te komen zijn:

1. De Begroting 2026-2029 moet structureel en reëel in evenwicht zijn of als de Begroting niet structureel en reëel in evenwicht is, moet aannemelijk zijn dat dit evenwicht uiterlijk in 2029, het laatste jaar van de meerjarenraming, tot stand wordt gebracht.
2. De vastgestelde Jaarrekening 2024 moet vóór 15 juli 2025 en de Begroting 2026 vóór 15 november 2025 aan Gedeputeerde Staten toegezonden zijn.
3. Beoordeeld wordt of de Jaarrekening 2024 structureel en reëel in evenwicht is. Als dit niet het geval is, dan beoordeelt de Provincie dit in relatie tot de uitkomsten van de nieuwe Begroting. Met 'structureel en reëel evenwicht' wordt bedoeld dat de begrote structurele lasten zijn gedekt door begrote structurele baten. Het gaat daarbij om volledige en realistische/ haalbare ramingen.
4. Mochten bezuinigingen, ombuigingen en/of taakstellingen/stelposten nodig zijn, dan ziet zij graag een reëel bezuinigingsplan bij de Begroting tegemoet met daarin onderbouwde maatregelen, die in de tijd ook gerealiseerd kunnen worden. Dit geldt ook voor GR-en, waarbij alleen concrete bezuinigingen in de gemeentelijke Begroting mogen worden opgenomen na een besluit van het Algemeen Bestuur van de GR.
5. Ingeval van tekorten heeft de gemeente sinds 2024 de mogelijkheid om maximaal 10% van het surplus van de Algemene reserve te benutten om de Begroting structureel sluitend te maken binnen de gestelde eisen van voldoende weerstandscapaciteit en een solvabiliteit van minimaal 20%. Een deel van de Algemene reserve wordt dan als een structurele reservemutatie beschouwd, als uitzondering op de regel dat inzet van reserves incidenteel van aard is.

Overzicht van incidentele baten en lasten en structurele reservemutaties

In onderstaande tabel worden de baten en lasten weergegeven die naar hun aard incidenteel en groter dan € 100.000 zijn. De incidentele baten en lasten die kleiner zijn dan € 100.000 zijn samengevat in diverse kleine mutaties binnen een programma.

Onderstaand overzicht is gebaseerd op de notitie Structurele en incidentele baten en lasten actualisatie 2024 van december 2024, waarin criteria voor het onderscheid in structurele en incidentele mutaties is gegeven. Hieronder vallen ook lasten en baten die over een langere periode van jaren lopen, maar wel eindig zijn.

Incidentele baten

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat					
Reserve Onderhoud verhardingen	Jaarlijkse onttrekking	1.911.500	2.065.700	2.065.700	2.065.700
Reserve Oeverconstructie park Maasdonck	Jaarlijkse onttrekking	180.000			
Totaal Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat		2.091.500	2.065.700	2.065.700	2.065.700
Programma 6 Sport, cultuur en recreatie					
Reserve Turnhal	Eenmalige storting	5.490.000			

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Reserve Groot onderhoud sportaccommodaties	Jaarlijkse onttrekking	309.600	309.600	309.600	309.600
Reserve Klimaatgelden	Jaarlijkse onttrekking	154.500	154.500	154.500	154.500
Reserve Werken vanuit ecologie	Dekking van de lasten voor Visie op ecologie	231.900			
Totaal Programma 6 Sport, cultuur en recreatie		6.186.000	464.100	464.100	464.100
Programma 7 Sociaal domein					
Reserve Innovatiefonds Sociaal Domein	Jaarlijkse onttrekking	195.500			
Reserve Sport Servcie Ridderkerk	Jaarlijkse onttrekking	900.000			
Totaal Programma 7 Sociaal domein		1.095.500	0	0	0
Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing					
Reserve Transitieplan Ridderkerk 2024	Jaarlijkse onttrekking	530.000	530.000	550.000	550.000
	Diverse mutaties kleiner dan € 100.000	46.800			
Totaal Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing		576.800	530.000	550.000	550.000
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten					
Algemene reserve	Dekking afbouw dividendinkomsten in acht jaar	175.000	87.500		
Reserve Groot onderhoud gebouwen	Jaarlijkse onttrekking	796.300	796.300	796.300	796.300
Totaal Niet in de programma's opgenomen baten en lasten		971.300	883.800	796.300	796.300
Totaal incidentele baten		10.921.100	3.943.600	3.876.100	3.876.100

Incidentele lasten

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Programma 1 Bestuur en ondersteuning					
	Diverse mutaties kleiner dan € 100.000	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Totaal Programma 1 Bestuur en ondersteuning		-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat					
Reserve Onderhoud verhardingen	Jaarlijkse storting	-1.721.700	-1.730.700	-1.730.700	-1.730.700
	Diverse mutaties kleiner dan € 100.000	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700
Totaal Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat		-1.754.400	-1.763.400	-1.763.400	-1.763.400
Programma 6 Sport, cultuur en recreatie					
Reserve Groot onderhoud sportaccommodaties	Jaarlijkse storting	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Werken vanuit ecologie	Uitvoering rapport Werken vanuit ecologie	-243.800			
Algemene reserve	Eenmalige storting Turnhal	-5.490.000			
	Diverse mutaties kleiner dan € 100.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal Programma 6 Sport, cultuur en recreatie		-5.988.800	-255.000	-255.000	-255.000

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten					
Reserve Groot onderhoud gebouwen	Jaarlijkse storting	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Totaal Niet in de programma's opgenomen baten en lasten		-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Totaal incidentele lasten		-8.255.300	-2.530.500	-2.530.500	-2.530.500

Saldo incidentele baten en lasten

Programma/Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Saldo incidentele baten en lasten	2.665.800	1.413.100	1.345.600	1.345.600

Structurele onttrekkingen aan reserves

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Afschrijvingsreserves	Deze reserves dienen ter dekking van afschrijvingslasten met economisch en maatschappelijk nut.	1.383.400	1.611.100	1.508.400	1.599.000
Totaal structurele onttrekkingen in reserves		1.383.400	1.611.100	1.508.400	1.599.000

Berekening structureel begrotingsevenwicht

Toelichting	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
(Geraamd totaal) Saldo van lasten en baten	-2.178.000	198.000	-3.629.100	-654.700
(Beoogde) Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	5.430.300	3.074.200	4.583.200	2.983.200
Begrotingssaldo na bestemming ofwel Geraamd resultaat	3.252.300	3.272.200	954.100	2.328.500
Waarvan incidentele lasten en baten (saldo)	2.665.800	1.413.100	1.345.600	1.345.600
Structureel begrotingssaldo ofwel Geraamd structureel resultaat	586.500	1.859.100	-391.500	982.900

FINANCIËLE POSITIE

Meerjarenbalans

De onderstaande tabellen geven de geprognosticeerde meerjarenbalans weer. Met deze meerjarenbalans wordt inzicht geboden in het verloop van de verschillende balansposten over meerdere jaren.

Activa

Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Vaste activa	158.461.310	235.636.800	256.577.900	289.536.400	297.794.000	294.738.100
Immateriële activa	1.539.774	1.969.200	1.718.300	1.728.600	1.432.700	1.062.900
Materiële activa	148.926.744	225.717.800	246.954.800	279.948.000	288.501.500	285.815.400
Financiële vaste activa	7.994.792	7.949.800	7.904.800	7.859.800	7.859.800	7.859.800
Vlottende activa	35.000.166	26.144.500	23.025.200	19.956.000	19.128.300	16.928.200
Voorraad: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	-2.583.825	-263.000	0	0	0	0
Uitzettingen < 1 jaar	28.525.012	17.246.300	15.522.500	14.012.900	13.616.900	12.536.100
Liquide middelen	410.239	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Overlopende activa	8.648.740	8.761.200	7.102.700	5.543.100	5.111.400	3.992.100
Totaal Activa	193.461.476	261.781.300	279.603.100	309.492.400	316.922.300	311.666.300

Passiva

Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Vaste passiva	170.131.905	220.747.200	237.132.100	267.687.300	275.017.100	269.805.300
Reserves	102.882.128	88.796.600	83.366.300	80.292.100	75.708.900	72.725.700
Voorzieningen	17.153.403	16.456.000	15.539.600	15.211.400	15.192.000	15.150.700
Vaste schuld	50.096.374	115.494.600	138.226.200	172.183.800	184.116.200	181.928.900
Vlottende passiva	23.329.571	41.034.100	42.471.000	41.805.100	41.905.200	41.861.000
Vlottende schuld	9.127.715	26.832.200	28.269.100	27.603.200	27.703.300	27.659.100
Overlopende passiva	14.201.856	14.201.900	14.201.900	14.201.900	14.201.900	14.201.900
Totaal Passiva	193.461.476	261.781.300	279.603.100	309.492.400	316.922.300	311.666.300

EMU-saldo

Toelichting op EMU-saldo

In de notitie Geprognosticeerde balans en EMU-saldo van de commissie BBV wordt het EMU-saldo gedefinieerd als het saldo van inkomsten en uitgaven met derden (dus geen afschrijvingen, waardemutaties, etc.) van de overheid op transactiebasis in een bepaalde periode. Het saldo geeft dus aan of er meer geld is uitgegeven in een jaar of dat er geld is overgehouden. Daarmee is het saldo een manier om de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden) van de gemeente te monitoren. Het EMU-saldo kan gezien worden als extra kengetal naast de voorgeschreven financiële kengetallen die behandeld zijn in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

De oorzaak van het negatieve EMU-saldo komt voornamelijk door nieuwe/hogere investeringen. Het negatieve EMU-saldo heeft geen (financiële) gevolgen voor de begroting.

Omschrijving	Volgens realisatie tot en met 2025, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2026	Volgens meerjarenraming in begroting 2027	Volgens meerjarenraming in begroting 2028	Volgens meerjarenraming in begroting 2029
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-15.033.100	-2.271.900	103.500	-3.725.200	-751.700
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	77.220.482	20.986.100	33.003.500	8.257.600	-3.055.900
3. Mutatie voorzieningen	-697.403	-916.400	-328.200	-19.400	-41.300
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	2.320.800	-263.000	0	0	0
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-95.271.785	-23.911.400	-33.228.200	-12.002.200	2.262.900

De commissie BBV heeft een gestandaardiseerd berekening opgesteld voor het berekenen van het EMU-saldo. De berekening van het EMU-saldo is geen telling van de bedragen uit bovenstaande tabel. De formule voor de berekening is: 1 - 2 + 3 - 4 - 5.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Onder de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen worden alle vormen van aan de arbeidsrelatie verbonden rechten op uitkeringen, tijdens of na dienstverband, verstaan.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Werkgeverslasten wethouders en ambtenaren	-32.418.900	-32.918.900	-32.838.300	-32.747.300
Vergoedingen raadsleden	-688.600	-688.600	-688.600	-688.600
Storting in de voorziening pensioentegoeden bestuurders	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
Storting in de voorziening RVU	-93.500	-93.500	-93.500	-93.500
Storting in de voorziening verlofsparen	-140.200	-140.200	-140.200	-140.200
Storting in de voorziening vergoedingen/wachtgeldten voormalige wethouders	0	0	0	0
Totaal	-33.506.200	-34.006.200	-33.925.600	-33.834.600

Overzicht investeringen

Nr.	Omschrijving	(restant) Kredieten 2026	Kredieten vanaf 2027	Uitgavenplanning 2026	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029
Bestaande investeringen programma 3							
	Ontwikkeling Dillenburgerplein	-1.965.800	0	-1.965.800	0	0	0
	HOV Nieuwe Centrumhalte (CL 3) (uitgaven)	-524.800	0	-524.800	0	0	0
	HOV Nieuwe Centrumhalte (CL 3) (inkomsten)	312.500	0	312.500	0	0	0
	HOV de Zeeuwstr-Vondelln uitvoering (CL 2) (uitgaven)	-994.500	0	-994.500	0	0	0
	HOV de Zeeuwstr-Vondelln uitvoering (CL 2) (inkomsten)	600.000	0	600.000	0	0	0
	HOV RK Voorbereiding totaal (uitgaven)	-87.600	0	-87.600	0	0	0
	HOV RK Voorbereiding totaal (inkomsten)	275.000	0	275.000	0	0	0
1	Centrum deelgeb 4 Koningsplein onderzoek	0	-120.400	0	-120.400	0	0
1	Centrum deelgeb 5 Lagendijk/Geerlaan onderz	0	-102.400	0	-102.400	0	0
2	Centrum deelgebied 3 Entree Joris-, Schoutstr onderz	-9.800	-90.000	-9.800	-90.000	0	0
	Geluidsreducerend asfalt Jan Luykenstraat	-358.400	0	-358.400	0	0	0
3	Verbeteren verkeersstruc Centrum	-261.900	-4.408.300	-261.900	-4.408.300	0	0
	Rehabilitatie wegen	-6.218.600	-5.130.900	-6.218.600	-2.589.000	-2.541.900	0
4	Openbare verlichting	-497.500	-995.000	-497.500	-497.500	-497.500	0
	Beschoeiingen	-60.000	-120.000	-60.000	-60.000	-60.000	0
	Oosterparkweg omvormen naar fietsstraat	0	-734.700	0	-734.700	0	0
	Drainage / suppletie gemalen	-30.700	-29.700	-30.700	-29.700	0	0
Nieuwe investeringen programma 3							
	Rehabilitatie wegen	0	-2.993.400	0	0	0	-2.993.400
	Openbare verlichting	0	-294.000	0	0	0	-294.000
	Drainage / suppletie gemalen	0	-55.600	0	0	0	-55.600
	Beschoeiingen	0	-60.000	0	0	0	-60.000
Totaal programma 3		-9.822.100	-15.134.400	-9.822.100	-8.632.000	-3.099.400	-3.403.000

Nr.	Omschrijving	(restant) Kredieten 2026	Kredieten vanaf 2027	Uitgavenplanning 2026	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029
	Bestaande investeringen programma 5						
5	Basisschool de Wingerd	-2.450.200	-2.640.000	-2.450.200	-2.523.000	-117.000	
5	Openbare ruimte rondom school de Wingerd	0	-245.800		-122.900	-122.900	
5	Renovatie de Wingerd-wijkcentrum	-496.600	-489.900	-496.600	-467.900	-22.000	
5	Nieuwbouw Kinderopvang IKC de Wingerd	-585.600	-555.600	-585.600	-530.600	-25.000	
5	Nieuwbouw/renovatie Regenboog Kinderopvang	-150.000	-751.100	-150.000	-382.100	-343.000	-26.000
5	Dislocatie Wingerd Nieuwbouw/renovatie Klimop Centrum	-249.000	-2.250.300	-249.000	-646.800	-1.114.500	-489.000
5	De Regenboog - Onderwijs	-860.900	-6.140.400	-860.900	-3.093.500	-2.829.900	-217.000
	Uitbreiding Piramide Centrum - Onderwijs	-883.700	0	-883.700			
	Uitbreiding Piramide Centrum - Kinderopvang	-441.700	0	-441.700			
	Uitbreiding Gemini college	-1.536.000	0	-1.536.000			
	Totaal programma 5	-7.653.700	-13.073.100	-7.653.700	-7.766.800	-4.574.300	-732.000
	Bestaande investeringen programma 6						
	Muziekschool COM-gebouw bouwkundig	-133.100	0	-133.100			
	Muziekschool COM-gebouw installaties	-76.800	0	-76.800			
	Muziekschool COM-gebouw inrichting	-25.600	0	-25.600			
	Nieuwbouw zwembad De Fakkel bouwkundig	-3.310.700	-10.467.900	-3.310.700	-8.346.400	-2.121.500	
	Nieuwbouw sporthal De Fakkel bouwkundig	-1.244.800	-4.854.400	-1.244.800	-3.138.000	-1.716.400	
	Nieuwbouw horeca De Fakkel bouwkundig	-304.000	-1.185.700	-304.000	-766.500	-419.200	
	RK2025 Sportpark Bolnes veld 1	-81.900	0	-81.900			
	RK2022 Oosterpark fase 1 Rondom Rowdies	-508.100	0	-508.100			
	Oosterpark 4 Pluklaan, speelheuvel, hondstrn + omgeving	-629.800	0	-629.800			
	Oosterpark fase 5 Rustweide kastanjecarré	-131.200	0	-131.200			
	Oosterpark fase 0a Omvorm bosvak mantelzoom	-47.200	-47.200	-47.200	-47.200		
	RK2027 Aanpassen PPs Pelikaan en Kinderboerderij	0	-115.500		-115.500		
	Oosterpark fase 0b Omvorm bosvak mantelzoom	0	-94.400			-47.200	-47.200
	Oosterpark fase 8 Paden westelijk deel	0	-472.300			-105.000	-367.300
	Speelvoorzieningen	-681.300	-1.257.600	-681.300	-628.800	-628.800	

Nr.	Omschrijving	(restant) Kredieten 2026	Kredieten vanaf 2027	Uitgavenplanning 2026	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029
	Nieuwe investeringen programma 6						
6	Nieuwbouw zwembad De Fakkel installaties	-1.000.000	-8.015.200	-1.000.000	-5.962.000	-2.053.200	
	Nieuwbouw zwembad De Fakkel inrichting	0	-456.800			-456.800	
6	Nieuwbouw sporthal De Fakkel installaties	-262.200	-2.338.800	-262.200	-1.560.600	-778.200	
	Nieuwbouw sporthal De Fakkel inrichting	0	-247.800			-247.800	
6	Nieuwbouw horeca De Fakkel installaties	-104.300	-808.100	-104.300	-547.400	-260.700	
	Nieuwbouw horeca De Fakkel inrichting	0	-74.900			-74.900	
	Nieuwbouw buitenbaden De Fakkel bouwkundig	0	-2.443.800			-651.800	-1.792.000
	Nieuwbouw buitenbaden De Fakkel installatie	0	-921.600				-921.600
	Nieuwbouw buitenbaden Fakkel terreininr.	0	-358.400				-358.400
7	Bouw Turnhal bouwkundig	-970.000	-2.780.000	-970.000	-1.800.000	-980.000	
7	Bouw Turnhal installaties	-240.000	-955.000	-240.000	-715.000	-240.000	
7	Bouw Turnhal inrichting	0	-545.000	0	0	-545.000	
8	Inrichting openbare ruimte Park Maasdonck	-1.000.000	0	-1.000.000			
	Speelvoorzieningen	0	-628.800				-628.800
	Totaal programma 6	-10.751.000	-39.069.200	-10.751.000	-23.627.400	-11.326.500	-4.115.300
	Bestaande investeringen programma 7						
	Jongerencentrum De Loods/Gooth	-799.000	0	-799.000			
	Jongerencentrum De Loods/Gooth Buitenruimte	-133.100	0	-133.100			
	Jongerencentrum De Loods/Gooth Inrichting	-43.500	0	-43.500			
	Jongerencentrum De Loods/Gooth Installaties	-228.200	0	-228.200			
	Totaal programma 7	-1.203.800	0	-1.203.800	0	0	0

Nr.	Omschrijving	(restant) Kredieten 2026	Kredieten vanaf 2027	Uitgavenplanning 2026	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029
	<i>Investerings afval en riolering (BN via heffingen)</i>						
	Bestaande investeringen programma 8						
9	Gemalen, mechanisch	-203.100	-235.500	-203.100	-97.900	-137.600	
9	Gemalen, elektrisch	-197.500	-266.400	-197.500	-99.800	-166.600	
9	Gemalen, bouwkundig	-51.800	0	-51.800			
	Ondergrondse containers 2025	-191.800	0	-191.800			
	Ondergrondse containers 2026	0	-1.330.000		-1.330.000		
	Ondergrondse containers 2027	0	-208.000			-208.000	
	Vervangen putten 2025	-101.900	0	-101.900			
	Vervangen putten 2026	0	-707.500		-707.500		
	Vervangen putten 2027	0	-111.300			-111.300	
	Inrichting uitbreiding begraafplaats Vredehof	0	0				
	Nieuwe investeringen programma 8						
	Gemalen, mechanisch	0	-106.600				-106.600
	Totaal programma 8	-746.100	-2.965.300	-746.100	-2.235.200	-623.500	-106.600
	Bestaande investeringen programma 9						
10	Voorbereidingskredieten grondposities	-50.000	-145.900	-50.000	-50.000	-95.900	
	Totaal programma 9	-50.000	-145.900	-50.000	-50.000	-95.900	0
	Totaal investeringen	-30.226.700	-70.387.900	-30.226.700	-42.311.400	-19.719.600	-8.356.900

Toelichting Investerings

1. *Centrum deelgebied 4 Koningsplein onderzoek/Centrum deelgebied 5 Lagendijk/Geerlaan onderzoek*
Deze deelgebieden zullen worden opgepakt na de realisatie van de centrumring. De budgetten zijn daarom doorgeschoven naar 2027.
2. *Centrum deelgebied 3 Entree Joris-, Schoutstraat onderzoek*
De voormalige Bibliotheek en de Rabobank worden in 2026 ontwikkeld. Voorbereidingen voor dit deelgebied vinden plaats na realisatie van deze panden in 2027.
3. *Verbeteren verkeersstructuur Centrum*
Van deze budgetten van in totaal € 13,4 miljoen is inmiddels € 4,4 miljoen naar 2027 doorgeschoven. Eerst zal namelijk de centrumring worden gerealiseerd, daarna komen de verschillende deelgebieden aan de beurt.
4. *Openbare verlichting*
Naar aanleiding van het beheerplan Openbare verlichting zijn de ramingen aangepast. Dit betekent extra investeringsbudgetten in 2025-2029.
5. *Basisschool de Wingerd/Openbare ruimte rondom school de Wingerd/Renovatie de Wingerd-wijkcentrum/Nieuwbouw Kinderopvang IKC de Wingerd/Nieuwbouw/renovatie Regenboog Kinderopvang/Dislocatie Wingerd Nieuwbouw-renovatie Klimop Centrum/De Regenboog - Onderwijs*
Als gevolg van de aangepaste planning zijn de budgetten aangepast.
6. *Nieuwbouw zwembad De Fakkel installaties/Nieuwbouw sporthal De Fakkel installaties/Nieuwbouw horeca De Fakkel installaties*
In verband met een gewijzigde fasering zullen de kosten van de installaties zich later voordoen.
7. *Bouw Turnhal bouwkundig/installaties/inrichting*
Bij de vaststelling van de Kaderbrief voor de begroting 2026 is door de raad een amendement aangenomen waarbij een krediet van in totaal € 5.490.000 beschikbaar is gesteld voor de bouw van een turnhal bij het nieuwe recreatiecentrum De Fakkel.
8. *Inrichting openbare ruimte Park Maasdonck*
Bij de vaststelling van de jaarrekening 2024 heeft de raad besloten € 1.000.000 te reserveren voor de inrichting van de openbare ruimte van Park Maasdonck.
9. *Gemalen, mechanisch/elektrisch/bouwkundig*
Op basis van uitgevoerde inspecties (beoordeling op veiligheid en betrouwbaarheid) heeft een actualisatie plaatsgevonden van het vervangingsplan en daarmee een aanpassing van de budgetten.
10. *Voorbereidingskredieten grondposities*
De voorbereidingskredieten zijn bestemd voor ontwikkeling van locaties uit de visie grondposities. Omdat de toekomstige woningbouwlocaties niet allen tegelijkertijd kunnen worden opgepakt wordt het bedrag verdeeld over meerdere jaren.

Overzicht investeringen direct ten laste van de voorziening riolering

Omschrijving	Uitgavenplanning 2026	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029
Riolering Bloemenbuurt	500.000			
Riolering West-Centrum	700.000	700.000	700.000	700.000
Riolering Centrum-Rembrandtweg		240.000		
Riolering Bolnes	400.000	400.000	450.000	450.000
Riolering Slikerveer	700.000	1.000.000	1.200.000	1.200.000
Vervangen persleidingen		92.000		
Riolering n.t.b. (ruimtelijke ontwikkeling, rioolrenovaties)	150.000	110.000	100.000	100.000
Totaal	2.450.000	2.542.000	2.450.000	2.450.000

Financiering

In onderstaand overzicht wordt de meerjarige ontwikkeling van de langlopende leningen weergegeven. De bedragen zijn de stand per 1 januari. Voor een nadere toelichting en de uit de leningen voortvloeiende aflossings- en rentebetelingsverplichtingen wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

Overzicht langlopende leningen	2025	2026	2027	2028	2029
Stand leningen	114.981.600	137.713.200	171.670.800	183.603.200	181.415.900

Stand en verloop van de reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Algemene reserves	25.689.400	26.870.400	26.782.900	25.103.600	25.103.600
Onderhoudsreserves	9.461.800	8.960.900	8.314.800	7.668.700	7.022.600
Overige bestemmingsreserves	13.231.100	10.797.400	10.117.900	9.418.400	8.718.900
Afschrijvingsreserves	32.365.300	36.737.600	35.076.500	33.518.200	31.880.600
Subtotaal reserves	80.747.600	83.366.300	80.292.100	75.708.900	72.725.700
Stortingen/onttrekkingen resultaat voorgaand jaar	8.049.000				
Totaal reserves	88.796.600	83.366.300	80.292.100	75.708.900	72.725.700

Toelichting

Algemene reserve

De boekwaarde per 1 januari 2025 is gelijk aan de boekwaarde van de jaarrekening 2024 per 31 december 2024.

Onderhoudsreserves

De mutaties in de onderhoudsreserves zijn gebaseerd op de ramingen voor (groot) onderhoud. Het doel van deze reserves is de pieken en dalen in het onderhoud te egaliseren.

Afschrijvingsreserves

Deze reserves hebben tot doel de afschrijvingen van investeringen op te vangen. Het jaarlijkse verloop van deze reserves volgt vanaf 1 januari 2021 de jaarlijkse afschrijvingslasten van de betreffende investeringen.

Overige bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves worden of zijn in het leven geroepen om te worden bestemd voor een van tevoren bepaald doel.

In bijlage 2 is een specificatie opgenomen van de reserves.

Mutaties in de algemene reserve (eigen vermogen)

Stortingen in de algemene reserve

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Overeenkomst GRNR vrijvallen bestemmingsreserve GRNR	-283.800				
Besluit vervallen voorziening afwikkelingskosten Centrumplan	-32.600				
Totaal stortingen	-316.400	0	0	0	0

Onttrekkingen uit de algemene reserve

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Dekking afbouw dividendinkomsten in 8 jaar	262.500	175.000	87.500		
2eTR24 Verschuiving dekking Algemene reserve uitstel mobiliteitsonderzoek Slikkerveer 2025	50.000				
2eTR24 Verschuiving dekking Algemene reserve onderzoek ontbrekende schakels fietsnetwerk	75.000				
2eTR24 Dekking Algemene reserve actualisatie Gebiedsvisie naar 2025	75.000				
2eTR24 Doorschuiving dekking Algemene reserve Gebiedsvisie Centrum Oost	200.000				
2eTR24 Doorschuiving dekking budget HOV naar 2025	48.500				
Recreatiecentrum Fakkel raad 17-10-2024 extra afschrijving		1.203.000		1.541.600	
Recreatiecentrum Fakkel raad 17-10-2024 afkoopsom				152.000	
1eTR25 Dgp Dekking Algemene reserve verhuizing naar nieuwbouw De Noord	36.300				
1eTR25 Dgp Dekking Algemene reserve realisatie Moluks monument	43.000				
1eTR25 Dgp Dekking Algemene reserve onderzoek locatie omheinde hondenlosloopgebieden	50.000				
1eTR25 Dgp Dekking Algemene reserve beheerplan begraven	15.000				
1eTR25 Dekking Algemene reserve overige doorgeschoven prestaties	1.438.100				
OVK Verdeling waardecreatie Nieuw Reijerwaard ovz	4.818.800				
1eTR25 Dekking Algemene reserve afwikkeling frictie- en projectkosten DBP	500.000				
1eTR25 Dgp Dekking Algemene reserve bijdrage WSHD groot onderhoud Randweg-Rijnsingel	102.000				
BEGR26 Onttrekking Algemene reserve t.b.v. KLR Turnhal		5.490.000			
Totaal onttrekkingen	7.714.200	6.868.000	87.500	1.693.600	0

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Saldo mutaties Algemene reserve	8.030.600	6.868.000	87.500	1.693.600	0

Mutaties in de reserves per programma

Stortingen in de reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Groot onderhoud gebouwen	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Totaal programma 1	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Baggeren haven	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700
Onderhoud verhardingen	-1.721.700	-1.721.700	-1.730.700	-1.730.700	-1.730.700
Totaal programma 3	-1.754.400	-1.754.400	-1.763.400	-1.763.400	-1.763.400
Groot onderhoud sportaccommodaties	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Beeldende kunst	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Turnhal		-5.490.000			
Totaal programma 6	-255.000	-5.745.000	-255.000	-255.000	-255.000
Algemene reserve	-283.800				
Totaal programma 9	-283.800	0	0	0	0

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Algemene reserve	-32.600				
Groot onderhoud gebouwen	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Totaal Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	-496.200	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Totaal stortingen	-2.837.900	-8.011.500	-2.530.500	-2.530.500	-2.530.500

Onttrekkingen uit de reserves

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Algemene reserve	526.100				
Totaal programma 1	526.100	0	0	0	0
Algemene reserve	592.200				
Onderhoud verhardingen	1.911.500	1.911.500	2.065.700	2.065.700	2.065.700
Oeverconstructies park Maasdonck	949.000	180.000			
Afschrijvingsreserve Parkeergarage gemeentehuis	58.800	59.500	60.200	60.900	61.600
Afschrijvingsreserve Fietsroute Molensteeg - St. Jorisstr.	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Afschrijvingsreserve Snelfietsroute F15	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Afschrijvingsreserve Geluidswal Drievliet	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Afschrijvingsreserve Bereikbaarheid Reijerpark	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
Afschrijvingsreserve Geluidsscherm West A15/A16	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100
Totaal programma 3	3.608.700	2.248.200	2.223.100	2.223.800	2.224.500
Algemene reserve	183.800				
Integraal accommodatieplan		200.000			
Afschrijvingsreserve Nieuwbouw Gemini 2018	98.600	98.600	98.600	98.600	98.600
Afschrijvingsreserve Uitbreiding Gemini 2023			210.000	210.000	210.000
Totaal programma 5	282.400	298.600	308.600	308.600	308.600
Algemene reserve	356.300	6.693.000		1.679.300	
Groot onderhoud sportaccommodaties	383.800	309.600	309.600	309.600	309.600
Integraal accommodatieplan	448.000				
Groenvisie	152.500				
Klimaatgelden	154.500	154.500	154.500	154.500	154.500
Werken vanuit ecologie	380.500	231.900			
Sport Service Ridderkerk	900.000	900.000			
Turnhal					190.000
Afschrijvingsreserve Muziekschool COM-gebouw bouwkundig			22.900	22.900	22.900
Afschrijvingsreserve Muziekschool COM-gebouw installaties			27.800	27.800	27.800
Afschrijvingsreserve Muziekschool COM-gebouw inrichting			5.000	5.000	5.000
Afschrijvingsreserve Bouw sportzaal Gemini bouwkundig	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500
Afschrijvingsreserve Bouw sportzaal Gemini installaties	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300
Afschrijvingsreserve Bouw sportzaal Gemini inrichting	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Afschrijvingsreserve Openbare ruimte park Maasdonck			50.000	50.000	50.000
Totaal programma 6	2.873.900	8.387.300	668.100	2.347.400	858.100

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Algemene reserve	420.400				
Innovatiefonds sociaal domein	704.500	195.500			
Afschrijvingsreserve jongerencentrum de Loods/Gooth			240.800	240.800	240.800
Afschrijvingsreserve jongerencentrum de Loods/Gooth buiten			15.000	15.000	15.000
Afschrijvingsreserve jongerencentrum de Loods/Gooth inrichting			10.000	10.000	10.000
Afschrijvingsreserve jongerencentrum de Loods/Gooth installaties			66.700	66.700	66.700
Totaal programma 7	1.124.900	195.500	332.500	332.500	332.500
Algemene reserve	88.700				
Bodemonderzoek Wooncompas	66.300				
Bestemming afvalstoffenheffing	615.700				
Afschrijvingsreserve Perm. Lucht-geluidmeetpunt Nw Reijerwaard	10.600	10.600	10.600	10.600	-10.600
Totaal programma 8	781.300	10.600	10.600	10.600	-10.600
Algemene reserve	5.284.200				
Nieuw Reijerwaard	283.800				
Afbouw dekking grondexploitaties	94.700	46.800			
Transitieplan Ridderkerk 2024		530.000	530.000	550.000	550.000
Afschrijvingsreserve Kapitaallasten herwaardering	37.200	37.200	37.200	23.800	23.700
Afschrijvingsreserve Uitbreiding Vredehof	33.300				
Afschrijvingsreserve Bouw Voorn 10 - wijkactiviteitencentrum Drievliet	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
Afschrijvingsreserve Begraafplaats Vredehof	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Afschrijvingsreserve Rouwcentrum	15.300	15.300			
Afschrijvingsreserve Herbouw de Piramide	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
Afschrijvingsreserve Bouw Ds. Kerstenschool	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
Afschrijvingsreserve Kunstgrasveld Rijsoord	5.700				
Afschrijvingsreserve Jongerencentrum PC Hoofdstraat	71.500	48.400	48.400	48.400	48.400
Afschrijvingsreserve Uitbreiding Farelcollege	7.500	7.500	7.400	7.400	7.400
Afschrijvingsreserve Uitvoering Waalvisie	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
Totaal programma 9	5.902.000	754.000	691.800	698.400	698.300
Algemene reserve	262.500	175.000	87.500		
Groot onderhoud gebouwen	702.300	796.300	796.300	796.300	796.300
Vpb lasten uit grondexploitaties	193.000				
Afschrijvingsreserve Overrente	666.300	576.300	486.200	396.100	306.000
Totaal Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	1.824.100	1.547.600	1.370.000	1.192.400	1.102.300
Totaal onttrekkingen	16.923.400	13.441.800	5.604.700	7.113.700	5.513.700

Stand en verloop van de voorzieningen

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Verplichtingen, verliezen en risico's	4.444.500	4.697.400	4.950.300	5.203.200	5.456.100
Middelen derden met bestedingsverplichting	12.011.500	10.842.200	10.261.100	9.988.800	9.694.600
Totaal voorzieningen	16.456.000	15.539.600	15.211.400	15.192.000	15.150.700

Toelichting

Verplichtingen, verliezen en risico's

Dit betreft onder andere de voorziening voor wethouderspensioenen en wachtgelden wethouders en de voorzieningen voor RVU en verlofsparen.

Middelen van derden met een bestedingsverplichting

Onder de bestedingsverplichtingen vallen de voorziening onderhoud graven en de voorziening bekleemde middelen lijkbezorging, afvalstoffen- en rioolheffing.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
0.1:Bestuur					
Lasten	-3.724.000	-3.386.700	-3.300.700	-3.274.700	-3.281.600
Baten	30.200	30.900	30.900	30.900	30.900
Saldo - Lasten en baten	-3.693.800	-3.355.800	-3.269.800	-3.243.800	-3.250.700
0.2:Burgerzaken					
Lasten	-1.852.000	-2.327.800	-2.327.000	-2.064.800	-2.477.800
Baten	1.122.500	1.198.900	1.198.900	1.198.900	1.198.900
Saldo - Lasten en baten	-729.500	-1.128.900	-1.128.100	-865.900	-1.278.900
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden					
Lasten	-2.378.800	-2.240.700	-2.229.800	-2.227.800	-2.226.000
Baten	732.800	717.100	717.100	717.100	717.100
Saldo - Lasten en baten	-1.646.000	-1.523.600	-1.512.700	-1.510.700	-1.508.900
0.4:Overhead					
Lasten	-23.495.600	-24.868.300	-24.727.500	-24.653.000	-24.576.000
Baten	371.000	554.400	535.400	535.400	776.200
Saldo - Lasten en baten	-23.124.600	-24.313.900	-24.192.100	-24.117.600	-23.799.800
0.5:Treasury					
Lasten	-754.200	-13.600	157.600	317.400	332.900
Baten	767.700	789.200	767.800	726.300	777.000
Saldo - Lasten en baten	13.500	775.600	925.400	1.043.700	1.109.900
0.61:OZB woningen					
Lasten	-133.900	-116.200	-116.500	-116.500	-116.500
Baten	6.954.700	7.126.400	7.165.200	7.285.300	7.354.800
Saldo - Lasten en baten	6.820.800	7.010.200	7.048.700	7.168.800	7.238.300
0.62:OZB niet-woningen					
Lasten	-46.100	-38.100	-38.300	-38.300	-38.300
Baten	7.962.400	9.065.400	9.269.700	9.488.300	9.697.400
Saldo - Lasten en baten	7.916.300	9.027.300	9.231.400	9.450.000	9.659.100
0.63:Parkeerbelasting					
Baten	357.200	34.500	365.900	365.900	365.900
Saldo - Lasten en baten	357.200	34.500	365.900	365.900	365.900
0.64:Belastingen overig					
Lasten	-1.493.200	-1.433.000	-1.436.100	-1.437.100	-1.438.100
Baten	83.400	176.400	177.400	178.400	179.400
Saldo - Lasten en baten	-1.409.800	-1.256.600	-1.258.700	-1.258.700	-1.258.700
0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds					
Baten	103.105.000	108.147.000	108.933.000	106.990.000	109.121.000
Saldo - Lasten en baten	103.105.000	108.147.000	108.933.000	106.990.000	109.121.000
0.8:Overige baten en lasten					
Lasten	-992.000	-32.200	-532.200	-532.200	-532.200
Baten	996.400	1.770.600	1.586.900	1.533.200	1.142.400
Saldo - Lasten en baten	4.400	1.738.400	1.054.700	1.001.000	610.200
0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)					
Lasten	-262.800	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500
Saldo - Lasten en baten	-262.800	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500
0.10:Mutaties reserves					
Stortingen	-2.837.900	-8.011.500	-2.530.500	-2.530.500	-2.530.500
Onttrekkingen	16.923.400	13.441.800	5.604.700	7.113.700	5.513.700
Saldo - Reserves	14.085.500	5.430.300	3.074.200	4.583.200	2.983.200
0.11:Resultaat van de rekening van baten en lasten					

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-181.800	-200.400	-205.900	-205.900	-205.900
Baten	1.129.400	-3.051.900	-3.066.300	-748.200	-2.122.600
Saldo - Lasten en baten	947.600	-3.252.300	-3.272.200	-954.100	-2.328.500
1.1:Crisisbeheersing en brandweer					
Lasten	-4.049.300	-4.277.800	-4.277.200	-4.276.500	-4.275.800
Baten	211.700	216.800	216.800	216.800	216.800
Saldo - Lasten en baten	-3.837.600	-4.061.000	-4.060.400	-4.059.700	-4.059.000
1.2:Openbare orde en veiligheid					
Lasten	-2.727.300	-2.610.000	-2.618.900	-2.598.700	-2.598.600
Baten	58.700	40.400	40.400	40.400	40.400
Saldo - Lasten en baten	-2.668.600	-2.569.600	-2.578.500	-2.558.300	-2.558.200
2.1:Verkeer en vervoer					
Lasten	-11.220.600	-11.055.700	-11.769.900	-12.173.100	-12.191.600
Baten	464.600	332.300	332.300	332.300	332.300
Saldo - Lasten en baten	-10.756.000	-10.723.400	-11.437.600	-11.840.800	-11.859.300
2.2:Parkeren					
Lasten	-229.200	-274.200	-269.100	-267.400	-265.800
Saldo - Lasten en baten	-229.200	-274.200	-269.100	-267.400	-265.800
2.3:Recreatieve havens					
Lasten	-49.500	-43.000	-43.100	-43.100	-43.100
Saldo - Lasten en baten	-49.500	-43.000	-43.100	-43.100	-43.100
2.4:Economische havens en waterwegen					
Lasten	-891.000	-849.600	-855.100	-860.400	-843.500
Baten	209.900	214.900	214.900	214.900	214.900
Saldo - Lasten en baten	-681.100	-634.700	-640.200	-645.500	-628.600
2.5:Openbaar vervoer					
Lasten	-911.500	-830.900	-874.700	-899.900	-899.500
Baten	179.200	159.500	167.300	167.300	167.300
Saldo - Lasten en baten	-732.300	-671.400	-707.400	-732.600	-732.200
3.1:Economische ontwikkeling					
Lasten	-604.400	-555.100	-555.200	-555.200	-555.200
Baten	211.600	231.000	231.000	231.000	231.000
Saldo - Lasten en baten	-392.800	-324.100	-324.200	-324.200	-324.200
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur					
Lasten	-8.747.300	-38.800	-38.800	-38.800	-38.800
Baten	2.404.000	0	0	0	0
Saldo - Lasten en baten	-6.343.300	-38.800	-38.800	-38.800	-38.800
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen					
Lasten	-56.700	-52.200	-52.300	-52.300	-52.300
Baten	290.700	292.300	292.300	292.300	292.300
Saldo - Lasten en baten	234.000	240.100	240.000	240.000	240.000
3.4:Economische promotie					
Lasten	-21.900	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
Saldo - Lasten en baten	-21.900	-21.100	-21.100	-21.100	-21.100
4.1:Openbaar basisonderwijs					
Lasten	-141.100	-139.400	-144.600	-139.500	-144.600
Baten	0	3.300	3.300	3.300	3.300
Saldo - Lasten en baten	-141.100	-136.100	-141.300	-136.200	-141.300
4.2:Onderwijshuisvesting					
Lasten	-3.071.300	-3.675.900	-3.457.200	-3.710.300	-3.903.900
Baten	60.200	113.500	147.600	165.200	182.800
Saldo - Lasten en baten	-3.011.100	-3.562.400	-3.309.600	-3.545.100	-3.721.100
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken					
Lasten	-5.318.600	-2.744.300	-2.744.600	-2.744.600	-2.744.600

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten	3.049.800	551.600	551.600	551.600	551.600
Saldo - Lasten en baten	-2.268.800	-2.192.700	-2.193.000	-2.193.000	-2.193.000
5.1:Sportbeleid en activering					
Lasten	-1.455.700	-2.426.700	-2.398.000	-2.398.000	-2.398.000
Baten	320.900	316.300	3.300	3.300	3.300
Saldo - Lasten en baten	-1.134.800	-2.110.400	-2.394.700	-2.394.700	-2.394.700
5.2:Sportaccommodaties					
Lasten	-6.113.100	-6.936.900	-4.765.100	-6.699.700	-5.677.500
Baten	1.540.300	2.609.700	2.609.700	2.609.700	2.642.700
Saldo - Lasten en baten	-4.572.800	-4.327.200	-2.155.400	-4.090.000	-3.034.800
5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie					
Lasten	-1.309.200	-1.277.400	-1.344.000	-1.343.200	-1.342.500
Baten	0	9.900	9.900	9.900	9.900
Saldo - Lasten en baten	-1.309.200	-1.267.500	-1.334.100	-1.333.300	-1.332.600
5.4:Musea					
Lasten	-290.900	-206.300	-206.100	-205.900	-205.700
Saldo - Lasten en baten	-290.900	-206.300	-206.100	-205.900	-205.700
5.5:Cultureel erfgoed					
Lasten	-115.600	-98.400	-98.400	-98.400	-98.400
Baten	16.400	16.800	16.800	16.800	16.800
Saldo - Lasten en baten	-99.200	-81.600	-81.600	-81.600	-81.600
5.6:Media					
Lasten	-1.381.500	-1.390.900	-1.390.800	-1.390.800	-1.390.700
Baten	78.900	80.800	80.800	80.800	80.800
Saldo - Lasten en baten	-1.302.600	-1.310.100	-1.310.000	-1.310.000	-1.309.900
5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie					
Lasten	-7.927.300	-7.717.500	-7.586.400	-7.515.000	-7.541.200
Baten	17.100	17.500	17.500	17.500	17.500
Saldo - Lasten en baten	-7.910.200	-7.700.000	-7.568.900	-7.497.500	-7.523.700
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie					
Lasten	-6.035.800	-5.944.200	-6.174.900	-6.171.700	-6.168.500
Baten	0	64.800	64.800	64.800	64.800
Saldo - Lasten en baten	-6.035.800	-5.879.400	-6.110.100	-6.106.900	-6.103.700
6.21:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO					
Lasten	-79.000	-80.900	-80.900	-80.900	-80.900
Saldo - Lasten en baten	-79.000	-80.900	-80.900	-80.900	-80.900
6.22:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd					
Lasten	-379.600	-434.000	-434.000	-434.000	-434.000
Saldo - Lasten en baten	-379.600	-434.000	-434.000	-434.000	-434.000
6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal					
Lasten	-6.787.600	-5.374.900	-5.374.900	-5.374.900	-5.374.900
Baten	1.544.700	77.200	26.000	26.000	26.000
Saldo - Lasten en baten	-5.242.900	-5.297.700	-5.348.900	-5.348.900	-5.348.900
6.3:Inkomensregelingen					
Lasten	-22.349.800	-20.283.300	-20.283.300	-20.281.600	-20.279.800
Baten	17.921.200	15.921.400	15.921.400	15.921.400	15.921.400
Saldo - Lasten en baten	-4.428.600	-4.361.900	-4.361.900	-4.360.200	-4.358.400
6.4:WSW en Beschut werk					
Lasten	-432.400	-459.500	-459.500	-457.900	-456.100
Baten	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo - Lasten en baten	-432.400	-458.500	-458.500	-456.900	-455.100
6.5:Arbeidsparticipatie					

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-1.603.900	-1.530.800	-1.530.800	-1.529.200	-1.527.400
Baten	0	700	700	700	700
Saldo - Lasten en baten	-1.603.900	-1.530.100	-1.530.100	-1.528.500	-1.526.700
6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)					
Lasten	-2.897.600	-3.015.600	-3.015.600	-3.001.900	-2.986.400
Baten	116.400	120.500	120.500	120.500	120.500
Saldo - Lasten en baten	-2.781.200	-2.895.100	-2.895.100	-2.881.400	-2.865.900
6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)					
Lasten	-7.105.500	-7.261.200	-7.254.900	-7.242.800	-7.229.200
Baten	485.000	1.155.100	823.500	823.500	823.500
Saldo - Lasten en baten	-6.620.500	-6.106.100	-6.431.400	-6.419.300	-6.405.700
6.712:Begeleiding (WMO)					
Lasten	-2.515.700	-2.612.400	-2.612.400	-2.601.200	-2.588.400
Baten	0	300	300	300	300
Saldo - Lasten en baten	-2.515.700	-2.612.100	-2.612.100	-2.600.900	-2.588.100
6.713:Dagbesteding (WMO)					
Lasten	-1.067.400	-1.079.400	-1.079.400	-1.068.200	-1.055.400
Baten	0	300	300	300	300
Saldo - Lasten en baten	-1.067.400	-1.079.100	-1.079.100	-1.067.900	-1.055.100
6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)					
Lasten	-136.100	-160.700	-160.700	-154.300	-147.000
Baten	0	300	300	300	300
Saldo - Lasten en baten	-136.100	-160.400	-160.400	-154.000	-146.700
6.751:Jeugdhulp ambulant lokaal					
Lasten	-3.797.200	-3.888.200	-3.888.200	-3.888.200	-3.888.200
Saldo - Lasten en baten	-3.797.200	-3.888.200	-3.888.200	-3.888.200	-3.888.200
6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal					
Lasten	-3.999.000	-4.670.900	-4.400.500	-4.400.500	-4.400.500
Saldo - Lasten en baten	-3.999.000	-4.670.900	-4.400.500	-4.400.500	-4.400.500
6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk					
Lasten	-223.100	-789.800	-789.800	-789.800	-789.800
Saldo - Lasten en baten	-223.100	-789.800	-789.800	-789.800	-789.800
6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal					
Lasten	-989.100	-1.012.800	-1.012.800	-1.012.800	-1.012.800
Saldo - Lasten en baten	-989.100	-1.012.800	-1.012.800	-1.012.800	-1.012.800
6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal					
Lasten	-4.913.500	-4.563.500	-4.563.500	-4.563.500	-4.563.500
Saldo - Lasten en baten	-4.913.500	-4.563.500	-4.563.500	-4.563.500	-4.563.500
6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk					
Lasten	-223.100	-50.100	-50.100	-50.100	-50.100
Saldo - Lasten en baten	-223.100	-50.100	-50.100	-50.100	-50.100
6.791:PGB WMO					
Lasten	-681.800	-698.100	-698.100	-698.100	-698.100
Baten	0	0	0	0	0
Saldo - Lasten en baten	-681.800	-698.100	-698.100	-698.100	-698.100
6.792:PGB Jeugd					
Lasten	-467.700	-478.900	-478.900	-478.900	-478.900
Saldo - Lasten en baten	-467.700	-478.900	-478.900	-478.900	-478.900
6.811:Beschermd Wonen (WMO)					
Lasten	-34.400	-39.100	-39.100	-38.300	-37.400
Baten	0	300	300	300	300
Saldo - Lasten en baten	-34.400	-38.800	-38.800	-38.000	-37.100
6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)					

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Lasten	-116.400	-123.100	-123.100	-122.300	-121.400
Baten	38.100	39.300	39.300	39.300	39.300
Saldo - Lasten en baten	-78.300	-83.800	-83.800	-83.000	-82.100
6.821:Jeugdbescherming					
Lasten	-782.000	-1.404.100	-1.404.100	-1.404.100	-1.404.100
Saldo - Lasten en baten	-782.000	-1.404.100	-1.404.100	-1.404.100	-1.404.100
6.822:Jeugdreclassering					
Lasten	-782.000	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000
Saldo - Lasten en baten	-782.000	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000
6.92:Coördinatie en beleid Jeugd					
Lasten	-203.300	-150.600	-150.600	-150.600	-150.600
Saldo - Lasten en baten	-203.300	-150.600	-150.600	-150.600	-150.600
7.1:Volksgezondheid					
Lasten	-3.368.600	-3.180.000	-2.582.400	-2.581.500	-2.580.500
Baten	606.700	451.500	0	0	0
Saldo - Lasten en baten	-2.761.900	-2.728.500	-2.582.400	-2.581.500	-2.580.500
7.2:Riolering					
Lasten	-5.123.800	-5.153.600	-5.250.600	-5.158.100	-5.211.200
Baten	6.257.300	6.518.600	6.634.900	6.523.100	6.584.600
Saldo - Lasten en baten	1.133.500	1.365.000	1.384.300	1.365.000	1.373.400
7.3:Afval					
Lasten	-6.933.400	-7.467.500	-7.476.000	-7.601.700	-7.615.600
Baten	7.814.500	9.095.000	9.106.500	9.253.400	9.271.500
Saldo - Lasten en baten	881.100	1.627.500	1.630.500	1.651.700	1.655.900
7.4:Milieubeheer					
Lasten	-2.637.300	-3.587.200	-3.557.100	-2.853.100	-2.812.300
Baten	908.500	930.200	930.200	5.000	5.000
Saldo - Lasten en baten	-1.728.800	-2.657.000	-2.626.900	-2.848.100	-2.807.300
7.5:Begraafplaatsen en crematoria					
Lasten	-1.991.700	-2.027.600	-2.000.900	-1.990.800	-1.991.300
Baten	1.704.200	1.717.700	1.720.200	1.722.700	1.735.400
Saldo - Lasten en baten	-287.500	-309.900	-280.700	-268.100	-255.900
8.1:Ruimte en leefomgeving					
Lasten	-3.206.300	-2.624.900	-2.623.600	-2.630.500	-2.628.900
Baten	226.700	120.900	120.900	120.900	120.900
Saldo - Lasten en baten	-2.979.600	-2.504.000	-2.502.700	-2.509.600	-2.508.000
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)					
Lasten	-1.800.400	-520.000	-380.900	-381.500	-382.600
Baten	1.712.100	434.300	294.600	294.600	294.600
Saldo - Lasten en baten	-88.300	-85.700	-86.300	-86.900	-88.000
8.3:Wonen en bouwen					
Lasten	-1.491.000	-1.873.100	-1.872.600	-1.872.000	-1.871.900
Baten	955.300	976.400	976.400	976.400	976.400
Saldo - Lasten en baten	-535.700	-896.700	-896.200	-895.600	-895.500

BIJLAGEN

BIJLAGE 1 OVERZICHT TE VERSTREKKEN SUBSIDIES

De subsidiebedragen zijn voor het jaar 2026 eenmalig verhoogd met het indexpercentage van 2,4 %.

Omschrijving	Begroting 2025 na wijziging
Onderwijs	
Bijzonder speciaal onderwijs	-1.500
Openbaar voortgezet onderwijs	-109.300
Peuterwerk algemeen	-227.000
Volwasseneneducatie	-94.400
Sport, cultuur en recreatie	
Amateurkunst	-50.500
Bibliotheek	-1.286.200
Culturele vorming	-50.700
Emancipatie	-24.900
Erfgoedbeleid	-10.000
Musea	-20.300
Muziekschool	-638.300
Sport(beleid) en Facet	-1.976.400
Volksfeesten	-55.200
Sociaal domein	
Clïëntondersteuning rondom teams	-102.200
Jeugdwerk	-43.300
Lokaal Preventief Jeugd	-373.400
Lokale Zorgtrajecten	-84.000
Maatschappelijk werk	-148.100
Minimabeleid	-81.100
Ontwikkelingssamenwerking	-4.400
Ouderenwerk	-346.000
Schuldhelpverlening	-88.600
Vluchtelingen	-92.100
Wijkwerk	-139.300
WMO vrijwilligerswerk	-17.200
Volksgezondheid en milieu	
Jeugdgezondheidszorg	-1.637.600
Lokale EHBO verenigingen	-16.400
Volksgezondheid	-119.100
Totaal subsidies	-7.837.500

BIJLAGE 2 VERLOOP VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

Omschrijving	bkw 1-1-2025	Storting 2025	Ont- trekking 2025	Resultaat 2024	bkw 1-1-2026	Storting 2026	Ont- trekking 2026	bkw 1-1-2027	Storting 2027	Ont- trekking 2027	bkw 1-1-2028	Storting 2028	Ont- trekking 2028	bkw 1-1-2029	Storting 2029	Ont- trekking 2029	bkw 31-12-2029
Algemene reserves																	
Algemene reserve	33.087.200	316.400	7.714.200	8.049.000	33.738.400		6.868.000	26.870.400		87.500	26.782.900		1.679.300	25.103.600		0	25.103.600
Totaal algemene reserve	33.087.200	316.400	7.714.200	8.049.000	33.738.400	0	6.868.000	26.870.400	0	87.500	26.782.900	0	1.679.300	25.103.600	0	0	25.103.600
Onderhoudsreserves																	
Baggeren haven	928.300	32.700			961.000	32.700		993.700	32.700		1.026.400	32.700		1.059.100	32.700		1.091.800
Verhardingen	3.608.600	1.721.700	1.911.500		3.418.800	1.721.700	1.911.500	3.229.000	1.730.700	2.065.700	2.894.000	1.730.700	2.065.700	2.559.000	1.730.700	2.065.700	2.224.000
Groot onderhoud sportaccommodaties	1.484.900	250.000	383.800		1.351.100	250.000	309.600	1.291.500	250.000	309.600	1.231.900	250.000	309.600	1.172.300	250.000	309.600	1.112.700
Groot onderhoud gebouwen	3.921.100	512.100	702.300		3.730.900	512.100	796.300	3.446.700	512.100	796.300	3.162.500	512.100	796.300	2.878.300	512.100	796.300	2.594.100
Totaal onderhoudsreserves	9.942.900	2.516.500	2.997.600	0	9.461.800	2.516.500	3.017.400	8.960.900	2.525.500	3.171.600	8.314.800	2.525.500	3.171.600	7.668.700	2.525.500	3.171.600	7.022.600
Overige bestemmingsreserves																	
Beeldende kunst	19.800	5.000			24.800	5.000		29.800	5.000		34.800	5.000		39.800	5.000		44.800
Innovatiefonds sociaal domein	1.484.900		704.500		780.400		195.500	584.900			584.900			584.900			584.900
Waalvisie					0			0			0			0			0
Actualisatie Integraal Accommodatie Plan	1.150.400		448.000		702.400		200.000	502.400			502.400			502.400			502.400
Vpb grondexploitatie	344.000		193.000		151.000			151.000			151.000			151.000			151.000
Nieuw Reijerwaard	283.800	0	283.800		0			0			0			0			0
Bodemonderzoek Wooncompas	161.200		66.300		94.900			94.900			94.900			94.900			94.900
Klimaatgelden	3.154.000		154.500		2.999.500		154.500	2.845.000		154.500	2.690.500		154.500	2.536.000		154.500	2.381.500
Groenvisie	152.600		152.500		100			100			100			100			100
Werken vanuit Ecologie	612.400		380.500		231.900		231.900	0			0			0			0
Afbouw dekking grondexploitatie	141.500		94.700		46.800		46.800	0		0	0		0	0		0	0
Oeverconstructies park Maasdonck	1.129.000		949.000		180.000		180.000	0			0			0			0
Gebiedsfonds rivieroevers	3.355.300				3.355.300			3.355.300			3.355.300			3.355.300			3.355.300
SportService Ridderkerk (SSR)	1.800.000		900.000		900.000		900.000	0			0			0			0

Omschrijving	bkw 1-1-2025	Storting 2025	Ont- trekking 2025	Resultaat 2024	bkw 1-1-2026	Storting 2026	Ont- trekking 2026	bkw 1-1-2027	Storting 2027	Ont- trekking 2027	bkw 1-1-2028	Storting 2028	Ont- trekking 2028	bkw 1-1-2029	Storting 2029	Ont- trekking 2029	bkw 31-12-2029
Huisvesting Oekraïners Transitieplan Ridderkerk 2024	504.000 0			3.260.000	504.000 3.260.000		530.000	504.000 2.730.000		530.000	504.000 2.200.000		550.000	504.000 1.650.000		550.000	504.000 1.100.000
Bestemming afvalstoffenheffing	615.700		615.700		0			0			0			0			0
Totaal bestemmingsreserves	14.908.600	5.000	4.942.500	3.260.000	13.231.100	5.000	2.438.700	10.797.400	5.000	684.500	10.117.900	5.000	704.500	9.418.400	5.000	704.500	8.718.900
Afschrijvingsreserves																	
Kapitaallasten (herwaardering)	293.500		37.200		256.300		37.200	219.100		37.200	181.900		23.800	158.100		23.700	134.400
Uitbreiding Vredehof	33.300		33.300		0			0			0			0			0
Bouw Voorn 10 - WAC Drievliet	89.900		11.200		78.700		11.200	67.500		11.200	56.300		11.200	45.100		11.200	33.900
Begraafplaats Vredehof	91.800		7.000		84.800		7.000	77.800		7.000	70.800		7.000	63.800		7.000	56.800
Rouwcentrum	30.700		15.300		15.400		15.300	100		0	100		0	100		0	100
Herbouw de Piramide	264.700		12.100		252.600		12.100	240.500		12.100	228.400		12.100	216.300		12.100	204.200
Ds. Kerstenschool gebouw	381.000		14.700		366.300		14.700	351.600		14.700	336.900		14.700	322.200		14.700	307.500
Kunstgrasveld Rijsoord	5.800		5.700		100			100			100			100			100
Parkeergarage gemeentehuis	2.107.400		58.800		2.048.600		59.500	1.989.100		60.200	1.928.900		60.900	1.868.000		61.600	1.806.400
Jongerencentrum PC Hoofdstraat	313.500		71.500		242.000		48.400	193.600		48.400	145.200		48.400	96.800		48.400	48.400
Fietsroute Molensteeg, Benedenrijweg, St. Jorisstraat	17.300		2.900		14.400		2.900	11.500		2.900	8.600		2.900	5.700		2.900	2.800
Uitbreiding Farelcollege	201.700		7.500		194.200		7.500	186.700		7.400	179.300		7.400	171.900		7.400	164.500
Snelfietsroute F15 IJsselmonde	93.900		4.900		89.000		4.900	84.100		4.900	79.200		4.900	74.300		4.900	69.400
Perm. Lucht- /geluidmeetpunt Nieuw Reijerwaard	42.600		10.600		32.000		10.600	21.400		10.600	10.800		10.600	200		-10.600	10.800
Geluidswal Drievliet	240.000		15.000		225.000		15.000	210.000		15.000	195.000		15.000	180.000		15.000	165.000
Geluidsscherm West A15/A16	2.149.500		55.100		2.094.400		55.100	2.039.300		55.100	1.984.200		55.100	1.929.100		55.100	1.874.000
Bereikbaarheid sportpark Reijerpark	308.800		19.300		289.500		19.300	270.200		19.300	250.900		19.300	231.600		19.300	212.300
Overrente	3.170.900		666.300		2.504.600		576.300	1.928.300		486.200	1.442.100		396.100	1.046.000		306.000	740.000

Omschrijving	bkw 1-1-2025	Storting 2025	Ont- trekking 2025	Resultaat 2024	bkw 1-1-2026	Storting 2026	Ont- trekking 2026	bkw 1-1-2027	Storting 2027	Ont- trekking 2027	bkw 1-1-2028	Storting 2028	Ont- trekking 2028	bkw 1-1-2029	Storting 2029	Ont- trekking 2029	bkw 31-12-2029
Uitvoering Waalvisie	475.000		23.800		451.200		23.800	427.400		23.800	403.600		23.800	379.800		23.800	356.000
Nieuwbouw Gemini bouwkundig	3.746.200		98.600		3.647.600		98.600	3.549.000		98.600	3.450.400		98.600	3.351.800		98.600	3.253.200
Uitbreiding Gemini College	8.400.000				8.400.000			8.400.000		210.000	8.190.000		210.000	7.980.000		210.000	7.770.000
Muziekschool COM- gebouw bouwkundig	917.000				917.000			917.000		22.900	894.100		22.900	871.200		22.900	848.300
Muziekschool COM- gebouw installaties	417.000				417.000			417.000		27.800	389.200		27.800	361.400		27.800	333.600
Muziekschool COM- gebouw inrichting	50.000				50.000			50.000		5.000	45.000		5.000	40.000		5.000	35.000
Bouw sportzaal Gemini bouwkundig	1.898.500		49.500		1.849.000		49.500	1.799.500		49.500	1.750.000		49.500	1.700.500		49.500	1.651.000
Bouw sportzaal Gemini installaties	527.100		40.300		486.800		40.300	446.500		40.300	406.200		40.300	365.900		40.300	325.600
Bouw sportzaal Gemini inrichting	152.300		8.500		143.800		8.500	135.300		8.500	126.800		8.500	118.300		8.500	109.800
Jongerencentrum De Loods/Gooth	4.815.000				4.815.000		0	4.815.000		240.800	4.574.200		240.800	4.333.400		240.800	4.092.600
Jongerencentrum De Loods/Gooth buitenruimte	300.000				300.000		0	300.000		15.000	285.000		15.000	270.000		15.000	255.000
Jongerencentrum De Loods/Gooth inrichting	100.000				100.000		0	100.000		10.000	90.000		10.000	80.000		10.000	70.000
Jongerencentrum De Loods/Gooth installaties	1.000.000				1.000.000		0	1.000.000		66.700	933.300		66.700	866.600		66.700	799.900
Turnhal	0				0	5.490.000		5.490.000			5.490.000			5.490.000		190.000	5.300.000
Inrichting openbare ruimte Park Maasdonck	0			1.000.000	1.000.000			1.000.000		50.000	950.000		50.000	900.000		50.000	850.000
Totaal afschrijvingsreserves	32.634.400	0	1.269.100	1.000.000	32.365.300	5.490.000	1.117.700	36.737.600	0	1.661.100	35.076.500	0	1.558.300	33.518.200	0	1.637.600	31.880.600
Totaal reserves	90.573.100	2.837.900	16.923.400	12.309.000	88.796.600	8.011.500	13.441.800	83.366.300	2.530.500	5.604.700	80.292.100	2.530.500	7.113.700	75.708.900	2.530.500	5.513.700	72.725.700

Specificatie verloop voorzieningen

Omschrijving	bkw 1-1-2025	storting 2025	Ont- trekking 2025	bkw 31-12-2025	bkw 1-1-2026	storting 2026	Ont- trekking 2026	bkw 1-1-2027	storting 2027	Ont- trekking 2027	bkw 1-1-2028	storting 2028	Ont- trekking 2028	bkw 1-1-2029	storting 2029	Ont- trekking 2029	bkw 31-12-2029
Wethouderspensionen	3.523.600	165.000	145.800	3.542.800	3.542.800	165.000	145.800	3.562.000	165.000	145.800	3.581.200	165.000	145.800	3.600.400	165.000	145.800	3.619.600
Wachtgelden vm wethouders	107.400	22.500	54.000	75.900	75.900	0	0	75.900	0	0	75.900	0	0	75.900	0	0	75.900
Afwikkelingskosten Centrumplan	32.600	0	32.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Regeling Vervroegd Uittreden	64.600	93.500	0	158.100	158.100	93.500	0	251.600	93.500	0	345.100	93.500	0	438.600	93.500	0	532.100
Verlofsparen	527.500	140.200	0	667.700	667.700	140.200	0	807.900	140.200	0	948.100	140.200	0	1.088.300	140.200	0	1.228.500
Totaal voorziening voor verplichtingen en risico's	4.255.700	421.200	232.400	4.444.500	4.444.500	398.700	145.800	4.697.400	398.700	145.800	4.950.300	398.700	145.800	5.203.200	398.700	145.800	5.456.100
Onderhoud graven 10/20 jaar derden	4.102.000	612.100	713.900	4.000.200	4.000.200	610.600	724.600	3.886.200	604.900	727.100	3.764.000	598.800	729.600	3.633.200	602.600	732.000	3.503.800
Vervanging riolering	0	2.450.000	2.450.000	0	0	2.450.000	2.450.000	0	2.542.000	2.542.000	0	2.450.000	2.450.000	0	2.450.000	2.450.000	0
Beklemde middelen riolering	8.261.200	0	784.500	7.476.700	7.476.700	0	520.700	6.956.000	0	458.900	6.497.100	0	141.500	6.355.600	0	164.800	6.190.800
Beklemde middelen afvalstoffenheffing	534.600	0	0	534.600	534.600	0	534.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal voorzieningen voor middelen van derden met bestedingsverplichting	12.897.800	3.062.100	3.948.400	12.011.500	12.011.500	3.060.600	4.229.900	10.842.200	3.146.900	3.728.000	10.261.100	3.048.800	3.321.100	9.988.800	3.052.600	3.346.800	9.694.600
Totaal voorzieningen	17.153.500	3.483.300	4.180.800	16.456.000	16.456.000	3.459.300	4.375.700	15.539.600	3.545.600	3.873.800	15.211.400	3.447.500	3.466.900	15.192.000	3.451.300	3.492.600	15.150.700