

PROGRAMMABEGROTING 2027 EN MEERJARENRAMING 2028-2030

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	3
Voorwoord	5
Leeswijzer	6
Begroting in één oogopslag	7
Beleidsbegroting	12
Programma 1 Bestuur en ondersteuning	13
Programma 2 Veiligheid	19
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat	24
Programma 4 Economie	29
Programma 5 Onderwijs	33
Programma 6 Sport, cultuur en recreatie	37
Programma 7 Sociaal domein	44
Programma 8 Volksgezondheid en milieu	58
Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	65
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	70
Paragrafen	75
Paragraaf 1 Lokale heffingen	75
Inleiding	75
Algemene uitgangspunten lokale heffingen	75
Overzicht geraamde belastingen en lokale heffingen	75
Algemene beleidsontwikkelingen	76
Tarieven 2027	76
Kwijtscheldingsbeleid	79
Woonlasten (lokale lastendruk)	79
Ridderkerk ten opzichte van buurgemeenten	80
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	81
Aanleiding en achtergrond	81
Risicoprofiel	81
Weerstandsvermogen	84
Kengetallen	85
Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen	88
Inleiding	88
Openbare verlichting	88
Civiele kunstwerken	89
Openbaar groen, inclusief recreatiegebieden	90
Speelvoorzieningen	90
Wegen, fiets- en voetpaden (verhardingen)	91
Riolering	92
Waterhuishouding	93
Afvalinzameling	94
Haven	94
Gebouwen	95
Paragraaf 4 Financiering	96
Inleiding	96
Wettelijke kaders en treasury statuut	96
Rentevisie en rentebeleid	96
Renterisicobeheer	96
Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte	97
Uitzettingen	98
Renteomslag	98

Garantstellingen	99
Relatiebeheer	99
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering	99
Inleiding	99
Ambtelijke organisatie	99
Uurtarieven	100
Arbeidsmarkt	101
Communicatie	101
Huisvesting	101
Bijdrage De BedrijfsvoeringsPartner	102
Rechtmatigheid	102
Doelmatigheid en doeltreffendheid	103
Datagedreven werken	103
Paragraaf 6 Verbonden partijen	103
Visie verbonden partijen	103
Bijdrage aan/van verbonden partijen	103
Overzicht verbonden partijen	104
Paragraaf 7 Grondbeleid	111
Inleiding	111
Visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen uit de programma's	111
Financiële risico's	111
Prognose en analyse van de grondexploitaties	112
Onderbouwing winstneming of verlies	112
Paragraaf 8 Openbaarheid	112
Inleiding	112
Woo-contactfunctionaris	113
Passieve openbaarmaking	113
Actieve openbaarmaking	113
Informatiehuishouding op orde	113
Paragraaf 9 Subsidies	114
Inleiding	114
Subsidieplafonds 2027	114
Financiële begroting	115
Meerjarenbalans	115
Overzicht van baten en lasten	115
Toelichtingen	120
Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd	120
Stand en verloop van de reserves	121
Stand en verloop van de voorzieningen	124
Overzicht van incidentele baten en lasten en structurele reservemutaties	124
EMU-saldo	126
Financiering	127
Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	127
Overzicht investeringen	127
Overzicht van baten en lasten per taakveld	131
Bijlagen	139
Bijlage 1 Verloop van reserves en voorzieningen	139

VOORWOORD

Voor u ligt de Programmabegroting 2027 en de Meerjarenraming 2028-2030. Het is de eerste begroting die u voorgelegd krijgt na de gemeenteraadsverkiezing van maart dit jaar.

Na de verkiezingen is een nieuw college gevormd. De deelnemende partijen hebben elkaar gevonden in het coalitieakkoord 'Een Ridderkerk om je thuis te voelen'. De financiële vertaling daarvan vindt u nog niet terug in dit begrotingsboekwerk. De voorliggende begroting is dan ook beleidsarm van aard. De ambities uit het coalitieakkoord met een financiële uitwerking vinden, samen met de meerjarige gevolgen uit de 2^e Tussenrapportage 2026, hun financiële weerslag in de eerste wijziging op deze begroting met een dekkingsplan. Dit dekkingsplan en de 2^e Tussenrapportage 2026 staan op de agenda van dezelfde raadsvergadering waarin ook deze begroting wordt behandeld.

De financiële ruimte is beperkt. Dat bleek al uit de kaderbrief 2027 die een forse opgave liet zien om de begroting meerjarig structureel sluitend te krijgen. Dat heeft onder andere te maken met de kostenstijgingen in het sociaal domein waar de bijdrage van het Rijk niet financieel toereikend is. De begroting die nu voor u ligt, is dus alleen in 2027 sluitend. Dit hebben we gerealiseerd door het nemen van een aantal maatregelen. Denk aan het terugbrengen van het aantal wethouders, inboeken van kostenbesparende maatregelen van het Rijk ten aanzien van de jeugdzorg, een stelpost voor de organisatie, en een sluitpost eenmalige dekking uit de algemene reserve.

Naast een sluitend 2027, zetten we ons ook in om de jaren 2028, 2029 en 2030 sluitend te krijgen. In het bovengenoemde dekkingsplan voor het coalitieakkoord geven we hier invulling aan. In dit plan zitten maatregelen waarmee wij een mogelijkheid zien om de begroting structureel te sluiten.

Daarover gaan we graag in gesprek met de raad.

Ons uitgangspunt blijft om samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners onverminderd hard te blijven werken aan een financieel gezond en 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 2025 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 2027 ten opzichte van de begroting 2026 na wijziging per kostendrager (aangeduid met Verschil 2026-2027) 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 2025. 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 2025 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 2026.

Indexeren

We houden in de begroting 2027 rekening met een indexering van 1,9% ten opzichte van 2026 om daarmee inflatiegevoelige budgetten mee te laten groeien met de stijging van de inflatie conform de maartprognose 2026 van het Centraal Plan Bureau (CPB).

BEGROTING IN ÉÉN OOGOPSLAG

Infographic

BEGROTING 2027 IN ÉÉN OOGOPSLAG



In deze infographic ziet u in één oogopslag hoe de gemeente aan haar geld komt en waaraan we dat het komende jaar willen uitgeven. De cijfers op deze pagina en nog veel meer cijfers staan allemaal in de begroting 2027.

Ridderkerk is financieel een gezonde gemeente. Dat willen we graag nu en in de toekomst zo houden en daarbij de woonlasten zo laag mogelijk houden. Zo bouwen we samen aan een toekomstbestendig Ridderkerk!

Het college van burgemeester en wethouders



INKOMSTEN

WAAR KOMT HET GELD VANDAAN?

De gemeenteraad stelt de begroting vast. De burgemeester en de wethouders zijn samen verantwoordelijk voor de uitvoering. De burgemeester en wethouders hebben ieder een eigen portefeuille met aandachtsgebieden. Aan het eind van het jaar leggen zij in de jaarrekening samen verantwoording af aan de gemeenteraad.



LOKALE HEFFINGEN

OZB	€ 18.257.100
Parkeergeld	€ 24.900
Secretarieelges burgerzaken	€ 1.168.000
Begraafplaatsrechten	€ 942.600
Omgevings vergunningen	€ 928.000
Afvalstoffenheffing	€ 8.540.600
Rioolheffing	€ 5.931.400
Overige heffingen	€ 225.400

ANDERE INKOMSTENBRONNEN

Huren	€ 4.546.600
Rente en winstuitkeringen	€ 757.100
Onttrekkingen aan reserves	€ 7.604.700
Overige inkomsten	€ 14.281.100

HOEVEEL BETAAL IK IN 2027 AAN?

AFVALSTOFFENHEFFING

Tarief eenpersoonshuishouden	€ 316,44
Tarief tweepersoonshuishouden	€ 425,28
Tarief meerpersoonshuishouden	€ 437,88

RIOOLHEFFING

Eigenaar/gebruiker tot 500 m ²	€ 119,76
Groot (water)verbruik:	
501 m ² - 1.000 m ² / per 100 m ²	€ 127,80
1.001 m ² - 3.000 m ² / per 100 m ²	€ 115,32
3.001 m ² - 6.000 m ² / per 100 m ²	€ 102,48
6.001 m ² - 10.000 m ² / per 100 m ²	€ 89,76
boven 10.000 m ² / per 100 m ²	€ 69,96

MEER WETEN OVER DE ONDERWERPEN IN DE BEGROTING?

Ga dan naar de "gemeente in cijfers" op www.ridderkerk.begrotingsapp.nl.
Meer cijfermatige informatie over de gemeente is te vinden op www.waarstaatjegemeente.nl

UITGAVEN 193⁵ MILJOEN

6² MILJOEN BESTUUR

Bestuur	€ 3.751.300
Burgerzaken	€ 2.409.000

12⁹ MILJOEN VERKEER, VERVOER EN WATER

Verkeer en vervoer	€ 11.007.100
Openbaar vervoer	€ 759.400
Overige	€ 1.106.500

1² MILJOEN ECONOMIE

Economische ontwikkeling	€ 1.086.200
Fysieke infrastructuur	€ 34.400
Overige	€ 44.600

82¹ MILJOEN SOCIAAL DOMEIN

Participatie	€ 36.384.900
Jeugdhulp	€ 23.527.300
Wmo	€ 16.652.300
Overig	€ 5.581.100

5⁸ MILJOEN VOLKSHUISVESTING

Ruimte en leefomgeving	€ 2.735.500
Wonen en bouwen	€ 2.589.300
Grondexploitatie	€ 439.500

6⁶ MILJOEN VEILIGHEID

Openbare orde en veiligheid	€ 4.376.800
Crisisbeheersing en brandweer	€ 2.238.400

5⁹ MILJOEN ONDERWIJS

Onderwijshuisvesting	€ 3.387.800
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	€ 2.427.000
Openbaar basisonderwijs	€ 133.100

18⁸ MILJOEN SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Openbaar groen en (openlucht)recreatie	€ 7.609.500
Sport(accommodaties)	€ 5.867.900
Overig	€ 5.346.900

21⁴ MILJOEN VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Afvalinzameling	€ 7.522.300
Riolering	€ 5.355.100
Milieubeheer en duurzaamheid	€ 3.696.600
Overig	€ 4.870.100

30¹ MILJOEN

Overhead (huisvesting, facilitaire zaken etc.)	€ 25.857.400
Overig	€ 4.247.900

2⁵ MILJOEN

Stortingen in reserves	€ 2.455.500
------------------------	-------------

Samenvatting financiële uitkomst op hoofdlijnen

Het begrote saldo over 2027 is € 919.500 positief. Dit is de som van baten en lasten en van onttrekkingen uit en stortingen in reserves.

Programma's	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
01 Bestuur en ondersteuning	-5.194.600	-4.427.800	-4.649.700	-5.077.300	-4.820.100
02 Veiligheid	-6.301.200	-6.353.200	-6.332.200	-6.331.400	-6.330.700
03 Verkeer, vervoer en waterstaat	-12.533.400	-11.415.000	-12.195.800	-12.452.700	-12.824.000
04 Economie	-582.200	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000
05 Onderwijs	-5.398.700	-4.932.800	-5.041.200	-5.490.000	-5.437.900
06 Sport, cultuur en recreatie	-14.168.800	-14.311.900	-13.091.000	-15.639.000	-15.791.500
07 Sociaal Domein	-57.582.900	-59.948.500	-58.910.600	-56.698.700	-56.695.100
08 Volksgezondheid en milieu	-4.613.600	-3.247.400	-3.589.600	-3.620.400	-3.333.500
09 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-3.292.900	-3.223.800	-3.328.700	-3.328.200	-3.323.700
13 Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	104.584.300	109.375.900	106.302.600	105.751.200	107.274.100
Begroot resultaat	-5.084.000	919.500	-1.432.200	-3.482.500	-1.878.400

Naast het begroot resultaat is er ook het structureel en reëel begrotingssaldo. Het structureel en reëel begrotingssaldo geeft inzicht in welke mate structurele lasten gedekt worden door structurele baten. Dit begrotingssaldo is een van de criteria waar de toezichthouder op toetst. Voor het jaar 2027 is dit € 84.900. Dit is het saldo zonder incidentele baten en lasten en terug te vinden op pagina 125.

Mutaties

In de onderstaande tabel is een specificatie van de materiële budgettaire mutaties opgenomen die optellen tot het verschil tussen de gewijzigde begroting van vorig jaar en de nieuwe begroting. Nieuwe mutaties groter dan € 100.000 zijn afzonderlijk opgenomen, mutaties kleiner dan € 100.000 zijn samengevoegd in de post 'Overige mutaties < € 100.000'.

Prog.	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
	Begrotingssaldo incl. begrotingswijzigingen	-3.787.700	-4.518.100	-6.829.400	-7.680.400
1	Bestuur	150.000	150.000	150.000	150.000
1	Bijdrage DBP uren	-371.500	-352.500	-346.900	-346.900
1	Algemene reserve	550.000			
2	Brandbestrijding	-145.800	-145.800	-145.800	-145.800
6	Zwembaden	-1.300.000	-1.300.000		
6	Mutaties reserve	1.300.000	1.300.000		
7	Wet BUIG uitkeringen	-214.200	-214.200	-214.200	-214.200
7	Jeugdzorg (compensatie gemeentefonds)		1.000.000	1.000.000	1.000.000
9	Volkshuisvesting	152.000			
bu	Overhead vanuit DBP	-258.100	-176.000	-150.400	-150.400
bu	Algemene uitkering	5.491.000	3.227.000	41.000	-7.000
bu	Baten betaald straatparkeren	-337.700	-337.700	-337.700	-337.700
bu	Stelpost loonkosten cao	-690.000	-1.842.000	-1.842.000	-1.842.000
bu	Stelpost kapitaallasten	100.000	100.000	100.000	100.000
bu	OZB Woningen	216.400	255.700	709.600	968.800
bu	OZB Niet-woningen	1.605.800	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	Diverse kleine mutaties < € 100.000	-1.540.700	-578.600	2.383.300	4.627.200

Prog.	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Totaal begroting inclusief verwerkte mutaties		919.500	-1.432.200	-3.482.500	-1.878.400

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

Toelichting

Zoals de tabel hierboven laat zien bestaat het positieve saldo uit vele onderwerpen. De individuele toelichtingen zijn te vinden in de programma's.

BELEIDSBEGROTING

PROGRAMMA 1 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
01 Bestuur en ondersteuning	-5.196.100	-4.929.300	-4.601.200	-5.028.800	-4.771.600
Saldo - Lasten en baten	-5.196.100	-4.929.300	-4.601.200	-5.028.800	-4.771.600
01 Bestuur en ondersteuning	1.500	501.500	-48.500	-48.500	-48.500
Saldo - Reserves	1.500	501.500	-48.500	-48.500	-48.500
Begroot resultaat	-5.194.600	-4.427.800	-4.649.700	-5.077.300	-4.820.100

Algemeen

Dit programma gaat over een betrouwbaar bestuur, goede dienstverlening en een organisatie die de inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen zichtbaar en dichtbij ondersteunt. We zijn benaderbaar, doen wat we beloven en gaan zorgvuldig om met onze middelen. We vinden het belangrijk om onze inwoners vroegtijdig te betrekken in te vormen beleid en te nemen besluitvorming. De Nota Betrokken Samenleving en de (nieuwe) Participatieverordening bieden hier spelregels voor.

Taakveld 0.1 Bestuur

Wat willen we bereiken?

Dienstverlening

Wij werken continu aan verbetering en optimalisering van onze dienstverlening aan inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen. Onze dienstverlening is daarbij betrouwbaar, betrokken, persoonlijk en modern. Voor inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen moet het eenvoudig zijn om contact te leggen, een vraag te stellen, een melding te doen of zaken digitaal te regelen. Tegelijk houden we oog voor mensen die minder digitaal vaardig zijn of juist behoefte hebben aan persoonlijk contact. Onze balie blijft uiteraard beschikbaar. Ook versterken we de vindbaarheid en begrijpelijkheid van onze dienstverlening, zodat inwoners en ondernemers eenvoudiger hun weg vinden. Goede dienstverlening is voor ons geen eenmalige opgave, maar een dagelijkse inspanning. Daarom blijven we luisteren naar signalen uit de samenleving en gebruiken we ervaringen, klachten en klantvragen om onze processen en dienstverlening steeds verder te verbeteren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Dienstverlening

- We breiden de mogelijkheden binnen de gemeente-app Mijn Ridderkerk verder uit, zodat inwoners meer zaken digitaal kunnen regelen en volgen.
- We breiden klanttevredenheidsonderzoeken uit om beter inzicht te krijgen in de ervaringen van inwoners met onze dienstverlening.
- We verbeteren het klachtproces en versterken de kwaliteit en uniformiteit van de afhandeling.
- We verbeteren de begrijpelijkheid en toegankelijkheid van onze communicatie, zodat inwoners eenvoudiger hun weg vinden naar onze dienstverlening.
- We bouwen verder aan een inwonergerichte en datagedreven aanpak, waarbij inzichten uit klantonderzoeken, klachten, signalen en prestaties worden gebruikt om prioriteiten te bepalen en dienstverlening en processen continu te verbeteren.
- We zetten in op een gastvrije en veilige hal van het gemeentehuis, zodat de eerste ontvangst van inwoners en ondernemers beter aansluit bij onze dienstverlening.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Wat willen we bereiken?

We streven naar dienstverlening die zowel digitaal toegankelijk als persoonlijk bereikbaar is en blijft. We investeren in onze systemen om bij te blijven met wet- en regelgeving en onze inwoners optimale dienstverlening te bieden. We werken daarbij met systemen die aansluiten bij de behoeften van inwoners, zoals bijvoorbeeld het inzicht bieden in de status van aanvragen.

Wat gaan we daarvoor doen?

We nemen de processen onder de loep of deze nog efficiënter kunnen worden ingericht. We schaffen digitale programma's aan die de uitvoering ondersteunen en de klantgerichtheid verder versterken. Ook zetten we deze in om inwoners beter inzicht te geven in de voortgang en status van openstaande vragen en aanvragen.

Daarnaast blijven we werken aan een zorgvuldige, veilige en toegankelijke dienstverlening, zodat inwoners kunnen blijven rekenen op een betrouwbare overheid die dichtbij is en meebeweegt met wat nodig is.

Verbonden partijen

De BedrijfsvoeringsPartner is het samenwerkingsverband van de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht en Ridderkerk op het gebied van bedrijfsvoering. Onder bedrijfsvoering verstaan we de ondersteunende afdelingen die de primaire processen van de gemeenten faciliteren.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
Formatie	Gemeente	Fte per 1.000 inwoners.	niet bekend	7,2 (2027)
Bezetting	Gemeente	Fte per 1.000 inwoners.	niet bekend	6,8 (2027)
Apparaatskosten	Gemeente	In euro's per inwoner.	niet bekend	947 (2027)
Externe inhuur	Gemeente	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten.	niet bekend	4% (2027)
Overhead	Gemeente	% van totale lasten.	niet bekend	13% (2027)

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 kwijschelding gemeentelijke belastingen Ridderkerk 2025		X
Controleprotocol 2025 voor de accountantscontrole op de jaarrekening		X
Controleverordening Ridderkerk 2023		X

Convenant Jongerenraad (2012)		X
Convenant Leefbaarheid in de wijken Ridderkerk 2024-2028	X	
Convenanten met de wijkoverleggen (2016)		X
Financiële verordening gemeente Ridderkerk 2025		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	
Kanalenstrategie 2026	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
Participatieverordening (raad oktober 2026)		

Privacybeleid gemeente Ridderkerk 2025 - 2027	X	
Regeling beheer en toezicht Basisregistratie personen (BRP) en reisdocumenten Ridderkerk (2024)	X	
Regeling bezwaarschriften Ridderkerk (2024)	X	
Regeling briefadres gemeente Ridderkerk 2026	X	
Regeling budgethouderschap Gemeente Ridderkerk 2026	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 2026	X	
Reglement concerncontroller gemeente Ridderkerk 2026	X	
Reglement van Orde college Ridderkerk 2026	X	
Reglement van orde voor vergaderingen en andere werkzaamheden van de raad 2024		X
Regionaal Social Return Beleid 2023-2027	X	
Ridderkerk Belastingnota 2020		X
Subsidieregeling decentrale politieke partijen	X	
Treasurystatuut gemeente Ridderkerk 2024	X	
Verordening bezwaarschriften Ridderkerk 2024		X
Verordening Burgerinitiatief 2007		X
Verordening doelmatigheid en doeltreffendheid Ridderkerk 2023		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

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
0.1:Bestuur	-4.002.300	-3.751.300	-3.692.300	-3.699.300	-3.696.800
0.2:Burgerzaken	-2.423.600	-2.409.000	-2.139.900	-2.560.500	-2.305.800
Totaal Lasten	-6.425.900	-6.160.300	-5.832.200	-6.259.800	-6.002.600
Baten					
0.1:Bestuur	30.900	31.500	31.500	31.500	31.500
0.2:Burgerzaken	1.198.900	1.199.500	1.199.500	1.199.500	1.199.500
Totaal Baten	1.229.800	1.231.000	1.231.000	1.231.000	1.231.000
Saldo - Lasten en baten	-5.196.100	-4.929.300	-4.601.200	-5.028.800	-4.771.600
Storting					
0.10:Mutaties reserves	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Totaal Storting	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Onttrekking					
0.10:Mutaties reserves	50.000	550.000	0	0	0
Totaal Onttrekking	50.000	550.000	0	0	0

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Saldo - Reserves	1.500	501.500	-48.500	-48.500	-48.500
Begroot resultaat	-5.194.600	-4.427.800	-4.649.700	-5.077.300	-4.820.100

Toelichting 0.1 Bestuur

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
0.1:Bestuur			
Lasten	-4.002.300	-3.751.300	251.000
Baten	30.900	31.500	600
Totaal 0.1:Bestuur	-3.971.400	-3.719.800	251.600

Bestuur (voordeel € 138.500)

Nieuwe mutatie

Het aantal wethouders is teruggebracht van vijf naar vier wethouders.

Gemeenteraad (voordeel € 129.700)

Verschil 2026-2027

In de begroting 2026 zijn kosten opgenomen voor extra accountantskosten in verband met de ontvlechting en er zijn in de 1e Tussenrapportage 2026 kosten opgenomen voor extra elektronica voor raadsleden en de overgang naar een nieuwe gemeenteraad. Daarnaast zijn de kapitaallasten voor 2027 in dit programma lager dan het jaar 2026.

Bijdrage uren De BedrijfsvoeringsPartner (nadeel € 144.200)

Verschil 2026-2027

In de 2e Tussenrapportage 2025 is een raming opgenomen voor de kosten van langdurig zieke medewerkers en in de 1e Tussenrapportage 2026 zijn ramingen opgenomen voor de uitbreiding van het team Inkoopadvies en het team Uitkeringsadministratie.

Nieuwe mutatie

De bijdrage aan DBP is verhoogd op basis van de begroting van DBP (€ 371.500).

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 127.600)

Toelichting 0.2 Burgerzaken

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
0.2:Burgerzaken			
Lasten	-2.423.600	-2.409.000	14.600
Baten	1.198.900	1.199.500	600
Totaal 0.2:Burgerzaken	-1.224.700	-1.209.500	15.200

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 15.200)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
0.10:Mutaties reserves			
Stortingen	-48.500	-48.500	0
Onttrekkingen	50.000	550.000	500.000
Totaal 0.10:Mutaties reserves	1.500	501.500	500.000

Algemene reserve (voordeel € 550.00)

Verschil 2026-2027

In 2027 wordt € 550.000 onttrokken aan de reserve ten gunste van het begrotingssaldo.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 50.000)

PROGRAMMA 2 VEILIGHEID

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
02 Veiligheid	-6.316.200	-6.353.200	-6.332.200	-6.331.400	-6.330.700
Saldo - Lasten en baten	-6.316.200	-6.353.200	-6.332.200	-6.331.400	-6.330.700
02 Veiligheid	15.000	0	0	0	0
Saldo - Reserves	15.000	0	0	0	0
Begroot resultaat	-6.301.200	-6.353.200	-6.332.200	-6.331.400	-6.330.700

Algemeen

Dit programma richt zich op een veilig en weerbaar Ridderkerk, waar inwoners en ondernemers prettig kunnen wonen, werken en samenleven. Veiligheid vraagt om zichtbare samenwerking tussen gemeente, politie, brandweer, zorgpartners, inwoners en ondernemers.

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Wat willen we bereiken?

Wij versterken de weerbaarheid en veerkracht van Ridderkerk voor de lange termijn. Dit betekent dat de gemeentelijke en crisisorganisatie blijven functioneren en inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties beter voorbereid zijn. En de samenwerking tussen overheid, partners en samenleving blijven we structureel verbeteren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Dit gaan we doen door verder uitvoering te geven aan het Programma Weerbaarheid Ridderkerk 2026-2027. Hierbij focussen wij ons de komende jaren op drie programmalijnen: weerbare organisatie, weerbare crisisorganisatie en weerbare samenleving. Verder gaan wij aan de slag met de realisatie van lokale noodsteunpunten.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Wat willen we bereiken?

Ondermijning

Criminelen maken gebruik van legale structuren om illegale activiteiten mogelijk te maken of te verhullen. We willen de invloed daarvan in onze wijken voorkomen, terugdringen en bestrijden.

Sociale kwaliteit

We willen betrokkenheid van bewoners bij hun buurt, kwaliteit van sociale netwerken, informele sociale controle en samenredzaamheid. Maar ook dat het schoon, heel en veilig is in de wijk.

Zorg en Veiligheid

Steeds vaker zien we dat overlast en veiligheidsproblemen worden veroorzaakt door inwoners die kampen met een opeenstapeling van problemen: psychische klachten, verstandelijke beperking, verslaving, en dergelijke. Deze problemen kunnen er ook toe leiden dat deze inwoners slachtoffer worden van misbruik en criminaliteit. Slachtofferschap en daderschap kunnen door elkaar lopen. Daarom werken we toe naar een betere samenwerking tussen zorg- en veiligheidsprofessional om zo te zorgen voor goede ondersteuning en zorg in het belang van de veiligheid en leefbaarheid.

High Impact Crimes

Woninginbraken, straatroven, overvallen, geweldsdelicten en babbeltuics hebben een grote impact op slachtoffers en het veiligheidsgevoel van onze inwoners en ondernemers. Wij willen de weerbaarheid voor specifieke doelgroepen en de meldingsbereidheid verhogen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Ondermijning

Om ondermijning tegen te gaan zetten we in op het bestrijden van de verwevenheid van de onderwereld met de bovenwereld, door bewustwording te creëren bij inwoners en ondernemers zodat zij de signalen kunnen herkennen en melden. En we treden op bij het aantreffen van ondermijnende criminaliteit.

Sociale kwaliteit

In wijken en buurten waar het woon- en leefklimaat achteruit gaat, hebben wij steeds aandacht voor de vraag of er achter de verloedering een diepere problematiek schuilgaat, zoals georganiseerde criminaliteit of het ontbreken van (brede) welvaart.

Zorg en Veiligheid

Wij werken integraal, volgens het AVE-model: de Integrale Aanpak ter Voorkoming van Escalatie. Dit model biedt een eenduidige werkwijze bij situaties waarin problemen complexer worden en meerdere partijen betrokken zijn vanuit sociaal & veiligheidsdomein. AVE maakt duidelijk wie de regie voert en welke verantwoordelijkheden partijen hebben, passend bij de complexiteit van een casus. Dit is vooral van belang wanneer problemen zich op meerdere leefgebieden voordoen en/of de veiligheid van inwoners in het geding is.

Voor de aanpak van jeugdoverlast en – criminaliteit wordt integraal gezien of een Persoonsgerichte Aanpak (PGA) of groepsaanpak passend is en welke andere (preventieve) maatregelen nodig zijn.

High Impact Crimes

Wij blijven bewustwordings- en voorlichtingscampagnes geven aan specifieke doelgroepen. Ook stellen we het Actieprogramma Veilig 2027 op.

Verbonden partijen

Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) voert taken uit op het gebied van brandweerzorg, crisisbeheersing, rampenbestrijding en geneeskundige hulpverlening. Door regionale samenwerking kunnen gemeenten hun wettelijke veiligheids- en hulpverleningstaken gezamenlijk en op een uniforme wijze uitvoeren. De VRR draagt daarmee bij aan een snelle en professionele inzet bij incidenten, het beperken van risico's en het versterken van de veiligheid en weerbaarheid binnen de regio.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
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.	10,0	5,0
Winkeldiefstallen	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 inwoners. Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.	2,1	0,7
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.).	4,6	4,0
Diefstallen uit woning	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 inwoners. Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.	1,2	0,7
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.	5,7	4,6

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
----------	--------------------------	-----------------------

Actieplan Jeugd en excessief geweld Ridderkerk (2020)	X	
Algemene Plaatselijke Verordening Ridderkerk 2020		X
Beleid en protocollen camerabewaking Ridderkerk 2025	X	
Beleidskader cameratoezicht 2025		
Beleidsregel A0-reclame	X	
Beleidsregel voor de toepassing van de Wet Bibob gemeente Ridderkerk 2023	X	
Beleidsregels gebiedsontzeggingen gemeente Ridderkerk 2025	X	
Besluit bodycams (2025)	X	
Damoclesbeleid gemeente Ridderkerk 2024	X	
Drank- en horecaverordening gemeente Ridderkerk 2014		X
Handhavingsbeleid opkoop- en verkoopregister Ridderkerk (2021)	X	
Handhavingsuitvoeringsplan 2026	X	
Integraal veiligheidsbeleid 2025-2028		X
Nota Dierenwelzijn Ridderkerk (2010)		X
Uitvoeringsplan Veiligheid 2025	X	
Uitvoeringsprogramma Toezicht en juridische handhaving 2023	X	
Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2026	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	

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
1.1:Crisisbeheersing en brandweer	-4.262.300	-4.376.800	-4.376.100	-4.375.400	-4.374.700
1.2:Openbare orde en veiligheid	-2.311.100	-2.238.400	-2.218.100	-2.218.000	-2.218.000
Totaal Lasten	-6.573.400	-6.615.200	-6.594.200	-6.593.400	-6.592.700
Baten					
1.1:Crisisbeheersing en brandweer	216.800	220.900	220.900	220.900	220.900
1.2:Openbare orde en veiligheid	40.400	41.100	41.100	41.100	41.100
Totaal Baten	257.200	262.000	262.000	262.000	262.000
Saldo - Lasten en baten	-6.316.200	-6.353.200	-6.332.200	-6.331.400	-6.330.700
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	15.000	0	0	0	0
Totaal Onttrekkingen	15.000	0	0	0	0
Saldo - Reserves	15.000	0	0	0	0
Begroort resultaat	-6.301.200	-6.353.200	-6.332.200	-6.331.400	-6.330.700

Toelichting 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
1.1:Crisisbeheersing en brandweer			
Lasten	-4.262.300	-4.376.800	-114.500
Baten	216.800	220.900	4.100
Totaal 1.1:Crisisbeheersing en brandweer	-4.045.500	-4.155.900	-110.400

Brandbestrijding (nadeel € 133.900)

Nieuwe mutaties

In de begroting van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) zijn de bedragen voor de inwonersbijdrage, de dienstverleningsovereenkomst (DVO) Advisering evenementen en de plustaken wijkbrandweer opgenomen. Voor ons bedraagt de totale gemeentelijke bijdrage in 2027 € 4.084.275. *Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 23.500)*

Toelichting 1.2 Openbare orde en veiligheid

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
1.2:Openbare orde en veiligheid			
Lasten	-2.311.100	-2.238.400	72.700
Baten	40.400	41.100	700
Totaal 1.2:Openbare orde en veiligheid	-2.270.700	-2.197.300	73.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 73.400)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027 na mutaties	Vershil 2026-2027 na mutaties
0.10:Mutaties reserves			

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027 na mutaties	Verschil 2026-2027 na mutaties
Onttrekkingen	15.000	0	-15.000
Totaal 0.10: Mutaties reserves	15.000	0	-15.000

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 15.000)

PROGRAMMA 3 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
03 Verkeer, vervoer en waterstaat	-13.432.700	-12.099.700	-12.831.200	-12.988.800	-13.360.900
Saldo - Lasten en baten	-13.432.700	-12.099.700	-12.831.200	-12.988.800	-13.360.900
03 Verkeer, vervoer en waterstaat	899.300	684.700	635.400	536.100	536.900
Saldo - Reserves	899.300	684.700	635.400	536.100	536.900
Begroot resultaat	-12.533.400	-11.415.000	-12.195.800	-12.452.700	-12.824.000

Algemeen

Dit programma gaat over een bereikbaar, leefbaar en veilig Ridderkerk, waarin verkeer, parkeren, openbaar vervoer en waterverbindingen goed op elkaar aansluiten. Dit is een belangrijke voorwaarde om prettig te kunnen wonen, werken, leren en recreëren.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Wat willen we bereiken?

We willen veilige, bereikbare en duurzame mobiliteit in Ridderkerk, waarbij inwoners, ondernemers en bezoekers zich goed kunnen verplaatsen. We streven naar een verkeersveilige leefomgeving, een goede bereikbaarheid van voorzieningen en een evenwichtige verdeling van de openbare ruimte, met meer aandacht voor lopen, fietsen en openbaar vervoer.

Wat gaan we daarvoor doen?

Wij verbeteren en onderhouden de verkeers- en vervoersvoorzieningen, bevorderen verkeersveiligheid en stimuleren het gebruik van lopen, fietsen en openbaar vervoer. Daarnaast voeren wij een doelmatig parkeerbeleid, beheren wij recreatieve en economische havens en zorgen wij voor een goede afstemming tussen mobiliteit, gebiedsontwikkeling en de inrichting van de openbare ruimte. Hiermee dragen wij bij aan een toegankelijke, leefbare en toekomstbestendige gemeente.

Taakveld 2.2 Parkeren

Wat willen we bereiken?

Wij ondersteunen de bereikbaarheid en leefbaarheid voor zowel bewoners, bezoekers als ondernemers.

Wat gaan we daarvoor doen?

We herzien de Nota parkeernormen 2024 Gemeente Ridderkerk. De afschaffing van het betaald parkeren in het centrum blijft in stand en de blauwe zones blijven bestaan.

Taakveld 2.3 Recreatieve havens

Wat willen we bereiken?

We willen de recreatieve haven behouden als aantrekkelijke, veilige en goed toegankelijke voorzieningen.

Wat gaan we daarvoor doen?

We beheren en onderhouden de recreatieve havens zorgvuldig, met aandacht voor veiligheid, bereikbaarheid, netheid en uitstraling. In afstemming met de huurders actualiseren we de afspraken en leggen we deze vast in nieuwe (ver)huurovereenkomsten en een nieuw recht van opstal.

Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen

Wat willen we bereiken?

We willen de haven behouden als goed functionerende, veilige en bereikbare voorzieningen die bijdragen aan de lokale economie. Daarbij blijft ruimte voor watergebonden bedrijvigheid, passend bij de historie van Ridderkerk.

Wat gaan we daarvoor doen?

We beheren en onderhouden de economische havens zorgvuldig, met aandacht voor veiligheid, bereikbaarheid en doelmatig gebruik. Daarbij zorgen we voor duidelijke afspraken met gebruikers en passen we het beheer aan waar dat nodig is.

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

Wat willen we bereiken?

Wij streven naar toegankelijk, betrouwbaar en duurzaam openbaar vervoer dat inwoners, ondernemers en bezoekers in staat stelt voorzieningen, thuis, werk, onderwijs en recreatie goed te bereiken. Door middel van goede verbindingen en een aantrekkelijke reiservaring willen we het gebruik van openbaar vervoer stimuleren en bijdragen aan een betere bereikbaarheid van de gemeente. Daarnaast willen we dat openbaar vervoer voor iedereen toegankelijk is en een volwaardig alternatief vormt voor de auto, zodat wordt bijgedragen aan een leefbare, inclusieve en toekomstbestendige gemeente.

Wat gaan we daarvoor doen?

Wij zetten ons in voor het behouden en verbeteren van openbaar vervoerverbindingen en een goede aansluiting op fiets-, wandel- en andere vervoersvoorzieningen. Hiervoor werken wij samen met vervoerders, omliggende gemeenten en andere overheden. Ook besteden wij aandacht aan de toegankelijkheid, veiligheid en bereikbaarheid van haltes en overstappunten. Daarmee ondersteunen wij een duurzaam mobiliteitssysteem en verbeteren wij de bereikbaarheid van voorzieningen, werkgelegenheid en recreatieve bestemmingen.

Verbonden partijen

De **Metropoolregio Rotterdam Den Haag** (MRDH) faciliteert de aangesloten gemeenten bij de uitvoering van regionale taken op het gebied van bereikbaarheid, openbaar vervoer, economische ontwikkeling en het versterken van het vestigingsklimaat.

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 2025 – 2028 Gemeente Ridderkerk	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
Richtlijn bewegwijzering 2025	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

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
2.1:Verkeer en vervoer	-12.089.500	-11.007.100	-11.625.100	-11.812.300	-12.151.300
2.2:Parkeren	-245.300	-199.500	-242.900	-241.200	-240.100
2.3:Recreatieve havens	-14.100	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
2.4:Economische havens en waterwegen	-1.000.200	-892.200	-942.900	-915.100	-949.400
2.5:Openbaar vervoer	-834.700	-759.400	-778.800	-778.700	-778.600
Totaal Lasten	-14.183.800	-12.873.000	-13.604.500	-13.762.100	-14.134.200
Baten					
2.1:Verkeer en vervoer	376.700	383.800	383.800	383.800	383.800
2.4:Economische havens en waterwegen	214.900	219.000	219.000	219.000	219.000
2.5:Openbaar vervoer	159.500	170.500	170.500	170.500	170.500
Totaal Baten	751.100	773.300	773.300	773.300	773.300
Saldo - Lasten en baten	-13.432.700	-12.099.700	-12.831.200	-12.988.800	-13.360.900
Storting					
0.10:Mutaties reserves	-1.754.400	-1.688.400	-1.688.400	-1.688.400	-1.688.400
Totaal Storting	-1.754.400	-1.688.400	-1.688.400	-1.688.400	-1.688.400
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	2.653.700	2.373.100	2.323.800	2.224.500	2.225.300
Totaal Onttrekkingen	2.653.700	2.373.100	2.323.800	2.224.500	2.225.300
Saldo - Reserves	899.300	684.700	635.400	536.100	536.900

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Begroot resultaat	-12.533.400	-11.415.000	-12.195.800	-12.452.700	-12.824.000

Toelichting 2.1 Verkeer en vervoer

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
2.1:Verkeer en vervoer			
Lasten	-12.089.500	-11.007.100	1.082.400
Baten	376.700	383.800	7.100
Totaal 2.1:Verkeer en vervoer	-11.712.800	-10.623.300	1.089.500

Civiele kunstwerken (voordeel € 550.700)

Verschil 2026-2027

Er zijn, middels het raadsbesluit 11 december 2025, kosten geraamd voor de keerwand Donckse Bos. Daarnaast zijn in de 1e Tussenrapportage 2026 extra kosten geraamd ter vervanging van de brug Gorzenweg en groot onderhoud aan de aanlegsteiger van de waterbushalte. In deze tussenrapportage zijn ook kosten geraamd voor de doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2025 voor vervanging van het hekwerk bij de Boelwerf en de brug in het Gorzenpark.

Keer- en kadewanden (voordeel € 269.500)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de oeverconstructie bij de Drierivierenlaan. *Oeverconstructies Park Maasdonck (voordeel € 147.100)*

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2024 zijn kosten geraamd voor het uitvoeren van actie uit het memo Oeverconstructies tot en met 2026.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 122.200)

Toelichting 2.2 Parkeren

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
2.2:Parkeren			
Lasten	-245.300	-199.500	45.800
Totaal 2.2:Parkeren	-245.300	-199.500	45.800

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 45.800)

Toelichting 2.3 Recreatieve havens

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
2.3:Recreatieve havens			
Lasten	-14.100	-14.800	-700
Totaal 2.3:Recreatieve havens	-14.100	-14.800	-700

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

Toelichting 2.4 Economische havens en waterwegen

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
2.4:Economische havens en waterwegen			
Lasten	-1.000.200	-892.200	108.000
Baten	214.900	219.000	4.100
Totaal 2.4:Economische havens en waterwegen	-785.300	-673.200	112.100

Waterwegen planmatig onderhoud (voordeel € 132.300)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is een raming opgenomen voor de verhoogde kosten voor het verwerken van baggerspecie. Daarnaast is het Beheerplan Water verwerkt.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 20.200)

Toelichting 2.5 Openbaar vervoer

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
2.5:Openbaar vervoer			
Lasten	-834.700	-759.400	75.300
Baten	159.500	170.500	11.000
Totaal 2.5:Openbaar vervoer	-675.200	-588.900	86.300

Openbaar vervoer (voordeel € 105.000)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is een bedrag geraamd voor de doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2025 voor fietsvoorzieningen HOV. Daarnaast zijn de kapitaallasten voor 2027 lager.

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

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
0.10:Mutaties reserves			
Stortingen	-1.754.400	-1.688.400	66.000
Onttrekkingen	2.653.700	2.373.100	-280.600
Totaal 0.10:Mutaties reserves	899.300	684.700	-214.600

Algemene reserve (nadeel € 214.600)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn dekkingen voor doorgeschoven prestaties uit de Jaarstukken 2025 geraamd:

- Basisplan Afvalbakken.
- Vervangen van het hekwerk bij de Boelewerf en de brug in het Gorzenpark.
- Fietsvoorzieningen HOV.
- Onderzoek Driehoeksveer.
- Mobiliteitsonderzoek Slikkerveer.

PROGRAMMA 4 ECONOMIE

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
04 Economie	-582.200	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000
Saldo - Lasten en baten	-582.200	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000
Begroot resultaat	-582.200	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000

Algemeen

Dit programma richt zich op een sterke lokale economie waarin ondernemers, vestigingsklimaat, werkgelegenheid, samenwerking en brede welvaart centraal staan. Een sterke lokale economie is de motor van de Ridderkerkse samenleving.

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Wat willen we bereiken?

- We willen schone, nette en veilige winkelcentra en bedrijventerreinen voor een aantrekkelijk economisch vestigingsklimaat.
- We zetten meer in op het verduurzamen van bedrijven, bedrijventerreinen en winkelcentra.
- We weten wat ondernemers vinden van het vestigingsklimaat en de lokale economie.

Wat gaan we daarvoor doen?

- We werken nauw samen met handhaving, politie, verkeer, buitenruimte, toezicht, vergunningen, OOV, duurzaamheid en de georganiseerde gebieden. We organiseren schouwen en organiseren themabijeenkomsten.
- Directeurenoverleg opzetten voor de belangrijke werkgevers (200+ bedrijven).

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Wat willen we bereiken?

Duurzame en toekomstbestendige bedrijfslocaties, zowel in hun economische functie als in de kwaliteit en het beheer van de openbare ruimte. Daarnaast zetten we in op energiezekerheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Bolnes Zuid

In de Omgevingsvisie is de polder Bolnes Zuid aangewezen als zoeklocatie voor een transformatiestation ten behoeve van de versterking van de energie-infrastructuur en het verminderen van netcongestie.

Voor dit gebied maken we een gebiedsprogramma. Het gebiedsprogramma werkt de Omgevingsvisie verder uit en brengt de belangen op het gebied van landschap, natuur, water, recreatie en energie samen. Het programma resulteert in een ruimtelijk raamwerk waarin het open landschap binnen de stedelijke omgeving behouden en versterkt wordt. Nieuwe ontwikkelingen, waaronder een hoogspanningsstation, worden binnen dit raamwerk landschappelijk en ruimtelijk ingepast.

Centrum Oost

Voor Centrum Oost werken we in 2027 aan een gebiedsprogramma om de transformatie van dit gebied voor te bereiden. Het gebiedsprogramma is een nadere uitwerking van de Omgevingsvisie en dient een kader te geven aan de toekomstige ontwikkeling van het plangebied.

Nieuw Reijerwaard

We bereiden de overdracht van het openbare gebied van Nieuw Reijerwaard naar de gemeente Ridderkerk voor, maken afspraken over beheer en onderhoud en zorgen voor een soepele overgang in aanloop naar de afronding van de grondexploitatie.

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Wat willen we bereiken?

We hebben actief contact met bedrijven en georganiseerde gebieden om te weten wat er speelt.

Wat gaan we daarvoor doen?

We gaan meer bezoeken afleggen en maken gebruik van accountmanagement. Dit houdt in dat onze contactpersonen in kaart zijn en we weten wat hen bezighoudt.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Wat willen we bereiken?

We willen jonge ondernemers bereiken door middel van een specifiek event.

Wat gaan we daarvoor doen?

We gaan het concept 'Ridderkerkse werkgever van het jaar' uitwerken en promoten 'Club onder de 35-40 jaar/subnetwerk' voor de jongere ondernemers.

Verbonden partijen

De **Gemeenschappelijke Regeling Nieuw Reijerwaard** ondersteunt de aangesloten gemeenten bij de ontwikkeling, realisatie en het beheer van het bedrijventerrein Nieuw Reijerwaard. De regeling draagt bij aan de versterking van de regionale economie, het verbeteren van de bedrijvigheid en het realiseren van een toekomstbestendige en goed ontsloten werklocatie.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
Func tiemenging	Waarstaatjegemeente.nl	In %. De func tiemengingsindex (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.	54,5% (2024)	52,5% (2024)
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.	191,4 (2024)	166,7 (2024)

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	
Marktreglement gemeente Ridderkerk (2025)	X	
Marktverordening gemeente Ridderkerk (2025)		X
Nadere regels voor initiatiefsubsidies gemeente Ridderkerk 2025	X	
Nota standplaatsenbeleid 2008	X	

Subsidieverordening 'Energiezuinig investeren in Cornelisland 2023'	X
Verordening bedrijveninvesteringszone Cornelisland Ridderkerk 2023-2027	X
Verordening bedrijveninvesteringszone Dillenburgplein Ridderkerk 2026-2030	X
Verordening bedrijveninvesteringszone Winkelhart Vlietplein 2025-2029	X
Verordening bedrijveninvesteringszone Winkelhart Ridderkerk 2023-2027	X
Verordening BIZ winkelcentrum Vlietplein 2025-2029	X
Verordening winkeltijden Ridderkerk 2014	X
Vestigingsbeleid detailhandel Noordenweg - beleidsregels (2001)	X

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
3.1:Economische ontwikkeling	-1.065.900	-1.086.200	-1.086.200	-1.086.200	-1.086.200
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-21.100	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-33.000	-34.400	-34.400	-34.400	-34.400
3.4:Economische promotie	-21.100	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
Totaal Lasten	-1.141.100	-1.165.200	-1.165.200	-1.165.200	-1.165.200
Baten					
3.1:Economische ontwikkeling	231.000	235.100	235.100	235.100	235.100
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	327.900	334.100	334.100	334.100	334.100
Totaal Baten	558.900	569.200	569.200	569.200	569.200
Saldo - Lasten en baten	-582.200	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000
Begroot resultaat	-582.200	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000

Toelichting 3.1 Economische ontwikkeling

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
3.1:Economische ontwikkeling			
Lasten	-1.065.900	-1.086.200	-20.300
Baten	231.000	235.100	4.100
Totaal 3.1:Economische ontwikkeling	-834.900	-851.100	-16.200

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 16.200)

Toelichting 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur			
Lasten	-21.100	-22.300	-1.200
Totaal 3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-21.100	-22.300	-1.200

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 1.200)

Toelichting 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen			
Lasten	-33.000	-34.400	-1.400
Baten	327.900	334.100	6.200
Totaal 3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	294.900	299.700	4.800

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 4.800)

Toelichting 3.4 Economische promotie

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
3.4:Economische promotie			
Lasten	-21.100	-22.300	-1.200
Totaal 3.4:Economische promotie	-21.100	-22.300	-1.200

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 1.200)

PROGRAMMA 5 ONDERWIJS

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
05 Onderwijs	-5.697.300	-5.241.400	-5.349.800	-5.798.600	-5.746.500
Saldo - Lasten en baten	-5.697.300	-5.241.400	-5.349.800	-5.798.600	-5.746.500
05 Onderwijs	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
Saldo - Reserves	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
Begroot resultaat	-5.398.700	-4.932.800	-5.041.200	-5.490.000	-5.437.900

Algemeen

Dit programma gaat over goed onderwijs en een sterke ontwikkelomgeving voor kinderen en jongeren van 0 tot 18 jaar, waarbij ieder kind zich veilig, gezien en gesteund voelt en de kans krijgt om talenten te ontwikkelen in een inspirerende leeromgeving.

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Wat willen we bereiken?

Een goede onderwijshuisvesting draagt direct bij aan de onderwijskwaliteit. Daarvoor bieden we voldoende ruimte in een gezonde, veilige en inspirerende leeromgeving voor ieder kind in de gemeente. We bieden ook extra ruimte ten behoeve van passend onderwijs.

Wat gaan we daarvoor doen?

In 2027 zijn we bezig met de uitbreiding van De Piramide Centrum, de nieuwbouw van De Wingerd en de voorbereiding van de renovatie en nieuwbouw van De Regenboog en de Klimop Centrum.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Wat willen we bereiken?

Wij willen dat kinderen bij de start van het basisonderwijs zo min mogelijk achterstand hebben. Door middel van vroegsignalering willen we leerachterstanden voorkomen. Eenmaal opgelopen leerachterstanden en laaggeletterdheid bestrijden we met een gerichte aanpak. Ook bevorderen we de leesvaardigheid van kinderen.

Wat gaan we daarvoor doen?

We gaan werken met het geactualiseerde Onderwijsachterstandenbeleid. Met de kinderopvangorganisaties, het onderwijs en de onderwijs- en zorgpartners werken wij samen om onderwijsachterstanden te voorkomen. We richten ons op het indiceren en begeleiden van peuters met (risico op) (taal)achterstand en we investeren in voor- en voerschoolse educatie en bieden voerschoolse en voerschoolse zorgarrangementen. We faciliteren meerdere schakelklassen en ondersteunen organisaties en activiteiten die passen bij de uitgangspunten van het onderwijsachterstandenbeleid.

Naast de Peutermonitor wordt in 2027 ook de Resultatenmonitor ingezet. Door deze monitor krijgen wij meer inzicht in de resultaten van voor- en voerschoolse educatie en kan hierover een kwaliteitsdialoog worden gevoerd. Dit onderwerp komt ook aan bod tijdens de onderwijsbijeenkomsten die voor de kinderopvangorganisaties, het basisonderwijs, het voortgezet onderwijs en lokale onderwijs- en zorgpartners worden georganiseerd. Daarnaast is er tijdens deze bijeenkomsten ruimte om ervaringen te delen, ideeën uit te wisselen en om aan een gezamenlijke aanpak te werken.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
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.	6,7 (2024)	2,1 (2024)

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
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.	28 (2024)	29 (2024)
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.	2,3% (2024)	2,4% (2024)

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	
Huisvestingsplan onderwijs en integrale kindcentra 2023-2026		X
Nota Onderwijs 2025	X	
Onderwijsachterstandenbeleid Ridderkerk 2025 - 2026	X	
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Ridderkerk 2021		X

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
4.1:Openbaar basisonderwijs	-127.700	-133.100	-133.000	-138.100	-138.100
4.2:Onderwijshuisvesting	-3.742.400	-3.387.800	-3.514.200	-3.975.800	-3.923.700
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-2.576.500	-2.427.000	-2.427.000	-2.427.000	-2.427.000
Totaal Lasten	-6.446.600	-5.947.900	-6.074.200	-6.540.900	-6.488.800
Baten					
4.1:Openbaar basisonderwijs	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
4.2:Onderwijshuisvesting	113.500	150.400	168.300	186.200	186.200
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	632.500	552.800	552.800	552.800	552.800

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Totaal Baten	749.300	706.500	724.400	742.300	742.300
Saldo - Lasten en baten	-5.697.300	-5.241.400	-5.349.800	-5.798.600	-5.746.500
Onttrekkingen					
0.10: Mutaties reserves	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
Totaal Onttrekkingen	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
Saldo - Reserves	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
Begroot resultaat	-5.398.700	-4.932.800	-5.041.200	-5.490.000	-5.437.900

Toelichting 4.1 Openbaar basisonderwijs

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
4.1: Openbaar basisonderwijs			
Lasten	-127.700	-133.100	-5.400
Baten	3.300	3.300	0
Totaal 4.1: Openbaar basisonderwijs	-124.400	-129.800	-5.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 5.400)

Toelichting 4.2 Onderwijshuisvesting

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
4.2: Onderwijshuisvesting			
Lasten	-3.742.400	-3.387.800	354.600
Baten	113.500	150.400	36.900
Totaal 4.2: Onderwijshuisvesting	-3.628.900	-3.237.400	391.500

Huisvestingskosten Openbaar Basisonderwijs (voordeel € 148.800)

Verschil 2026-2027

In de begroting 2026 zijn vanaf 2027 huurinkomsten geraamd voor de locatie De Piramide Centrum en in de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de tijdelijke huisvesting van de Piramide.

Nieuwe mutatie

De afschrijvingslasten zijn in 2027 bijgesteld.

Huisvestingskosten Bijzonder Basisonderwijs (voordeel € 596.600)

Verschil 2026-2027

In de begroting 2024 zijn kosten geraamd voor de tijdelijke huisvesting van De Wingerd en in de begroting 2026 zijn kosten geraamd voor de aanpassing van Gemini in verband met de tijdelijke huisvesting van de Regenboog. Daarnaast zijn in de begroting 2026 de kapitaallasten bijgesteld.

Nieuwe mutatie

De afschrijvingslasten zijn in 2027 bijgesteld.

Huisvestingskosten Openbaar Voortgezet Onderwijs (nadeel € 297.700)

Verschil 2026-2027

In de begroting 2026 zijn de kapitaallasten bijgesteld.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 56.200)

Toelichting 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
4.3: Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			
Lasten	-2.576.500	-2.427.000	149.500
Baten	632.500	552.800	-79.700
Totaal 4.3: Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.944.000	-1.874.200	69.800

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 69.800)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
0.10:Mutaties reserves			
Onttrekkingen	298.600	308.600	10.000
Totaal 0.10:Mutaties reserves	298.600	308.600	10.000

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 10.000)

PROGRAMMA 6 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
06 Sport, cultuur en recreatie	-17.715.200	-16.025.000	-16.483.400	-16.242.100	-16.394.600
Saldo - Lasten en baten	-17.715.200	-16.025.000	-16.483.400	-16.242.100	-16.394.600
06 Sport, cultuur en recreatie	3.546.400	1.713.100	3.392.400	603.100	603.100
Saldo - Reserves	3.546.400	1.713.100	3.392.400	603.100	603.100
Begroot resultaat	-14.168.800	-14.311.900	-13.091.000	-15.639.000	-15.791.500

Algemeen

Dit programma gaat over sport, cultuur, recreatie en groen als basis voor een gezonde, aantrekkelijke en verbonden gemeente. Wij willen voorzieningen die inwoners En over de benodigde voorzieningen om inwoners uit te nodigen om te bewegen, elkaar te ontmoeten en mee te doen.

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Wat willen we bereiken?

We willen dat alle inwoners van Ridderkerk deel kunnen nemen en kunnen sporten en bewegen op de manier die bij hen past. Sport en bewegen draagt bij aan de gezondheid, sociale verbinding en een actieve leefstijl. We streven naar een toegankelijk, gevarieerd, en toekomstbestendig sport- en beweegaanbod voor zowel georganiseerd als ongeorganiseerd sporten.

Wat gaan we daarvoor doen?

We stimuleren en bevorderen sport en bewegen door het ondersteunen van sportverenigingen en sportaanbieders. We onderhouden en realiseren sportvoorzieningen en stimuleren bewegen in de openbare ruimte. We werken samen met maatschappelijke partners aan gezondheid, inclusie en een leven lang sporten en bewegen.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Wat willen we bereiken?

We willen dat inwoners van alle leeftijden gebruik kunnen maken van goede (buiten)sportaccommodaties. Hiermee stimuleren wij sport en bewegen, bevorderen we gezondheid, sociale samenhang en ondersteunen we verenigingen bij hun maatschappelijke rol.

Wat gaan we daarvoor doen?

We onderhouden, beheren en houden toezicht op de (buiten)sportaccommodaties zodat hier veilig en op een juiste manier van gebruik gemaakt kan worden. We vervangen en renoveren sportvelden en sporttechnische voorzieningen wanneer dit noodzakelijk is. Met verenigingen en andere gebruikers werken we samen aan toekomstbestendige accommodaties en bevorderen de toegankelijkheid. In 2027 nemen we het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties over van Sportservice Ridderkerk. We stellen een plan op waarin staat hoe alle taken en rollen rondom de exploitatie van de binnensportaccommodaties worden geïmplementeerd binnen het vastgoedbeheer.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Wat willen we bereiken?

We willen een sterk en toegankelijk cultureel klimaat waarin inwoners kunst en cultuur kunnen beleven, maken en delen. Cultuur moet zichtbaar zijn in de wijken, aansluiten bij verschillende doelgroepen en bijdragen aan ontmoeting, talentontwikkeling en lokale identiteit.

Wat gaan we daarvoor doen?

We werken samen met culturele partners, scholen, verenigingen en maatschappelijke organisaties om een breed en aantrekkelijk aanbod mogelijk te maken. We ondersteunen initiatieven die cultuur dichterbij brengen.

bij inwoners brengen en stimuleren activiteiten die meedoen en ontmoeten bevorderen. Zo zorgen we voor een levendige culturele omgeving waarin iedereen kan deelnemen.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Wat willen we bereiken?

Wij willen het cultureel erfgoed van de gemeente behouden, beschermen en beleefbaar maken voor inwoners, bezoekers en toekomstige generaties. Daarbij zorgen wij voor een goede verankering van erfgoed in de uitvoering van de Omgevingswet en stimuleren wij betrokkenheid van inwoners, eigenaren en maatschappelijke organisaties bij het behoud van monumenten, archeologie en maritiem erfgoed.

Wat gaan we daarvoor doen?

Wij werken samen met de provincie, Stichting Huys ten Donck en een extern bureau aan het onderzoek naar de duurzame instandhouding van buitenplaats Huys ten Donck.

Wij organiseren participatieactiviteiten voor het plan van aanpak maritiem erfgoed, verstrekken subsidies aan eigenaren van monumenten, bieden de eigenaren een gratis abonnement aan bij de Monumentenwacht en zetten de jaarlijkse Open Monumentendag voort. Daarnaast actualiseren wij de archeologische waardenkaart en het omgevingsprogramma erfgoed in het kader van de Omgevingswet.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat willen we bereiken?

- We zorgen voor een gezond en vitaal openbaar groen dat bestaat uit een brede diversiteit aan bomen, struiken en heesters passend bij de grondslag van Ridderkerk en de in de Groenvisie aangegeven groenambities.
- Het doel is een groen Ridderkerk in te richten als multifunctionele oplossing voor onder andere wateroverlast, hittestress, verloedering woonomgeving en het stimuleren van het bewegen van inwoners door aantrekkelijke parken met recreatieve voorzieningen.
- We willen in woonwijken het areaal aan openbaar groen c.q. het boomkroonvolume laten toenemen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- We passen groeiplaatsverbetering toe, daar waar het qua ondergrond mogelijk is, bij bomen die vitaal zijn maar achterlopen in boomkroonvolume.
- We passen regelgeving rondom herplantplicht aan. We vervangen bomen op basis boomkroonvolume. We compenseren het boomkroonvolume door aanplant van nieuwe bomen die binnen een nog vast te stellen periode het verlies aan boomkroonvolume compenseren.
- We stellen een meerjarig vervangingsoverzicht op van zowel bomen als ander openbaar groen op basis vitaliteit en soortpassend bij de grondslag en klimaatbestendigheid. Inzet is om in woonwijken het areaal groen en het boomkroonvolume te laten toenemen.
- We zorgen in de parken en rondom de woonwijken voor gevarieerd groen met daarbij voldoende voorzieningen zoals zitbanken en goed onderhouden al dan niet verharde paden en voorzieningen voor honden.

Verbonden partijen

Het **Natuur- en recreatieschap IJsselmonde** ondersteunt de aangesloten gemeenten bij het beheer, de ontwikkeling en het behoud van natuur- en recreatiegebieden in de regio IJsselmonde.

Sportservice Ridderkerk ondersteunt de gemeente bij het bevorderen van sport, bewegen en een gezonde leefstijl onder inwoners. Daarnaast houdt de organisatie zich bezig met het beheer en de exploitatie van het zwembad. Door deze samenwerking kunnen sport- en beweegactiviteiten op een laagdrempelige en doelgerichte manier worden georganiseerd en gefaciliteerd. Sportservice Ridderkerk draagt bij aan het vergroten van de sportdeelname, het versterken van de sociale samenhang en het verbeteren van de vitaliteit en gezondheid van de bevolking.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
Niet-sporters (%)	Waarstaatjegemeente.nl	% inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners. Het percentage niet-wekelijkse 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.	42,5% (2024)	52,0% (2024)

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Archeologieverordening Ridderkerk 2013		X
Beheerplan Water 2026-2030	X	
Beheerplan Speelvoorzieningen 2026-2030	X	
Beleidsregels kostprijsdekkende huur buitensportvelden en -banen gemeente Ridderkerk (2026)	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
Nadere subsidieregeling voor door de gemeente Ridderkerk verhuurde Buitensportaccommodaties	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
Uitvoeringsplan Speelruimte voorzieningen 2009	X	
Waalvisie Uitvoeringsprogramma (2016)		X
Rapport Werken vanuit ecologie (2023)		X
Wijzigingsplan archeologie bedrijventerrein Nieuw Reijerwaard		X

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
5.1: Sportbeleid en activering	-2.390.100	-2.395.500	-2.395.500	-2.395.500	-2.395.500
5.2: Sportaccommodaties	-8.529.800	-5.867.900	-6.354.100	-5.696.700	-5.774.300
5.3: Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-1.049.200	-1.116.700	-1.116.000	-1.115.300	-1.114.600
5.4: Musea	-366.000	-297.100	-315.500	-547.400	-544.900
5.5: Cultureel erfgoed	-113.300	-119.700	-111.400	-111.400	-111.400
5.6: Media	-1.390.900	-1.417.900	-1.417.900	-1.417.800	-1.417.800
5.7: Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-8.115.500	-7.609.500	-7.572.300	-7.790.900	-7.869.000
Totaal Lasten	-21.954.800	-18.824.300	-19.282.700	-19.075.000	-19.227.500
Baten					
5.1: Sportbeleid en activering	316.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5.2: Sportaccommodaties	3.798.300	2.663.900	2.663.900	2.697.500	2.697.500
5.3: Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
5.5: Cultureel erfgoed	16.800	17.100	17.100	17.100	17.100
5.6: Media	80.800	82.300	82.300	82.300	82.300
5.7: Openbaar groen en (openlucht) recreatie	17.500	22.800	22.800	22.800	22.800
Totaal Baten	4.239.600	2.799.300	2.799.300	2.832.900	2.832.900
Saldo - Lasten en baten	-17.715.200	-16.025.000	-16.483.400	-16.242.100	-16.394.600
Stortingen					
0.10: Mutaties reserves	-5.745.000	-255.000	-255.000	-255.000	-255.000
Totaal Stortingen	-5.745.000	-255.000	-255.000	-255.000	-255.000
Onttrekkingen					
0.10: Mutaties reserves	9.291.400	1.968.100	3.647.400	858.100	858.100
Totaal Onttrekkingen	9.291.400	1.968.100	3.647.400	858.100	858.100
Saldo - Reserves	3.546.400	1.713.100	3.392.400	603.100	603.100
Begroot resultaat	-14.168.800	-14.311.900	-13.091.000	-15.639.000	-15.791.500

Toelichting 5.1 Sportbeleid en activering

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
5.1:Sportbeleid en activering			
Lasten	-2.390.100	-2.395.500	-5.400
Baten	316.300	3.300	-313.000
Totaal 5.1:Sportbeleid en activering	-2.073.800	-2.392.200	-318.400

Sport(beleid) en Facet (nadeel € 302.100)

Vershil 2026-2027

In de begroting 2024 zijn baten ten behoeve van de brede regeling combinatiefuncties inzake sport en jongerenwerk tot en met 2026 overgeboekt van de post Brede Regeling Combinatiefuncties.

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

Toelichting 5.2 Sportaccommodaties

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
5.2:Sportaccommodaties			
Lasten	-8.529.800	-5.867.900	2.661.900
Baten	3.798.300	2.663.900	-1.134.400
Totaal 5.2:Sportaccommodaties	-4.731.500	-3.204.000	1.527.500

Zwembaden (voordeel € 1.092.100)

Vershil 2026-2027

Het gedeeltelijk wegvallen van kapitaallasten en de storting in de reserve Sportservice Ridderkerk (SSR) zorgen voor een voordeel in 2027 ten opzichte van 2026.

Nieuwe mutatie

Verwacht wordt dat de tekorten van SSR blijven aanhouden tot het nieuwe zwembad is opgeleverd. Bij de beslispunten van de Jaarstukken 2025 zit een resultaatbestemming voor de SSR van € 3.050.000. De opbouw van dit bedrag is een bedrag van € 450.000 (2026) en voor 2027 en 2028 een bedrag voor € 1.300.000 per jaar.

Groene sportvelden en terreinen (voordeel € 283.500)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2025 betreffende sloop- en verhuiskosten voor de Rowdies.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 151.900)

Toelichting 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie			
Lasten	-1.049.200	-1.116.700	-67.500
Baten	9.900	9.900	0
Totaal 5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-1.039.300	-1.106.800	-67.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 67.500)

Toelichting 5.4 Musea

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
5.4:Musea			
Lasten	-366.000	-297.100	68.900
Totaal 5.4:Musea	-366.000	-297.100	68.900

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 68.900)

Toelichting 5.5 Cultureel erfgoed

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
5.5:Cultureel erfgoed			
Lasten	-113.300	-119.700	-6.400
Baten	16.800	17.100	300
Totaal 5.5:Cultureel erfgoed	-96.500	-102.600	-6.100

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

Toelichting 5.6 Media

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
5.6:Media			
Lasten	-1.390.900	-1.417.900	-27.000
Baten	80.800	82.300	1.500
Totaal 5.6:Media	-1.310.100	-1.335.600	-25.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 25.500)

Toelichting 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie			
Lasten	-8.115.500	-7.609.500	506.000
Baten	17.500	22.800	5.300
Totaal 5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-8.098.000	-7.586.700	511.300

Werken vanuit ecologie (voordeel € 343.600)

Vershil 2026-2027

Er zijn nog geen kosten geraamd voor 2027. De uitwerking vindt wel plaats in 2027. Zodra meer bekend is over kosten worden deze geraamd.

Buitenstedelijke recreatie (voordeel € 142.300)

Vershil 2026-2027

Aframing van de kapitaallasten in 2027.

Nieuwe mutatie

In 2027 is een lagere bijdrage aan de verbonden partij Natuur- en recreatieschap IJsselmonde (€ 71.900).

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 25.400)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.10:Mutaties reserves			
Storting	-5.745.000	-255.000	5.490.000
Onttrekkingen	9.291.400	1.968.100	-7.323.300
Totaal 0.10:Mutaties reserves	3.546.400	1.713.100	-1.833.300

Algemene reserve (nadeel € 6.901.400)

Vershil 2026-2027

In de begroting 2026 is voor 2026 een onttrekking geraamd uit de Algemene reserve voor het vormen van de kapitaallastenreserve Turnhal. En in de 1e Tussenrapportage 2026 zijn dekkingen geraamd voor de doorgeschoven prestaties uit de Jaarstukken 2025 voor proeftuinen wijkoverleg, onderzoek naar de herstructurering van het sportpark Bolnes en de plaatsing van het Molukse monument.

Reserve Groot Onderhoud Sportaccommodaties (nadeel € 145.000)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn dekkingen geraamd voor een ketel en het opknappen van het bordes van sporthal Drievliet, nieuwe zonnepanelen voor sporthal De Wissel en het vervangen van kozijnen van gymlokaal P.C. Hoofdstraat.

Reserve integraal accommodatieplan (nadeel € 450.700)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is een dekking opgenomen voor de doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2025 voor sloop- en verhuiskosten voor de Rowdies.

Reserve werken vanuit ecologie (nadeel € 331.900)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage is de dekking geraamd voor de kosten van Visie op ecologie en in de 2e Tussenrapportage 2025 is de dekking voor Werken uit ecologie van 2025 doorgeschoven naar 2026.

Reserve Sportservice Ridderkerk (voordeel € 400.000)

Verschil 2026-2027

In de 2e Tussenrapportage 2024 is tot en met 2026 dekking geraamd voor de te verwachte tekorten SSR.

Nieuwe mutatie

Dekking voor de exploitatietekorten SSR.

Reserve Turnhal 2026 (voordeel € 5.490.000)

Verschil 2026-2027

In de begroting 2026 is de storting in de afschrijvingsreserve Turnhal geraamd.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 105.700)

PROGRAMMA 7 SOCIAAL DOMEIN

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
07 Sociaal Domein	-58.496.400	-60.281.000	-59.243.100	-57.031.200	-57.027.600
Saldo - Lasten en baten	-58.496.400	-60.281.000	-59.243.100	-57.031.200	-57.027.600
07 Sociaal Domein	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500
Saldo - Reserves	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500
Begroot resultaat	-57.582.900	-59.948.500	-58.910.600	-56.698.700	-56.695.100

Algemeen

Dit programma richt zich op een sterk sociaal Ridderkerk, waar inwoners mee kunnen doen en ondersteuning dichtbij en passend is. Hierbij is er een gezonde balans tussen ondersteuning door de gemeente en eigen verantwoordelijkheid van inwoners.

Taakveld Participatie

Wat willen we bereiken?

De Participatiewet heeft tot doel dat zoveel mogelijk inwoners, ook mensen met een arbeidsbeperking, naar vermogen participeren in de samenleving via betaald werk of andere passende vormen van participatie. We willen inwoners met een ondersteuningsbehoefte duurzaam en doelgericht begeleiden richting werk, beschut werk of maatschappelijke participatie, passend bij hun mogelijkheden.

Wat gaan we daarvoor doen?

Daarvoor zetten we in op:

- Het doorontwikkelen van de dienstverlening binnen de kaders van de Participatiewet in Balans.
- Het versterken van de begeleiding richting (beschut) werk, participatie en maatschappelijke participatie.
- Het beter laten aansluiten van instrumenten en ondersteuning op de mogelijkheden van inwoners.
- Het intensiveren van de samenwerking met ketenpartners in het kader van de invoering van de Participatiewet in Balans.
- Het monitoren van effecten op participatie, uitstroom en maatschappelijke deelname.

Taakveld Wmo

Wat willen we bereiken?

Met het verstrekken van maatwerkvoorzieningen aan onze inwoners dragen wij bij aan de individuele zelfredzaamheid. Zo kunnen onze inwoners met een beperking zo lang mogelijk thuis wonen en participeren in de samenleving. We willen daarnaast dat Ridderkerk een plek blijft waar mensen omzien naar elkaar. Hierdoor verkleinen we eveneens de behoefte aan intramurale voorzieningen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- We besteden in 2027 de hulpmiddelen opnieuw aan zodat we via leveranciers van hulpmiddelen ook vanaf 2028 vertrouwde en kwalitatief hoogstaande maatwerkvoorzieningen kunnen blijven verstrekken aan onze inwoners.
- In 2027 wordt in samenwerking met de regio Rotterdam Rijnmond het regionaal beleidsplan Beschermd wonen en maatschappelijke opvang vastgesteld.
- In 2027 willen we de Wmo-verordening actualiseren en aanpassen aan de recentste ontwikkelingen vanuit het Rijk (ook in verband met de mogelijk andere eigen bijdrage systematiek vanaf 1 januari 2028).
- Op basis van de uitkomsten van de ETHOS-telling (december 2026) versterken we waar nodig de aanpak op het voorkomen van dak- en thuisloosheid. ETHOS staat voor European Typology of Homelessness and Housing Exclusion.

Taakveld Regionale jeugdhulp

Wat willen we bereiken?

Ook in 2027 willen wij jeugdigen en gezinnen de juiste ondersteuning bieden zodat zij thuis nabij en zo passend mogelijk kunnen opgroeien. Wanneer specialistische jeugdhulp noodzakelijk is, zetten wij kwalitatief goede en effectieve hulp in. Daarbij staan de ontwikkelkansen van jeugdigen centraal en wordt gekeken naar het gehele gezinssysteem en de leefomgeving. In lijn met de Regiovisie Jeugdhulp Rijnmond 2026-2030 streven wij naar het versterken van de pedagogische basis, het vergroten van de veerkracht van gezinnen en het voorkomen van zwaardere vormen van hulp zodat de hulp financieel houdbaar blijft.

Wat gaan we daarvoor doen?

Om dit te bereiken investeren wij in vroegsignalering, preventie en een goed toegankelijke ondersteuning voor jeugdigen en gezinnen. We versterken de samenwerking tussen onderwijs, zorgaanbieders en maatschappelijke partners zodat hulp snel, goed afgestemd en zo dichtbij als mogelijk kan worden ingezet. Specialistische jeugdhulp blijft beschikbaar wanneer dat nodig is.

Taakveld Lokale jeugdhulp

Wat willen we bereiken?

We bieden alle kinderen en jongeren tot achttien jaar, die woonachtig zijn in de gemeente en specialistische hulp nodig hebben, passende ondersteuning. Daarbij werken we vanuit de ambitie om de jeugdzorg toekomstbestendig, toegankelijk en betaalbaar te houden. We zetten in op het afschalen van zorg waar dat kan, door eerder in te zetten op preventie, lichte ondersteuning en versterking van de eigen kracht van gezinnen en hun netwerk. Daarnaast brengen we de ondersteuning zo veel mogelijk van regionaal naar lokaal, zodat hulp sneller, dichtbij huis en beter aansluitend op de situatie van het kind en gezin kan worden georganiseerd.

Wat gaan we daarvoor doen?

De lokale teams zetten zich elke dag in om hulpvragen op te pakken, te verwerken en door te verwijzen naar de passende zorg. Zij krijgen daarbij meer ruimte om laagdrempelig, vroegtijdig en dichtbij ondersteuning te bieden. We versterken de samenwerking met (lokale) partners, zodat signalen eerder worden opgepakt en zwaardere zorg waar mogelijk kan worden voorkomen. Wanneer specialistische hulp nodig blijft, zorgen we voor een soepele overgang en duidelijke regie.

Verbonden partijen

De **Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond** ondersteunt de aangesloten gemeenten bij de uitvoering van taken op het gebied van jeugdhulp. Door deze regionale samenwerking kunnen gemeenten gezamenlijk zorgen voor een doelmatige en passende ondersteuning van jeugdigen en gezinnen met complexe hulpvragen. Jeugdhulp Rijnmond draagt bij aan het organiseren, inkopen en coördineren van jeugdhulpvoorzieningen en aan het bevorderen van samenhang in de regionale jeugdhulpketen. Daarnaast zorgt de samenwerking voor afstemming tussen gemeenten en zorgaanbieders, zodat hulp tijdig, toegankelijk en passend kan worden ingezet.

Stichting Centrum Jeugd & Gezin ondersteunt de gemeente bij het bieden van laagdrempelige informatie, advies en ondersteuning aan jeugdigen, ouders en verzorgers. Door deze samenwerking kunnen signalen, vragen en lichte hulpvragen rondom opgroeien, opvoeden en ontwikkeling vroegtijdig worden opgepakt. Stichting Centrum Jeugd & Gezin draagt bij aan het versterken van de preventieve jeugdzorg, het tijdig bieden van passende ondersteuning en het bevorderen van een gezonde en veilige ontwikkeling van kinderen en jongeren. Daarnaast vervult de stichting een verbindende rol tussen de gemeente, zorgpartners, onderwijs en andere betrokken organisaties.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
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.	850,2 (2024)	844,1 (2024)
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.	1% (2023)	2% (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	6% (2024)	7% (2024)

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
		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 bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan.		
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.	2% (2024)	2% (2024)
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).	73,2%	72,6%
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.	281,2	264,6
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.	217,8	224,2
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.	13,7	13,7
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'.	1,0%	1,0%
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.	0,4%	0,5%
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	720	840

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
		referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.		

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Actieplan Samenredzaamheid Ridderkerk (2022)	X	
Actieplan voorkomen en bestrijden alcohol-/drugsgebruik 2016-2019	X	
Afwegingskader Marktiniciatieven 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
Beleidsplan toezicht en handhaving Sociaal domein (2024)		X
Beleidsregels bekostiging leerlingenvervoer Ridderkerk 2026	X	
Beleidsregels Bestuurlijke Boete Participatiewet, IOAW en IOAZ gemeente Ridderkerk 2026	X	
Beleidsregels Bijdrage Duurzame Plaatsing Participatiewet (2026)	X	
Beleidsregels Bijzondere Bijstand gemeente Ridderkerk 2026	X	
Beleidsregels Gemeentelijke Schuldhulpverlening gemeente Ridderkerk (2025)	X	
Beleidsregels Inkomen en Vermogen 2026 gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsregels Krediethypotheek 2026 gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsregels leefgeld ontheemden Oekraïne gemeente Ridderkerk		X
Beleidsregels leerlingenvervoer Ridderkerk (2026)	X	

Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning Gemeente Ridderkerk 2025	X	
Beleidsregels Participatiewet in Balans Ridderkerk 2026	X	
Beleidsregels Parttime Ondernemen 2026 gemeente Ridderkerk	X	
Beleidsregels studietoelage gemeente Ridderkerk 2022	X	
Beleidsregels tegemoetkoming kosten kinderopvang Ridderkerk	X	
Beleidsregels Terugvordering en Verhaal gemeente Ridderkerk 2026	X	
Beleidsregels tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek Ridderkerk 2025-2027	X	
Convenant dementievriendelijk Ridderkerk 2026	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
Hernieuwde Beleidsregels Brede Ondersteuning Toeslagenaffaire (2025)	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 en beleidsregels jeugdhulp gemeente Ridderkerk (2026)	X	
Nadere regels maatschappelijke ondersteuning gemeente Ridderkerk 2024	X	
Nadere regels Sociaal Beheer Ridderkerk 2022	X	

Nadere regels voor Initiatiefsubsidies 2025	X	
Nadere regels maatschappelijke ondersteuning gemeente Ridderkerk (2026)	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)echtscheiding Ridderkerk 2024	X	
Plan van aanpak Jeugdhulp Ridderkerk 2025-2026	X	
Plan van aanpak Kansrijke Start 2024 – 2026	X	
Re-integratieverordening Participatiewet Ridderkerk (2026)		X
Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen 2022-2026		X
Regiovisie Huiselijk Geweld en Kindermishandeling Rotterdam-Rijnmond 2024-2027		X
Regiovisie Jeugdhulp Rijnmond (2026)		X
Uitvoeringsplan Huiselijk Geweld en Kindermishandeling 2024-2027	X	
Uitvoeringsplan nabij en passend organiseren (2026-2030)	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 Ridderkerk		X
Verordening leerlingenvervoer Ridderkerk (2026)		X
Verordening Maatschappelijke ondersteuning (2022)		X

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	-11.152.800	-6.399.200	-6.390.800	-6.387.400	-6.383.800
6.21:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	-80.900	-82.400	-82.400	-82.400	-82.400
6.22:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-434.000	-388.400	-388.400	-388.400	-388.400
6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-7.160.200	-5.581.100	-5.580.400	-5.580.300	-5.580.300
6.3:Inkomensregelingen	-26.457.900	-27.432.900	-27.419.400	-27.417.000	-27.417.000
6.4:WSW en Beschut werk	-546.700	-558.000	-556.900	-556.700	-556.700
6.5:Arbeidsparticipatie	-2.010.200	-1.994.800	-1.997.000	-1.996.700	-1.996.700
6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-3.371.800	-3.486.500	-3.481.700	-3.480.900	-3.480.900
6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)	-7.751.100	-7.839.200	-7.839.000	-5.032.000	-5.032.000
6.712:Begeleiding (WMO)	-3.202.300	-3.195.200	-3.195.000	-3.195.000	-3.195.000
6.713:Dagbesteding (WMO)	-1.004.300	-1.058.400	-1.058.200	-1.058.200	-1.058.200
6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-175.600	-178.000	-177.800	-177.800	-177.800
6.751:Jeugdhulp ambulant lokaal	-6.922.600	-7.054.100	-7.054.100	-7.054.100	-7.054.100
6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal	-4.602.300	-4.700.000	-4.903.000	-5.110.400	-5.110.400
6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk	-964.500	-1.124.300	-1.234.700	-1.345.000	-1.345.000
6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal	-1.528.300	-1.585.000	-1.059.600	-1.032.000	-1.032.000
6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal	-5.440.000	-5.913.300	-6.114.500	-6.426.700	-6.426.700
6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk	-28.500	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900
6.791:PGB WMO	-528.100	-686.400	-686.400	-686.400	-686.400
6.792:PGB Jeugd	-728.900	-742.800	-742.800	-742.800	-742.800
6.811:Beschermd Wonen (WMO)	-40.100	-40.300	-40.300	-40.300	-40.300
6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)	-124.100	-85.900	-85.900	-85.900	-85.900
6.821:Jeugdbescherming	-1.362.400	-1.432.300	-1.432.300	-1.432.300	-1.432.300
6.822:Jeugdreclassering	-340.600	-358.100	-358.100	-358.100	-358.100
6.92:Coördinatie en beleid Jeugd	-192.500	-199.100	-199.100	-199.100	-199.100
Totaal Lasten	-86.150.700	-82.145.600	-82.107.700	-79.895.800	-79.892.200
Baten					
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	5.218.800	64.800	64.800	64.800	64.800
6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	1.571.000	26.500	26.500	26.500	26.500
6.3:Inkomensregelingen	20.065.600	20.959.200	20.959.200	20.959.200	20.959.200

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
6.4:WSW en Beschut werk	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.5:Arbeidsparticipatie	110.700	112.800	112.800	112.800	112.800
6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)	120.500	122.700	122.700	122.700	122.700
6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)	526.200	536.200	536.200	536.200	536.200
6.712:Begeleiding (WMO)	300	300	300	300	300
6.713:Dagbesteding (WMO)	300	300	300	300	300
6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)	300	300	300	300	300
6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6.811:Beschermd Wonen (WMO)	300	300	300	300	300
6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)	39.300	40.200	40.200	40.200	40.200
Totaal Baten	27.654.300	21.864.600	22.864.600	22.864.600	22.864.600
Saldo - Lasten en baten	-58.496.400	-60.281.000	-59.243.100	-57.031.200	-57.027.600
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500
Totaal Onttrekkingen	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500
Saldo - Reserves	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500
Begroot resultaat	-57.582.900	-59.948.500	-58.910.600	-56.698.700	-56.695.100

Opmerking bij financiële tabel

Bij taakveld 6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal is een verschil te zien tussen de jaren 2026 en 2027 vanwege schrappen van de rijksbijdrage voor de toeslagenaffaire door het Rijk en de daarbij behorende lasten.

Bij taakveld 6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo) is een verschil in de lasten te zien tussen de jaren 2028 en 2029 vanwege het schrappen van de huishoudelijke hulp als vaste Wmo-maatwerkvoorziening door het kabinet. De te ontvangen gelden worden in mindering gebracht in de algemene uitkering.

Toelichting 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie			
Lasten	-11.152.800	-6.399.200	4.753.600
Baten	5.218.800	64.800	-5.154.000
Totaal 6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	-5.934.000	-6.334.400	-400.400

Opvang Oekraïners (nadeel € 2.191.100)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn lasten en baten geraamd voor de opvang van Oekraïners. Eventuele lasten en baten voor 2027 kunnen nog niet ingeschat worden.

Jeugdwerk (nadeel € 249.100)

Vershil 2026-2027

In de begroting 2026 zijn de kapitaallasten opnieuw berekend. Dit levert een nadeel op.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 151.300)

Toelichting 6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.21:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO			
Lasten	-80.900	-82.400	-1.500

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
Totaal 6.21:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	-80.900	-82.400	-1.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 1.500)

Toelichting 6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.22:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd			
Lasten	-434.000	-388.400	45.600
Totaal 6.22:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-434.000	-388.400	45.600

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 45.600)

Toelichting 6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal			
Lasten	-7.160.200	-5.581.100	1.579.100
Baten	1.571.000	26.500	-1.544.500
Totaal 6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-5.589.200	-5.554.600	34.600

Inzet in Wijkteams (voordeel € 127.300)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2025 voor het wegwerken wachtlijsten.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 92.700)

Toelichting 6.3 Inkomensregelingen

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.3:Inkomensregelingen			
Lasten	-26.457.900	-27.432.900	-975.000
Baten	20.065.600	20.959.200	893.600
Totaal 6.3:Inkomensregelingen	-6.392.300	-6.473.700	-81.400

Wet BUIG Uitkeringen (nadeel € 215.500)

Nieuwe mutatie

De structurele bijraming bestaat uit een verhoging van de baten op basis van de nadere voorlopige beschikking van het Rijk en een aanvulling op basis van de gemiddelde ontvangen rijksbijdragen over de periode 2020 tot en met 2025, aangezien de definitieve beschikking voor 2026 naar verwachting pas in oktober wordt vastgesteld. Ook nemen we een structurele raming op voor de lasten. De lasten nemen toe als gevolg van de groei van het aantal bijstandsuitkeringen, een stijging van de loonkostensubsidies en de indexatie van de bijstandsuitkeringen per 1 januari 2026 als gevolg van de verhoging van het wettelijk minimumloon. Per saldo wordt, ondanks de hogere rijksbijdrage, een tekort op de BUIG verwacht. De definitieve financiële effecten kunnen pas worden vastgesteld na ontvangst van de definitieve beschikking van het Rijk, die naar verwachting in oktober wordt bekendgemaakt.

Participatiewet in Balans (voordeel € 102.000)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2025 voor de implementatie van de Participatiewet in Balans.

Toerekening personeelskosten naar programma's (voordeel € 32.100)

Het verschil tussen de jaren 2026 en 2027 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de wettelijke verdeling van de personeelslasten.

Toelichting 6.4 WSW en Beschut werk

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.4:WSW en Beschut werk			
Lasten	-546.700	-558.000	-11.300
Baten	1.000	1.000	0
Totaal 6.4:WSW en Beschut werk	-545.700	-557.000	-11.300

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 11.300)

Toelichting 6.5 Arbeidsparticipatie

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.5:Arbeidsparticipatie			
Lasten	-2.010.200	-1.994.800	15.400
Baten	110.700	112.800	2.100
Totaal 6.5:Arbeidsparticipatie	-1.899.500	-1.882.000	17.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 17.500)

Toelichting 6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)			
Lasten	-3.371.800	-3.486.500	-114.700
Baten	120.500	122.700	2.200
Totaal 6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-3.251.300	-3.363.800	-112.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 112.500)

Toelichting 6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)			
Lasten	-7.751.100	-7.839.200	-88.100
Baten	526.200	536.200	10.000
Totaal 6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)	-7.224.900	-7.303.000	-78.100

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 78.100)

Toelichting 6.712 Begeleiding (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.712:Begeleiding (WMO)			
Lasten	-3.202.300	-3.195.200	7.100
Baten	300	300	0
Totaal 6.712:Begeleiding (WMO)	-3.202.000	-3.194.900	7.100

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 7.100)

Toelichting 6.713 Dagbesteding (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.713:Dagbesteding (WMO)			
Lasten	-1.004.300	-1.058.400	-54.100
Baten	300	300	0
Totaal 6.713:Dagbesteding (WMO)	-1.004.000	-1.058.100	-54.100

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 54.100)

Toelichting 6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027 na mutaties	Vershil 2026-2027
6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)			
Lasten	-175.600	-178.000	-2.400
Baten	300	300	0
Totaal 6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-175.300	-177.700	-2.400

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

Toelichting 6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.751:Jeugdhulp ambulant lokaal			
Lasten	-6.922.600	-7.054.100	-131.500
Totaal 6.751:Jeugdhulp ambulant lokaal	-6.922.600	-7.054.100	-131.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 131.500)

Toelichting 6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal			
Lasten	-4.602.300	-4.700.000	-97.700
Totaal 6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal	-4.602.300	-4.700.000	-97.700

Projectplan Jeugd (voordeel € 332.200)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2025 zijn lasten geraamd tot en met 2026 voor uitvoering van het projectplan Jeugd.

Opdracht D - Steun Hulp Behandeling overdag (nadeel € 212.000)/Opdracht E - Pakket Thuis ambulante hulp Jeugdhulp Behandeling (nadeel € 184.200)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de bijstelling van de ontwerpbegroting van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 33.700)

Toelichting 6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk			
Lasten	-964.500	-1.124.300	-159.800
Totaal 6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk	-964.500	-1.124.300	-159.800

Opdracht I - Overige crisishulp Jeugdhulp ambulant regionaal (nadeel € 159.800)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de bijstelling van de ontwerpbegroting van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

Toelichting 6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal			
Lasten	-1.528.300	-1.585.000	-56.700

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
Totaal 6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal	-1.528.300	-1.585.000	-56.700

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 56.700)

Toelichting 6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal			
Lasten	-5.440.000	-5.913.300	-473.300
Baten	0	0	0
Totaal 6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal	-5.440.000	-5.913.300	-473.300

Opdracht A - Gewoon opgroeien buiten gezin Pleegzorg (voordeel € 139.300)/Opdracht B - Weer naar huisopname Jeugdhulp met verblijf (nadeel € 344.700)/Opdracht C - Opgroeien met blijvende ondersteuning (nadeel € 267.100)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de bijstelling van de ontwerpbegroting van de GR Jeugdhulp Rotterdam-Rijnmond en ontwikkelingen in onze zorgbesluiten.

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

Toelichting 6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk			
Lasten	-28.500	-29.900	-1.400
Totaal 6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk	-28.500	-29.900	-1.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 1.400)

Toelichting 6.791 PGB Wmo

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.791:PGB WMO			
Lasten	-528.100	-686.400	-158.300
Totaal 6.791:PGB WMO	-528.100	-686.400	-158.300

Wmo Begeleiding en overige PGB (nadeel € 129.100)

Verschil 2026-2027

In 2026 heeft er een verschuiving van het budget plaatsgevonden van Wmo Begeleiding PGB naar Wmo Begeleiding ZIN.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 29.200)

Toelichting 6.792 PGB Jeugd

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.792:PGB Jeugd			
Lasten	-728.900	-742.800	-13.900
Totaal 6.792:PGB Jeugd	-728.900	-742.800	-13.900

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 13.900)

Toelichting 6.811 Beschermd Wonen (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
6.811:Beschermd Wonen (WMO)			
Lasten	-40.100	-40.300	-200
Baten	300	300	0

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
Totaal 6.811:Beschermd Wonen (WMO)	-39.800	-40.000	-200

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 200)

Toelichting 6.812 Maatschappelijke en vrouwenopvang (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)			
Lasten	-124.100	-85.900	38.200
Baten	39.300	40.200	900
Totaal 6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)	-84.800	-45.700	39.100

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 39.100)

Toelichting 6.821 Jeugdbescherming

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.821:Jeugdbescherming			
Lasten	-1.362.400	-1.432.300	-69.900
Totaal 6.821:Jeugdbescherming	-1.362.400	-1.432.300	-69.900

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 69.900)

Toelichting 6.822 Jeugdreclassering

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.822:Jeugdreclassering			
Lasten	-340.600	-358.100	-17.500
Totaal 6.822:Jeugdreclassering	-340.600	-358.100	-17.500

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 17.500)

Toelichting 6.92 Coördinatie en beleid Jeugd

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
6.92:Coördinatie en beleid Jeugd			
Lasten	-192.500	-199.100	-6.600
Totaal 6.92:Coördinatie en beleid Jeugd	-192.500	-199.100	-6.600

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 6.600)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.10:Mutaties reserves			
Onttrekkingen	913.500	332.500	-581.000
Totaal 0.10:Mutaties reserves	913.500	332.500	-581.000

Algemene reserve (nadeel € 586.000)

Vershil 2026-2027

In 2026 is incidentele dekking uit de algemene reserve geraamd voor:

- Het wegwerken van wachtlijsten.
- De implementatie van de Participatiewet in Balans.
- De uitvoering van de alleenverdienersregeling.
- Technische ontwikkeling voor schuldhulpverlening.

- Ondersteuning van de ELIP-doelgroep

Reserve Innovatiefonds Sociaal Domein (nadeel € 327.500)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2025 is dekking geraamd voor de uitvoeringskosten projectplan Jeugd en in de 1e Tussenrapportage 2026 is hiervoor een aanvullende dekking geraamd.

Reserve Jongerencentrum De Loods/Gooth (voordeel € 332.500)

Verschil 2026-2027

In de begroting 2025 is van 2027 dekking geraamd voor de kapitaallasten.

PROGRAMMA 8 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
08 Volksgezondheid en milieu	-4.707.000	-3.258.000	-3.600.200	-3.609.800	-3.322.900
Saldo - Lasten en baten	-4.707.000	-3.258.000	-3.600.200	-3.609.800	-3.322.900
08 Volksgezondheid en milieu	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Saldo - Reserves	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Begroot resultaat	-4.613.600	-3.247.400	-3.589.600	-3.620.400	-3.333.500

Algemeen

Dit programma gaat over een gezonde, schone en toekomstbestendige leefomgeving voor inwoners, bedrijven en volgende generaties, waarbij o.a. preventie, energietransitie, verduurzaming (haalbaar en betaalbaar), klimaatadaptatie en afvalreductie van belang zijn.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Wat willen we bereiken?

We zetten onder andere in op preventie, welzijnsactiviteiten en bewustwordingscampagnes met het streven om zo de volksgezondheid te verhogen onder inwoners van de gemeente Ridderkerk. Hieronder vallen onderwerpen als het verhogen van de vaccinatiegraad, het bestrijden van infectieziekten, de bevordering van seksuele gezondheid en suicidepreventie.

Wat gaan we daarvoor doen?

De zorg voor de publieke gezondheid is vastgelegd in de Wet publieke gezondheid (Wpg). Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de uitvoering hiervan. We hebben deze wettelijke taken onder het basis takenpakket van Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Rotterdam-Rijnmond (GGD) en Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Rijnmond (CJG) gebracht. In samenwerking met de GGD en het CJG geven we uitvoering aan deze taken.

Taakveld 7.2 Riolering

Wat willen we bereiken?

We willen een toekomstbestendig, klimaatbestendig en goed functionerend stedelijk watersysteem dat bijdraagt aan volksgezondheid, het voorkomen van wateroverlast en droogte, het verbeteren van de waterkwaliteit en een duurzame inrichting van de openbare ruimte. Het systeem zorgt voor een betrouwbare inzameling en transport van afvalwater naar de rioolwaterzuivering en draagt zo bij aan een gezond leefmilieu.

Wat gaan we daarvoor doen?

We zorgen voor een efficiënte inzameling en transport van afvalwater via het rioolstelsel naar de rioolwaterzuivering. Daarnaast stemmen we vervangings- en verbetermaatregelen integraal af met andere werkzaamheden in de openbare ruimte en combineren we projecten waar mogelijk. We zetten in op het afkoppelen van regenwater waar dit zinvol is, de aanleg van gescheiden rioolstelsels, waterberging en goed beheer via inspectie, reiniging en onderhoud van het bestaande rioolstelsel.

We geven prioriteit aan beheer- en vervangingsprojecten om de achterstand in rioolvervanging zoveel mogelijk te beperken en de betrouwbaarheid van het stelsel te waarborgen. In een nieuw Water- en Rioleringsprogramma wordt uitgewerkt welke maatregelen nodig zijn in de periode 2028–2032.

Taakveld 7.3 Afval

Wat willen we bereiken?

We willen de hoeveelheid restafval verminderen door meer etensresten en andere herbruikbare grondstoffen apart in te zamelen. Daarnaast willen we de recycling verhogen en bijplaatsingen en afvaldumpingen terugdringen, zodat de leefomgeving schoner wordt.

Wat gaan we daarvoor doen?

We voeren een gedragscampagne uit om inwoners te stimuleren etensresten beter te scheiden. Daarbij gebruiken we gedragswetenschappelijke inzichten, duidelijke communicatie en praktische hulpmiddelen. Daarnaast onderzoeken we of het maandelijks kosteloos inzamelen van grof huishoudelijk afval leidt tot beter aanbiedgedrag, meer recycling en minder bijplaatsingen en dumpingen.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Wat willen we bereiken?

Geluidsoverlast, luchtkwaliteit, bodem en externe veiligheid worden steeds meer in samenhang benaderd. De gemeentelijke inzet is gericht op het beperken van milieubelasting, het beschermen én bevorderen van gezondheid en het versterken van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving.

Wat gaan we daarvoor doen?

We werken vanuit ons milieubeleid aan een gezonde leefomgeving voor onze inwoners. We zetten ons in om verdere reductie van de geluidsoverlast te realiseren en onderzoeken welke mogelijkheden er zijn om de luchtkwaliteit te verbeteren. In het bijzonder zetten we in op het afronden van de realisatie van de geluidafschermende voorziening langs de Rotterdamseweg (locatie flexwonen).

- Verminderen van het aantal geluidgehinderden door onder andere:
 - Het afronden van de sanering van woningen van de B-lijst (geluidsbelasting tussen 60 en 64 decibel).
 - Uitvoeren van acties uit het Programma Geluid & Lucht, zoals uitvoeren Geluid & Energie Isolatieproject, campagne Aso en te luid rijgedrag en aanbrengen stille wegdekken.
 - Vaststellen nieuwe Geluidbelastingkaarten.
 - Uitwerken beleidsregels geluid activiteiten.
- Verbeteren van luchtkwaliteit door:
 - Uitvoeren van acties uit het Programma Geluid & Lucht, zoals: uitvoeren campagnes Houtstook (winter) en BBQ (zomer), stoplicht stookwijzer, meten via meetpunten landelijk luchtmeetnet en Ridderkerkse luchtmeetsensoren en Caeli-app, meten door scholieren met snuffelfietsen en mogelijk met luchtkwaliteitsbuisjes en uitvoeren van acties uit het Schone Lucht Akkoord (SLA).
- Verlagen van risico's binnen de gemeente bij de productie, het vervoer, de opslag en het gebruik van gevaarlijke stoffen door onder andere:
 - Het borgen van de maatregelen uit de Visie Externe Veiligheid in de ruimtelijke ordening en het uitvoeren hiervan.
 - Het omzetten van de Visie Externe Veiligheid naar regels in het Omgevingsplan.
- Beheersen van de gemeentelijke bodemproblematiek.
- Binnen onze mogelijkheden dragen we bij aan het behoud van een goede drinkwaterkwaliteit. Dit doen we door onder andere het uitvoeren van de maatregelen uit het uitvoeringsprogramma gebiedsdossiers drinkwaterwinning en lobbyen bij andere bevoegde gezagen.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

Wat willen we bereiken?

We reiken diverse mogelijkheden aan om de overledene een laatste rustplaats en voor de nabestaanden een waardige herdenkingsplek te bieden.

Wat gaan we daarvoor doen?

- We zorgen voor voldoende ruimte voor algemene graven, particuliere graven (voor bepaalde en onbepaalde tijd) in het algemeen en in het bijzonder Rooms Katholieke graven en Islamitische graven, beschermde status graven voor Molukse KNIL-militairen, beschermde status graven voor (KNIL-)veteranen met een militairnummer, kinder- en foetusgraven, urnengraven, urnenmuren (columbarium), urnentuin, asverstrooiingsvelden en gedenkbomen.
- We zorgen voor voldoende voorzieningen voor bezoekers, zoals informatieborden en locatie verwijzingen, schuilgelegenheden, zitbanken, afvalbakken, rolstoelen en mogelijkheden om met een vervoersmiddel op de plek van bestemming te komen of gebracht te kunnen worden.
- We zorgen qua inrichting en uitstraling voor gevarieerd openbaar groen met diversiteit aan onder andere bomen en op de uitbreiding waar nog geen graven gerealiseerd worden de toekomstige grafvelden ingericht met kruidenrijk/bloemrijk mengsel.

- We zorgen voor een goed onderhouden begraafplaats en een goed bereikbare faciliteit (Lagendijk 112) waar bezoekers van de begraafplaats Vredenhof informatie kunnen inwinnen bij de medewerkers. Onderzoek naar de mogelijkheden om Lagendijk 112 aan te passen wordt nader uitgewerkt.

Verbonden partijen

De **DCMR Milieudienst Rijnmond** ondersteunt de gemeente bij de uitvoering van taken op het gebied van milieu, vergunningverlening, toezicht en handhaving. Door deze regionale samenwerking kunnen gemeenten beschikken over specialistische kennis en een uniforme aanpak bij het bewaken van de leefomgeving en het beperken van milieubelasting. DCMR draagt bij aan het beschermen van de gezondheid van inwoners, het verbeteren van de milieukwaliteit en het bevorderen van een veilige en duurzame leefomgeving. Daarnaast vervult de dienst een adviserende en coördinerende rol richting gemeenten en andere betrokken overheden en partijen.

De **Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond** (GGD) ondersteunt de gemeente bij de bescherming, bewaking en bevordering van de volksgezondheid. Door deze regionale samenwerking kunnen gemeenten gezamenlijk uitvoering geven aan taken op het gebied van infectieziektebestrijding, gezondheidsbevordering, preventie en publieke gezondheid. De GGD draagt bij aan het vroegtijdig signaleren van gezondheidsrisico's, het versterken van een gezonde leefomgeving en het verminderen van gezondheidsverschillen. Daarnaast vervult de GGD een adviserende en coördinerende rol richting gemeenten en andere zorg- en maatschappelijke partners.

NV BAR-Afvalbeheer ondersteunt de gemeente bij de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstromen en de uitvoering van taken op het gebied van afvalbeheer en reiniging. Door deze samenwerking kunnen gemeenten zorgen voor een doelmatige, duurzame en uniforme uitvoering van de afvalinzameling en -verwerking. NV BAR-Afvalbeheer draagt bij aan een schone leefomgeving, een efficiënte dienstverlening aan inwoners en het bevorderen van afvalscheiding en hergebruik. Daarnaast vervult de vennootschap een uitvoerende rol binnen de regionale samenwerking op het gebied van afvalbeheer.

Oasen ondersteunt de gemeente en haar inwoners door te voorzien in de productie en levering van betrouwbaar en kwalitatief drinkwater. Door deze samenwerking wordt bijgedragen aan een goede publieke watervoorziening en aan de bescherming van de volksgezondheid. Oasen draagt daarnaast bij aan een duurzame en toekomstbestendige drinkwatervoorziening door zorgvuldig om te gaan met natuurlijke bronnen en de kwaliteit van het water te bewaken. De organisatie vervult hiermee een essentiële rol binnen de basisvoorzieningen voor inwoners en bedrijven in de regio.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
Omvang huishoudelijk afval	Waarstaatjegemeente.nl	Hoeveelheid restafval per inwoner in kg. Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.	148 (2024)	197 (2024)
Hernieuwbare elektriciteit	Waarstaatjegemeente.nl	In %.	42,5% (2023)	24,3% (2024)

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Aansluitregeling Riolering 2006	X	
Aanvalsplan 'Ridderkerk zwerfafvalalarm' (2021)	X	
Beleidsplan afval en grondstoffen 2019-2023		X
Beleidsregels geluid wegverkeer Omgevingswet gemeente Ridderkerk 2024	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 2026	X	
Convenant Klimaatadaptief Bouwen Ridderkerk (2024)	X	
Convenant tussen het Gemeentebestuur van gemeente Ridderkerk en het Beleidsplatform Natuur, Milieu en Duurzaamheid (2010)		X
Gebruiksreglement rouwcentrum Ridderkerk (2020)	X	
Geluidbelastingkaarten 2022	X	
Handboek kabels en leidingen Ridderkerk (2022)	X	
Klimaatvisie Ridderkerk – De route naar 2050 (2023)		X
Laadvisie Ridderkerk (2021)	X	
Nota Dierenwelzijn Ridderkerk 2010		X
Nota Gezondheidsbeleid Ridderkerk 2021 - 2025		X
Omgevingsplan gemeente Ridderkerk (2026)		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 2026	X	
Uitvoeringsbesluit grafbedekking (2020)	X	

Uitvoeringsbesluit graven, asbezorging en overige (2020)	X	
Uitvoeringsbesluit tijden van begraven en bezorging van as (2020)	X	
Uitvoeringsprogramma Circulaire Samenleving Ridderkerk (2021)	X	
Uitvoeringsprogramma Fietsstimulering 2024	X	
Uitvoeringsprogramma Klimaatvisie Ridderkerk – De route naar 2050		X
Verordening Algemene begraafplaatsen Ridderkerk 2020		X
Visie Externe veiligheid (2011)		X
Warmtevisie Ridderkerk 'De route naar 2050'		X

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
7.1: Volksgezondheid	-3.407.000	-2.708.600	-2.705.200	-2.705.100	-2.705.100
7.2: Riolering	-5.122.500	-5.355.100	-5.226.900	-5.286.100	-5.442.300
7.3: Afval	-7.459.600	-7.522.300	-7.691.800	-8.021.900	-7.925.000
7.4: Milieubeheer	-4.571.000	-3.696.600	-2.950.300	-2.909.000	-2.909.000
7.5: Begraafplaatsen en crematoria	-2.044.400	-2.161.500	-2.142.700	-2.145.600	-2.127.900
Totaal Lasten	-22.604.500	-21.444.100	-20.716.900	-21.067.700	-21.109.300
Baten					
7.1: Volksgezondheid	675.200	0	0	0	0
7.2: Riolering	6.428.600	6.529.300	6.416.300	6.484.000	6.642.700
7.3: Afval	9.095.000	8.929.800	8.896.000	9.156.400	9.323.700
7.4: Milieubeheer	5.000	930.200	5.000	5.000	5.000
7.5: Begraafplaatsen en crematoria	1.693.700	1.796.800	1.799.400	1.812.500	1.815.000
Totaal Baten	17.897.500	18.186.100	17.116.700	17.457.900	17.786.400
Saldo - Lasten en baten	-4.707.000	-3.258.000	-3.600.200	-3.609.800	-3.322.900
Onttrekkingen					
0.10: Mutaties reserves	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Totaal Onttrekkingen	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Saldo - Reserves	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Begroot resultaat	-4.613.600	-3.247.400	-3.589.600	-3.620.400	-3.333.500

Toelichting 7.1 Volksgezondheid

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
7.1: Volksgezondheid			
Lasten	-3.407.000	-2.708.600	698.400

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
Baten	675.200	0	-675.200
Totaal 7.1:Volksgezondheid	-2.731.800	-2.708.600	23.200

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 23.200)

Toelichting 7.2 Riolering

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
7.2:Riolering			
Lasten	-5.122.500	-5.355.100	-232.600
Baten	6.428.600	6.529.300	100.700
Totaal 7.2:Riolering	1.306.100	1.174.200	-131.900

Riolering planmatig onderhoud (nadeel € 186.300)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is een verlaging van de energiekosten geraamd. Deze is niet voor 2027 en verder geraamd, omdat dit wordt meegenomen in de tarieven voor de rioolheffing. Daarnaast zijn de kapitaallasten bijgesteld.

Nieuwe mutatie

- In 2026 is het grondwatermeetnet uitgebreid om een gemeentedekkend inzicht in grondwaterstanden te creëren. Hierdoor nemen de kosten voor het beheer en onderhoud structureel toe (€ 2.500).
- In 2026 is een licentie aangeschaft van het softwarepakket RIOX. Vanuit de WIBON (Wet informatie-uitwisseling bovengrondse en ondergrondse netten en netwerken) zijn we verplicht om rioolaansluitingen te registreren. Dit softwarepakket maakt dat mogelijk (€ 4.000).
- Hogere storting in voorziening als gevolg van indexering van de uitgaven voor vervanging riolering met 1,9% (€ 48.300).
- Jaarlijks brengen we kosten in rekening aan gemeente Rotterdam voor het doorvoeren van afvalwater uit de Beverwaard. Deze bijdrage is de afgelopen jaren hoger als gevolg van hogere energie- en onderhoudskosten. Op basis van deze ervaringscijfers wordt deze opbrengst structureel verhoogd (€ 8.600).

Baten rioolrecht (voordeel € 130.100)

Vershil 2026-2027

Zoals gebruikelijk wordt voor de rioolheffing een kostendekkendheidsberekening gemaakt. Daarvoor wordt een inschatting gemaakt van de inkomsten en kosten in 2027. De budgetten zijn aangepast aan deze inschatting.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 75.700)

Toelichting 7.3 Afval

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
7.3:Afval			
Lasten	-7.459.600	-7.522.300	-62.700
Baten	9.095.000	8.929.800	-165.200
Totaal 7.3:Afval	1.635.400	1.407.500	-227.900

Baten reinigingsrecht en afvalstoffenheffing (nadeel € 165.200)

Vershil 2026-2027

In 2026 is er geen inzet van de voorziening bekleemde middelen afvalstoffenheffing.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 62.700)

Toelichting 7.4 Milieubeheer

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
7.4:Milieubeheer			
Lasten	-4.571.000	-3.696.600	874.400
Baten	5.000	930.200	925.200

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
Totaal 7.4:Milieubeheer	-4.566.000	-2.766.400	1.799.600

Duurzame energietransactie (voordeel € 1.780.600)

Vershil 2026-2027

In de 2e Tussenrapportage 2025 is een raming opgenomen in verband met het verlagen specifieke uitkering CDOKE (tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid) 2026 en in de 1e Tussenrapportage 2026 is dekking van de loonkosten team Duurzaamheid geraamd.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 19.000)

Toelichting 7.5 Begraafplaatsen

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
7.5:Begraafplaatsen en crematoria			
Lasten	-2.044.400	-2.161.500	-117.100
Baten	1.693.700	1.796.800	103.100
Totaal 7.5:Begraafplaatsen en crematoria	-350.700	-364.700	-14.000

Begraafplaatsen algemeen (nadeel € 362.600)

Vershil 2026-2027

In 2026 zijn er lasten overgeboekt naar de post Begraafplaatsen onderhoud groenvoorziening.

Nieuwe mutatie

Hogere onderhoudskosten vanwege de uitbreiding begraafplaats Vredehof (€ 75.000).

Begraafplaatsen onderhoud groenvoorziening (voordeel € 280.000)

Vershil 2026-2027

In 2026 zijn er lasten overgeboekt van de post Begraafplaatsen algemeen.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 68.600)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.10:Mutaties reserves			
Onttrekkingen	93.400	10.600	-82.800
Totaal 0.10:Mutaties reserves	93.400	10.600	-82.800

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 82.800)

PROGRAMMA 9 VOLKSHUISVESTING, LEEFOMGEVING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
09 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-4.080.600	-3.915.600	-4.027.100	-4.026.500	-4.022.000
Saldo - Lasten en baten	-4.080.600	-3.915.600	-4.027.100	-4.026.500	-4.022.000
09 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
Saldo - Reserves	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
Begroot resultaat	-3.292.900	-3.223.800	-3.328.700	-3.328.200	-3.323.700

Algemeen

Dit programma gaat over wonen, bouwen en een leefomgeving waarin Ridderkerkers prettig kunnen wonen. Voldoende, betaalbare en passende woningen en een evenwichtige woningvoorraad zijn daarvoor belangrijk.

Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving

Wat willen we bereiken?

In het kader van de Omgevingswet gaan we aan de slag met de uitvoering van de Omgevingsvisie. Dat betekent onder andere dat we woningbouwplannen verder uitwerken. Daarnaast werken we verder aan een gemeentelijk dekkend omgevingsplan.

Wat gaan we daarvoor doen?

Er is een aantal locaties waar woningbouw in de komende jaren mogelijk wordt gemaakt. Deze ontwikkellocaties zijn opgenomen in onze Omgevingsvisie. Om die woningbouw ook daadwerkelijk te kunnen realiseren, werken we aan (gebieds)programma's en buitenplanse omgevingsplanactiviteiten (BOPA). Daarnaast wordt via een transitieplan ook de komende jaren verder gewerkt aan de voorbereidingen om te komen tot een gemeentelijk dekkend omgevingsplan voor Ridderkerk.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Wat willen we bereiken?

We willen voldoende betaalbare en passende woningen voor diverse doelgroepen. We willen de doorstroming van senioren naar voor hen passende huisvesting bevorderen. Nieuwe woningen worden op een duurzame wijze gebouwd. We willen een meer evenwichtige verdeling tussen de diverse prijssegmenten binnen de woningvoorraad bereiken.

Wat gaan we daarvoor doen?

We stellen in 2027 een volkshuisvestingsprogramma op. We benutten de kansen voor woningzoekenden met binding aan Ridderkerk maximaal. Om de kansen voor jongeren op een eigen woning te vergroten verstrekken we startersleningen. Deze kunnen vanaf 2027 ook voor nieuwbouw woningen worden ingezet.

We zetten in op goede samenwerking met de woningcorporaties. We vernieuwen de prestatieafspraken met Wooncompas. In het woningbouwprogramma zetten we in op het toevoegen van betaalbare woningen.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
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	439.000 (2026)	386.000 (2026)

Omschrijving	Bron	Eenheid	Nederland	Ridderkerk
		eventueel een of meer andere gebruiksfuncties worden als woning aangemerkt.		
Nieuw gebouwde woningen	Waarstaatjegemeente.nl	Aantal per 1.000 woningen. Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen zoals transformaties.	8,4 (2024)	9,0 (2024)
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.	71,3% (2026)	85,3% (2026)
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.	1.091	1.035
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.	993	916

Beleidsdocumenten

Document	Vastgesteld door college	Vastgesteld door raad
Actualisatie Integraal Accommodatieplan Ridderkerk (2019)		X
Beeldkwaliteitsplan De Oude Boomgaert (2018)		X
Beeldkwaliteitsplan Geerpolder Rijsoord (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	
Bouwverordening 1992		X
Eerste wijziging Verordening Algemene Begraafplaatsen Ridderkerk 2020 (2025)		X
Gebiedsvisie P.C. Hoofdstraat en omgeving		X
Gebiedsvisie Plein Oost en omgeving (2023)		X

Gebiedsvisie Rivieroevers Ridderkerk (2021)		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
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
Verordening Woonruimtebemiddeling Ridderkerk 2026		X

Visie Buitengebied (2025)	X
Visie Grondposities (2019)	X
Visie op bouwhoogte (2025)	X
Welstandsnota 2009	X
Woonvisie Ridderkerk 2021-2026	X

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
8.1:Ruimte en leefomgeving	-3.348.300	-2.735.500	-2.699.600	-2.698.200	-2.696.600
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-552.500	-439.500	-419.600	-421.000	-421.100
8.3:Wonen en bouwen	-2.569.700	-2.589.300	-2.756.600	-2.756.000	-2.753.000
Totaal Lasten	-6.470.500	-5.764.300	-5.875.800	-5.875.200	-5.870.700
Baten					
8.1:Ruimte en leefomgeving	120.900	123.200	123.200	123.200	123.200
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	434.300	294.600	294.600	294.600	294.600
8.3:Wonen en bouwen	1.834.700	1.430.900	1.430.900	1.430.900	1.430.900
Totaal Baten	2.389.900	1.848.700	1.848.700	1.848.700	1.848.700
Saldo - Lasten en baten	-4.080.600	-3.915.600	-4.027.100	-4.026.500	-4.022.000
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
Totaal Onttrekkingen	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
Saldo - Reserves	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
Begroot resultaat	-3.292.900	-3.223.800	-3.328.700	-3.328.200	-3.323.700

Toelichting 8.1 Ruimte en leefomgeving

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
8.1:Ruimte en leefomgeving			
Lasten	-3.348.300	-2.735.500	612.800
Baten	120.900	123.200	2.300
Totaal 8.1:Ruimte en leefomgeving	-3.227.400	-2.612.300	615.100

Gebiedsvisie Centrum-Oost (voordeel € 174.000)

Verschil 2026-2027

In de 2e Tussenrapportage 2025 en 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor onderzoek naar en opstellen van een gebiedsvisie.

Gebiedsprogramma Koninginneweg (voordeel € 199.000)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor opstellen van een gebiedsprogramma en plan MER.

Gebiedsprogramma Bolnes-Zuid (voordeel € 230.000)

Verschil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor opstellen van een gebiedsprogramma en plan MER en het inhuren van een procesbegeleider.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 12.100)

Toelichting 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)			
Lasten	-552.500	-439.500	113.000
Baten	434.300	294.600	-139.700
Totaal 8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-118.200	-144.900	-26.700

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 26.700)

Toelichting 8.3 Wonen en bouwen

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
8.3:Wonen en bouwen			
Lasten	-2.569.700	-2.589.300	-19.600
Baten	1.834.700	1.430.900	-403.800
Totaal 8.3:Wonen en bouwen	-735.000	-1.158.400	-423.400

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 541.600)

Het verschil tussen de jaren 2026 en 2027 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 118.200)

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Verschil 2026-2027
0.10:Mutaties reserves			
Onttrekkingen	787.700	691.800	-95.900
Totaal 0.10:Mutaties reserves	787.700	691.800	-95.900

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 95.900)

NIET IN DE PROGRAMMA'S OPGENOMEN BATEN EN LASTEN

Baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
13 Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	103.077.800	108.469.500	105.573.800	105.112.500	106.635.400
Saldo - Lasten en baten	103.077.800	108.469.500	105.573.800	105.112.500	106.635.400
13 Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	1.506.500	906.400	728.800	638.700	638.700
Saldo - Reserves	1.506.500	906.400	728.800	638.700	638.700
Begroot resultaat	104.584.300	109.375.900	106.302.600	105.751.200	107.274.100

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Wat willen we bereiken?

De panden met de status 'instandhouding' worden in elk geval wind- en waterdicht gehouden, in afwachting van een definitief besluit over de herbestemming.

Wat gaan we daarvoor doen?

We voeren noodzakelijk onderhoud uit, gericht op instandhouding, veiligheid en het voorkomen van achteruitgang. Daarnaast zetten we in op camerabeveiliging, anti-vandalisme maatregelen en leegstandsbeheer via contracten met leegstandsbeheerders. Het budget blijft integraal ingericht om flexibel in te kunnen spelen op de onderhoudsbehoefte per pand.

Verbonden partijen

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW) ondersteunt de gemeente bij de uitvoering van taken op het gebied van belastingheffing, heffing en invordering van lokale belastingen en de waardering van onroerende zaken. SVHW draagt bij aan een correcte en tijdige belastingheffing, een efficiënte uitvoering van de invorderingsprocessen en een betrouwbare dienstverlening aan inwoners en bedrijven. Daarnaast zorgt de samenwerking voor specialistische kennis en een gezamenlijke uitvoering binnen de regionale belastingpraktijk.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	-2.350.900	-2.352.600	-2.377.300	-2.649.900	-2.649.500
0.4:Overhead	-25.401.600	-25.857.400	-25.501.300	-25.418.800	-25.400.000
0.5:Treasury	48.600	900	473.800	708.900	739.700
0.61:OZB woningen	-28.000	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
0.62:OZB niet-woningen	0	0	0	0	0
0.64:Belastingen overig	-809.400	-806.300	-807.300	-808.300	-809.300
0.8:Overige baten en lasten	-214.600	-1.008.900	-1.760.600	-1.760.500	-1.760.500
0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)	-333.700	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500
Totaal Lasten	-29.089.600	-30.105.300	-30.053.700	-30.009.600	-29.960.600
Baten					

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	717.100	730.700	730.700	730.700	730.700
0.4:Overhead	535.400	576.300	576.300	576.300	576.300
0.5:Treasury	789.200	761.500	719.600	771.700	772.400
0.61:OZB woningen	7.126.400	7.381.600	7.541.000	8.064.400	8.323.600
0.62:OZB niet-woningen	9.595.400	11.405.500	12.018.300	12.227.400	12.227.400
0.63:Parkeerbelasting	24.500	24.900	24.900	24.900	24.900
0.64:Belastingen overig	176.400	180.700	181.800	182.800	183.800
0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	110.294.300	115.251.000	111.626.000	110.485.000	111.798.000
0.8:Overige baten en lasten	2.908.700	2.262.600	2.208.900	2.058.900	1.958.900
Totaal Baten	132.167.400	138.574.800	135.627.500	135.122.100	136.596.000
Saldo - Lasten en baten	103.077.800	108.469.500	105.573.800	105.112.500	106.635.400
Stortingen					
0.10:Mutaties reserves	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Totaal Stortingen	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Onttrekkingen					
0.10:Mutaties reserves	1.970.100	1.370.000	1.192.400	1.102.300	1.102.300
Totaal Onttrekkingen	1.970.100	1.370.000	1.192.400	1.102.300	1.102.300
Saldo - Reserves	1.506.500	906.400	728.800	638.700	638.700
Begroot resultaat	104.584.300	109.375.900	106.302.600	105.751.200	107.274.100

Opmerking bij financiële tabel

Bij taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds zijn grote verschillen te zien wanneer de jaren vergeleken worden. Deze verschillen zijn benoemd in de raadsinformatiebrief 'Meicirculaire 2026 gemeentefonds'. De belangrijkste punten zijn:

- Het vaste abonnementstarief in de Wmo wordt als rijksbezuiniging nog niet in 2027 afgeschaft, maar opnieuw met een jaar uitgesteld naar 2028. Hierdoor ontvangen we een eenmalige compensatie in 2027 van € 652.000.
- Het Rijk schrapt de huishoudelijke hulp als maatwerkvoorziening per 1 januari 2029 en voert hiervoor voor ons een korting door van afgerond € 4 miljoen. Tegelijkertijd ontvangen we per 2029 een compensatie van € 1,2 miljoen voor het opzetten van een vangnetregeling voor mensen die deze hulp niet zelf kunnen regelen. Per saldo voor ons een korting op het gemeentefonds van € 2,8 miljoen per 2029.
- Het Rijk kent voor 2027 weer Klimaatgelden (CDOKE) beschikbaar via het gemeentefonds. Dit is voor ons afgerond € 1,6 miljoen.

Toelichting 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden			
Lasten	-2.350.900	-2.352.600	-1.700
Baten	717.100	730.700	13.600
Totaal 0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	-1.633.800	-1.621.900	11.900

Overige gebouwen (voordeel € 139.300)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn kosten geraamd voor de doorgeschoven prestatie uit de Jaarstukken 2025 voor de verhuisvergoeding aan RTV Ridderkerk.

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 178.000)

Het verschil tussen de jaren 2026 en 2027 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de wettelijke verdeling van de personeelslasten.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 50.600)

Toelichting 0.4 Overhead

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.4:Overhead			
Lasten	-25.401.600	-25.857.400	-455.800
Baten	535.400	576.300	40.900
Totaal 0.4:Overhead	-24.866.200	-25.281.100	-414.900

Juridische zaken (voordeel € 147.400)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is voor het jaar 2026 een verhoging van de kosten voor juridische advisering geraamd.

Overhead vanuit de DBP (nadeel € 126.500)

Vershil 2026-2027

In de begroting 2026 zijn extra kosten geraamd die niet in 2027 voorkomen.

Nieuwe mutatie

Aansluiting op de begroting van DBP.

Toerekening personeelskosten naar programma's (nadeel € 431.300)

Het verschil tussen de jaren 2026 en 2027 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de verdeling van de personeelslasten.

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

Toelichting 0.5 Treasury

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.5:Treasury			
Lasten	48.600	900	-47.700
Baten	789.200	761.500	-27.700
Totaal 0.5:Treasury	837.800	762.400	-75.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 75.400)

Toelichting 0.61 OZB woningen

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.61:OZB woningen			
Lasten	-28.000	-28.500	-500
Baten	7.126.400	7.381.600	255.200
Totaal 0.61:OZB woningen	7.098.400	7.353.100	254.700

OZB Woningen (voordeel € 255.200)

Nieuwe mutatie

De wijziging in het areaal levert structureel een voordeel op.

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (nadeel € 500)

Toelichting 0.62 OZB niet-woningen

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.62:OZB niet-woningen			
Lasten	0	0	0
Baten	9.595.400	11.405.500	1.810.100
Totaal 0.62:OZB niet-woningen	9.595.400	11.405.500	1.810.100

OZB Niet woningen (voordeel € 1.810.100)

Nieuwe mutatie

De wijziging in het areaal en een verhoging in het tarief levert structureel een voordeel op.

Toelichting 0.63 Parkeerbelasting

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.63:Parkeerbelasting			
Baten	24.500	24.900	400
Totaal 0.63:Parkeerbelasting	24.500	24.900	400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 400)

Toelichting 0.64 Belastingen overig

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.64:Belastingen overig			
Lasten	-809.400	-806.300	3.100
Baten	176.400	180.700	4.300
Totaal 0.64:Belastingen overig	-633.000	-625.600	7.400

Overige verschillen en mutaties kleiner dan € 100.000 (voordeel € 7.400)

Toelichting 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds			
Baten	110.294.300	115.251.000	4.956.700
Totaal 0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	110.294.300	115.251.000	4.956.700

Algemene uitkering (voordeel € 4.956.700)

Nieuwe mutatie

- Raming bijgewerkt volgens de meicirculaire 2026.
- Afzondering van ontvangen gelden voor CDOKE als voorlopige uitgavenpost via het gemeentefonds.

Toelichting 0.8 Overige baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.8:Overige baten en lasten			
Lasten	-214.600	-1.008.900	-794.300
Baten	2.908.700	2.262.600	-646.100
Totaal 0.8:Overige baten en lasten	2.694.100	1.253.700	-1.440.400

Clusters en Teams (nadeel € 1.865.000)

Nieuwe mutatie

- In de loonkosten voor 2027 is rekening gehouden met de cao-stijging.
- Er wordt een bedrag (€ 65.000) overgeheveld uit Peuterwerk ten behoeve van contactfunctionaris Peuterwerk.

Toerekening personeelskosten naar programma's (voordeel € 1.865.000)

Het verschil tussen de jaren 2026 en 2027 wordt veroorzaakt door een verschuiving in de wettelijke verdeling van de personeelslasten.

Stelposten (nadeel € 1.464.100)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is dekking voor de loonkosten van het team Duurzaamheid geraamd en in de begroting 2026 een bijraming opgenomen voor de ontwikkeling van de cao vanaf 2027.

Nieuwe mutatie

- Er is een taakstelling voor de organisatie opgenomen (€ 100.000) en er wordt rekening gehouden met een onderuitputting op de totale personeelsbegroting (€ 200.000).

- Er wordt rekening gehouden met een lagere cao-stijging (3,4% in plaats van 4,2%) (€ 200.000).

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

Toelichting 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)			
Lasten	-333.700	-52.500	281.200
Totaal 0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)	-333.700	-52.500	281.200

Heffing vennootschapsbelasting (voordeel € 281.200)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is de raming voor de vennootschapsbelasting aangepast na berekening.

Toelichting 0.10 Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Vershil 2026-2027
0.10:Mutaties reserves			
Stortingen	-463.600	-463.600	0
Onttrekkingen	1.970.100	1.370.000	-600.100
Totaal 0.10:Mutaties reserves	1.506.500	906.400	-600.100

Algemene reserve (nadeel € 238.000)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 zijn dekkingen geraamd voor de verhuisvergoeding aan RTV Ridderkerk en voor de aanbesteding voor lichte voertuigen.

Reserve Groot onderhoud gebouwen (nadeel € 25.000)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is dekking geraamd voor de geluidsinstallatie in het theater.

Reserve Vpb grondexploitaties (nadeel € 247.000)

Vershil 2026-2027

In de 1e Tussenrapportage 2026 is dekking geraamd voor de vennootschapsbelasting grondexploitaties.

Reserve Overrente (nadeel € 90.100)

Vershil 2026-2027

In de begroting 2023 is dekking geraamd voor de rentelasten. Deze dekking wordt jaarlijks lager.

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 2027-2030.

Algemene uitgangspunten lokale heffingen

Inflatiecorrectie

In de Kaderbrief Begroting 2027 zijn de uitgangspunten voor de begroting van 2027 opgenomen. Voor belastingen en heffingen wordt een inflatiecorrectie van 1,9% 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 de geraamde opbrengsten van de ongebonden en de gebonden heffingen.

Ongebonden heffingen

Ongebonden heffingen zijn inkomsten voor de gemeente zonder specifiek bestedingsdoel. De ontvangen belastinggelden gaan naar de algemene middelen van de gemeente. Daarna kan de raad beslissen waaraan het geld wordt besteed.

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
0.61:OZB woningen	7.126.400	7.381.600	7.541.000	8.064.400	8.323.600
0.62:OZB niet-woningen	9.065.400	10.875.500	11.488.300	11.697.400	11.697.400
0.63:Parkeerbelasting	24.500	24.900	24.900	24.900	24.900
0.64:Belastingen overig	176.400	180.700	181.800	182.800	183.800

Gebonden heffingen

Gebonden heffingen zijn inkomsten voor een gemeente waarbij de uitgaven direct gekoppeld zijn aan een specifieke dienst van de gemeente. Deze inkomsten worden daarom niet gerekend tot de algemene dekkingsmiddelen.

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
600400 Secretarieleges Burgerzaken	1.168.000	1.168.000	1.168.000	1.168.000	1.168.000
614015 Leges en vergunningen APV	21.000	21.300	21.300	21.300	21.300
631100 Baten marktgelden	43.900	44.700	44.700	44.700	44.700
672500 Baten reinigingsrecht en afvalstoffen	8.745.800	8.580.600	8.546.800	8.807.200	8.974.500
672600 Baten rioolrecht	5.801.300	5.931.400	6.122.400	6.221.400	6.576.600
673200 Baten begraafplaatsrechten	850.000	942.600	942.600	953.100	953.100

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
682300 WABOvergunningen bat en	889.800	906.700	906.700	906.700	906.700

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 2027

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.

Groei naar landelijk tarief

Het tarief voor OZB niet-woningen groeit naar het landelijk niveau. De afgelopen jaren is de stijging van de OZB niet-woningen minder dan het landelijk indexpercentage. Om de voorzieningen van de gemeente op peil te kunnen houden is de stijging noodzakelijk.

Op basis van het voorgaande en door SVHW aangeleverde WOZ-waardeontwikkeling zien de OZB-tarieven voor 2027 (exclusief opslag ondernemersfonds) er als volgt uit:

Onroerendezaakbelasting (Ozb)	2026	2027
(als percentage van de waarde)		
Eigenaren woningen	0,0834%	0,0803%
Eigenaren niet-woningen	0,4952%	0,5584%

* Voorlopig percentage o.b.v. actuele WOZ-waarde 2026 en verwachte waardeontwikkeling in 2027

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 kostendeckende tarieven.

Kostenonderbouwing tarieven

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

Omschrijving	2027
Lasten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	-3.799.900
Lasten vanuit de gemeente, inclusief (omslag)rente	-4.054.400
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	382.000

Omschrijving	2027
Netto lasten taakveld(en)	-7.472.300
<u>Toe te rekenen lasten:</u>	
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	-85.600
Overhead, inclusief (omslag)rente	-238.800
Compensabele btw	-1.461.800
Totaal lasten	-9.258.500
Inzet voorziening Beklemden middelen	0
Opbrengst heffingen	8.580.600
Totaal baten	8.580.600
Dekkingspercentage	93%

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

Afvalstoffenheffing	2026*	2027	2028	2029	2030
Eenpersoonshuishouden	310,44	316,44	344,64	333,96	323,04
Tweepersoonshuishouden	417,24	425,28	463,32	448,92	434,16
Meerpersoonshuishouden	429,60	437,88	477,12	462,24	447,12
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	2027
Lasten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	-4.911.500
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	66.100
Netto lasten taakveld(en)	-4.845.400
<u>Toe te rekenen lasten:</u>	
Perceptiekosten	-127.700
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	-298.600
Overhead, inclusief (omslag)rente	-383.300
Compensabele btw	-808.200
Totaal lasten	-6.463.200
Inzet voorziening Beklemden middelen	531.800
Opbrengst heffingen	5.931.400
Totaal baten	6.463.200
Dekkingspercentage	100%

De tarieven voor 2027 en verder zien er als volgt uit:

Rioolheffing	2026*	2027	2028	2029	2030
Eigenaar/gebruiker tot 500 m3	117,36	119,76	122,16	124,56	128,28
<u>Groot waterverbruik:</u>					
501 m3 - 1.000 m3 / per 100 m3	125,16	127,80	130,32	132,84	136,80
1.001 m3 - 3.000 m3 / per 100 m3	112,92	115,32	117,60	119,88	123,48
3.001 m3 - 6.000 m3 / per 100 m3	100,32	102,48	104,52	106,56	109,68
6.001 m3 - 10.000 m3 / per 100 m3	87,96	89,76	91,56	93,36	96,12
boven 10.000 m3 / per 100 m3	68,52	69,96	71,28	72,72	74,88

* Volgens Belastingverordening

Lijkbezorgingsrechten

Voor het verlenen van diensten door en/of het gebruik van de faciliteiten van de begraafplaatsen Vredehof 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	2027
Lasten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	-1.130.600
Netto lasten taakveld(en)	-1.130.600
<u>Toe te rekenen lasten:</u>	
Overhead, inclusief (omslag)rente	-362.100
Bespaarde rente voorziening Onderhoud graven	106.600
Totaal lasten	-1.386.100
Opbrengst heffingen	942.600
Totaal baten	942.600
Dekkingspercentage	68%

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	2027
Lasten taakveld(en), inclusief (omslag)rente	-78.900
Netto lasten taakveld(en)	-78.900
<u>Toe te rekenen lasten:</u>	
Overhead, inclusief (omslag)rente	-31.200
Compensabele btw	-8.200
Totaal lasten	-118.300
Opbrengst heffingen	118.300
Totaal baten	118.300
Dekkingspercentage	100%

Parkeerbelasting

Parkeerbelasting wordt geheven in het kader van parkeerregulering. 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	Kostendekkendheid
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%

Onderwerp legesverordening	Kosten	Overhead	BTW	Totale kosten	Opbrengst	Kostendekkendheid
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	Kostendekkendheid
Dienstverlening in het kader van de Omgevingswet						
Omgevingsvergunningen	-849.700	-583.200	-6.100	-1.439.000	923.600	64%
Totaal leges Omgevingswet	-849.700	-583.200	-6.100	-1.439.000	923.600	64%

Onderwerp legesverordening	Kosten	Overhead	BTW	Totale kosten	Opbrengst	Kostendekkendheid
Dienstverlening volgens Europese dienstenrichtlijn						
Leegstandswet	-200	-200		-400	600	150%
Kansspelen	-700	-600		-1.300	2.000	154%
Horeca	-14.100	-13.400		-27.500	10.300	37%
Organiseren evenement of markt	-500	-500		-1.000	300	30%
Standplaatsen	-1.600	-1.500		-3.100	1.500	48%
Niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	-1.700	-1.600		-3.300	6.600	200%
Totaal leges Dienstverlening volgens Europese dienstenrichtlijn	-18.800	-17.800	0	-36.600	21.300	58%

Onderwerp legesverordening	Kosten	Overhead	BTW	Totale kosten	Opbrengst	Kostendekkendheid
Kostendekkendheid totale tarieventabel	-1.456.600	-1.159.600	-6.100	-2.622.300	2.029.200	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 2027. Voor de afvalstoffenheffing kan 64% van het bedrag kwijtescholden worden. Voor de rioolheffing is dat 71%. In de begroting zijn de volgende bedragen opgenomen voor de kosten van kwijtschelding:

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
U_422020 Kwijtschelding Afvalstoffenheffing	-287.600	-285.800	-285.800	-285.800	-285.800
U_422021 Kwijtschelding OZBE woningen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
U_422022 Kwijtschelding RIOG woningen	-92.600	-117.100	-117.100	-117.100	-117.100

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 2027 te berekenen, wordt uitgegaan van de berekende tarieven en de verwachte gemiddelde WOZ-waarde in 2027.

Lastendruk burgers (woningen)

Omschrijving	2025	2026	2027	Absolute afwijking	Afwijking in %
+ = stijging en - = daling van de lasten					
Eenpersoonshuishouden met een huurwoning					
Rioolgebruik	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%

Omschrijving	2025	2026	2027	Absolute afwijking	Afwijking in %
Afval	286,32	310,44	316,44	6,00	1,9%
Totaal*	395,40	427,80	436,20	8,40	2,0%
Tweepersoonshuishouden met een huurwoning					
Rioolgebruik	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Afval	384,84	417,24	425,28	8,04	1,9%
Totaal*	493,92	534,60	545,04	10,44	2,0%
Meerpersoonshuishouden met een huurwoning					
Rioolgebruik	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Afval	396,36	429,60	437,88	8,28	1,9%
Totaal*	505,44	546,96	557,64	10,68	2,0%
Eenpersoonshuishouden met een koopwoning met een WOZ-waarde van € 474.500					
Rioolgebruik	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Afval	286,32	310,44	316,44	6,00	1,9%
Ozb-eigendom**	362,40	371,13	380,84	9,71	2,6%
Riooleigendom	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Totaal*	866,88	916,29	936,80	20,51	2,2%
Tweepersoonshuishouden met een koopwoning met een WOZ-waarde van € 474.500					
Rioolgebruik	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Afval	384,84	417,24	425,28	8,04	1,9%
Ozb-eigendom**	362,40	371,13	380,84	9,71	2,6%
Riooleigendom	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Totaal*	965,40	1.023,09	1.045,64	22,55	2,2%
Meerpersoonshuishouden met een koopwoning met een WOZ-waarde van € 474.500					
Rioolgebruik	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Afval	396,36	429,60	437,88	8,28	1,9%
Ozb-eigendom**	362,40	371,13	380,84	9,71	2,6%
Riooleigendom	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Totaal*	976,92	1.035,45	1.058,24	22,79	2,2%

* Absoluut en gewogen %.

** OZB-grondslag voor 2025 en 2026 is de gemiddelde WOZ-waarde uit Coelo. OZB 2027 uitgaande van 6,75% stijging WOZ en concept tarief 2027.

Lastendruk bedrijven (niet-woningen)

Omschrijving	2025	2026	2027	Absolute afwijking	Afwijking in %
+ = stijging en - = daling van de lasten					
Niet-woning/bedrijf in eigendom met een WOZ-waarde van € 254.000					
Rioolgebruik	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Ozb-eigendom**	1.206,27	1.234,53	1.366,77	132,24	10,7%
Riooleigendom	109,08	117,36	119,76	2,40	2,0%
Totaal*	1.424,43	1.469,25	1.606,29	137,04	9,3%

* Absoluut en gewogen %.

** OZB 2026 tegen definitief vastgestelde tarief 2026. OZB 2027: uitgaande van een waardeverhoging van 1,9% tegen concept tarief 2027.

Ridderkerk ten opzichte van buurgemeenten

De woonlasten van de omliggende gemeenten voor het belastingjaar 2027 zijn nog niet beschikbaar. Om de woonlasten te kunnen vergelijken wordt gebruik gemaakt van de woonlasten van deze

gemeenten in 2026. 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	310	235	0,0834%	444.000	915	545
Zwijndrecht	359	346	0,0801%	455.000	1.070	705
Hendrik-Ido Ambacht	286	199	0,0859%	523.000	935	485
Barendrecht	291	99	0,0824%	550.000	844	390
Albrandswaard	302	232	0,0959%	583.000	1.093	534

* COELO-Atlas 2026

Tarieven per gemeente - meerpersoonshuishoudens

Gemeente	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	OZB-tarief	Gem. woningwaarde	Woonlasten eigenaar*	Woonlasten huurder*
Ridderkerk	430	235	0,0834%	444.000	1.035	664
Zwijndrecht	386	346	0,0801%	455.000	1.097	733
Hendrik-Ido Ambacht	452	237	0,0859%	523.000	1.139	689
Barendrecht	532	294	0,0824%	550.000	1.279	826
Albrandswaard	439	309	0,0959%	583.000	1.307	748

* COELO-Atlas 2026

Paragraaf 2 Weerstandvermogen en risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond

Wij voeren actief beleid op de beheersing van de risico's die wij lopen. 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 geïnventariseerde 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 risicobeheersing 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 12 juni 2026. 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 wordt

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	Risico dat De BedrijfsvoeringsPartner haar taken niet kan uitvoeren binnen het beschikbaar gestelde budget.	Monitoring, business intelligence, competentieontwikkeling.	5	max.€ 1.050.000	17,79%
2	Risicocluster: uitvoering Jeugdwet - tekorten die ontstaan in de uitvoering van de Jeugdwet.	Beperkte invloed, transformatie keten, monitoring/benchmarking, business intelligence.	5	max.€ 1.300.000	16,82%
3	Risicocluster uitvoering wet- en regelgeving informatieveiligheid en privacy.	Informatiebeveiliging, proces meldpunt datalekken, beheer register gegevensverzamelingen, compliance.	5	max.€ 1.000.000	12,72%
4	Risicocluster: uitvoering van de Participatiewet overstijgt budget.	Beperkte invloed, monitoring, business intelligence.	4	max.€ 875.000	9,23%
5	Cluster Budgetrisico's in overige opneemregelingen, schuldhulpverlening en minima-regelingen.	Schulddienstverlening: preventie/vroegsignalering, competentieontwikkeling, business intelligence.	4	max.€ 650.000	6,35%
6	Risicocluster: schade aan infrastructuur door achterstallig onderhoud (assetmanagement).	Meerjarenonderhoudsplan.	4	max.€ 500.000	6,22%
7	Cluster WMO gerelateerde risico's. Overschrijding van budget(ten).	Beperkte invloed, monitoring, business intelligence.	3	max.€ 500.000	5,34%
8	Financiële en imago-risico's op door de gemeente gesubsidieerde instellingen.	Frequent toepassen audits, voortgangsrapportages van instellingen.	3	max.€ 500.000	4,81%
9	Arbeidsomgeschiktheid van collegelid en/of -leden.	Geaccepteerd risico in plaats van verzekeren.	1	max.€ 1.350.000	4,59%
10	Risicocluster tekorten uitvoering (nieuwe) gedecentraliseerde taken.	Projectbeheersing, monitoring/benchmarking, business intelligence, competentie-ontwikkeling, strategische personeelsplanning.	3	max.€ 500.000	4,28%

Totaal grote risico's:	8.225.000
Totaal overige risico's:	2.337.000
Totaal alle risico's:	10.562.000

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 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.
2. **Tekorten in de uitvoering van de Jeugdwet.** Landelijk stijgt de instroom van complexe, specialistische jeugdhulpvragen door toenemende maatschappelijke prestatiedruk en vroege signalering. Daarnaast dwingen de loonstijgingen in de cao jeugdzorg de regionale inkooptarieven verder omhoog. Richting 2027 verschuift de focus volledig naar scherpe transformatie van de keten om dure residentiële zorg om te buigen naar goedkopere, preventieve hulp in de wijk.
3. **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 continu oplopende kosten op het gebied van noodzakelijk onderhoud, beheer en beveiliging. 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.
De Europese NIS2-richtlijn wordt de komende jaren (vanaf 2027) volledig gehandhaafd. Dit vertaalt zich direct in hogere kosten voor verplichte, onafhankelijke audits, continuïteitstesten en de noodzaak om digitale infrastructuur zwaarder te beveiligen. Leveranciers van cybersecurity schroeven hun tarieven op, waardoor informatieveiligheid onontkoombaar een structureel zwaardere financiële claim legt op de begroting.
4. **In de uitvoering van de Participatiewet (BUIG) wordt ook voor 2027 kostenstijging voorberekend.** De wettelijke verplichting om lokale bijstandsnormen te koppelen aan het wettelijk minimumloon (WML) zorgt voor een automatische stijging van de uitkeringslasten wanneer het WML stijgt. Hoewel de arbeidsmarkt krap blijft, zorgt de economische afkoeling in specifieke sectoren voor een stabiele tot licht stijgende instroom in de bijstand, wat richting 2027 extra druk geeft op het participatiebudget.
5. **Tekorten in overige openeinderegelingen Schuldhulpverlening, minimaregelingen.** 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 schuldhulpverlening zullen de komende jaren, ondanks een lichte toename in de koopkracht, blijven stijgen.
6. **Risicocluster schade aan infrastructuur door achterstallig onderhoud.** Door een hogere kansinschatting stijgt het risico van achterstallig of vertraagd onderhoud en/of vervanging naar de gemeentelijke top 10. Achterstallig of uitgesteld onderhoud aan de infrastructuur kan direct leiden tot acute onvoorziene herstellkosten en uiteenlopende risico's rondom fysieke veiligheid, civieltechnische aansprakelijkheid en logistieke stagnatie.
7. **In de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)** zullen de netto kosten blijven toenemen en zal de vraag voorlopig hoog blijven. De vergrijzing en het aanhouden van het Integraal Afwegingskader zorgen voor een hoge kans op Wmo-budgetoverschrijdingen richting en in 2027. Deze aanhoudende instroom verhoogt de druk op de gemeentebegroting.

8. **Het risico dat gesubsidieerde instellingen lopen op mogelijke tekorten** blijft aanwezig en zal toe gaan nemen wanneer er door noodzakelijke bezuinigingen keuzes gemaakt moeten worden en de economische tegenwind aanhoudt. Richting 2027 hebben we de maximale gevolgen hoger ingeschat.
9. Rondom het risico van **arbeidsongeschiktheid van collegeleden** is er voor gekozen om dit niet af te dekken met een verzekering, maar als geaccepteerd risico te beschouwen.
10. 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.

Risico's die nu net buiten de top 10 vallen of nieuw zijn opgenomen:

- **Risico's niet te dekken binnen grondexploitatie.** Vertragingsschade en/of extra kosten bij bouwprojecten als direct gevolg van o.a. regionale netcongestie, rentefluctuaties en vertraagde vergunningsprocedure (omgevingswet) vormen genoeg aanleiding een risico op te blijven nemen van € 250.000 met kans 3.
- **Maatschappelijke ontwrichting door schaarste** (nieuw: € 200.000 kans 4). De voorbereidingen op mogelijke brandstof- of grondstoffenschaarste worden intensiever. Dit opkomende risico vraagt om het actualiseren van noodplannen en het opzetten van crisiscommunicatie. Indien schaarste optreedt, stijgen de operationele kosten voor logistiek en handhaving direct.
- **Uitval vitale infrastructuur zoals stroomuitval** (nieuw: € 200.000 kans 4). Door de kwetsbaarheid van het energienet stijgt de kans op incidentele stroomuitval. Dit dwingt de organisatie tot investeringen in fysieke weerbaarheid (noodstroomvoorzieningen) en scherpe protocollen om de zorgplicht naar kwetsbaren die afhankelijk zijn van vitale infrastructuur te kunnen garanderen.
- **Ondermijning en veiligheid** (nieuw: € 150.000 kans 4). De verharding en digitalisering van criminaliteit sijpelt door naar de lokale samenleving en economie (vastgoed, buitengebied). De aanpak van ondermijning vraagt om een intensievere, integrale handhaving en extra inzet op de juridische toetsing van vergunningen.

Weerstandsvermogen

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.

Weerstandsvermogen	Startcapaciteit	Stortingen/Lasten	Onttrekkingen/Baten	Geprognostiseerd saldo
Algemene reserve	30.229.500	0	637.500	29.592.000
Onvoorzien	25.000	-25.000	0	0
Totaal Lasten	30.254.500	-25.000	637.500	29.592.000

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 € 4.620.135 (benodigde weerstandscapaciteit).

Zekerheidspercentage	Bedrag
5%	2.734.661
25%	3.167.509
50%	3.649.943
75%	4.145.623
90%	4.620.135
95%	4.919.176

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

Ratio weerstandsvermogen

$$0 \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} 0 = \frac{29.592.000}{4.620.135} 0 = 6,4$$

Norm

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio. Het ratio weerstandsvermogen valt met 6,4 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.

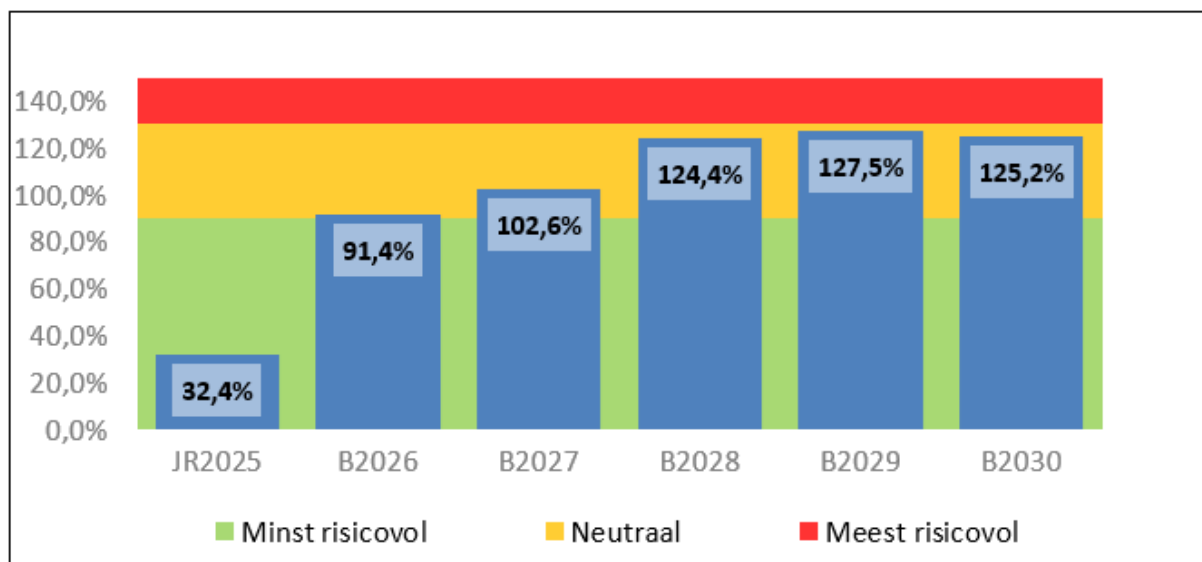
Kengetallen	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte	>0%	0	<0%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

Kengetallen	Jaarrekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Netto schuldquote	32,4%	91,4%	102,6%	124,4%	127,5%	125,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd	27,8%	86,9%	95,6%	117,3%	120,3%	118,1%
Solvabiliteitsratio	45,8%	29,8%	26,8%	23,0%	22,0%	21,4%
Grondexploitatie	-0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	-2,3%	0,4%	-1,1%	-2,9%	-2,4%	-1,5%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	93,1%	98,3%	96,6%	100,7%	99,8%	99,1%

Netto schuldquote

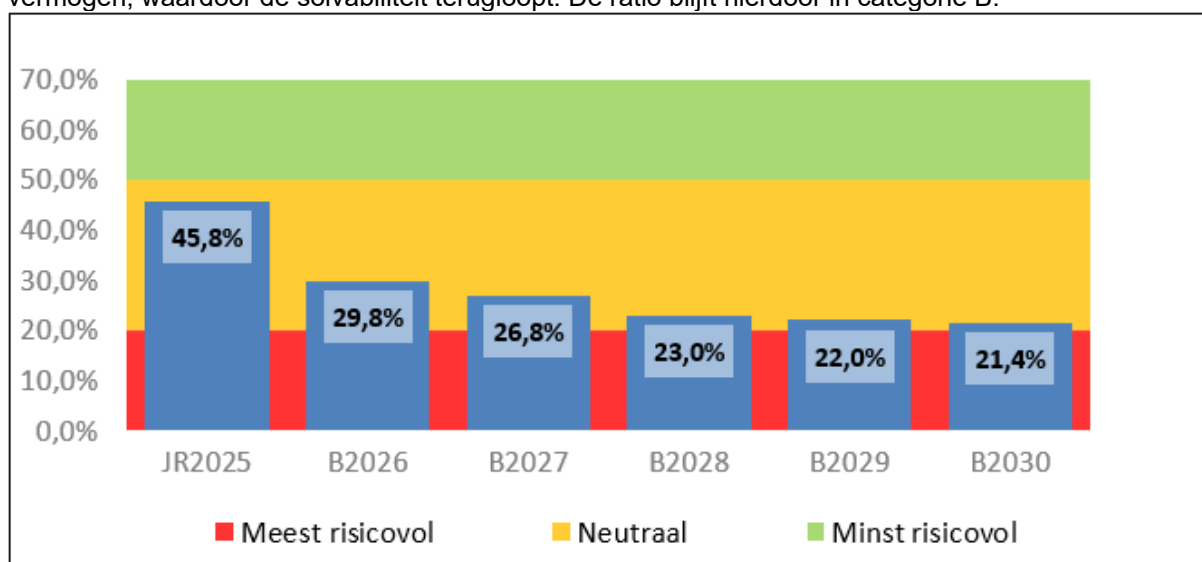
De **netto schuldquote** geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de opbrengsten. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

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.



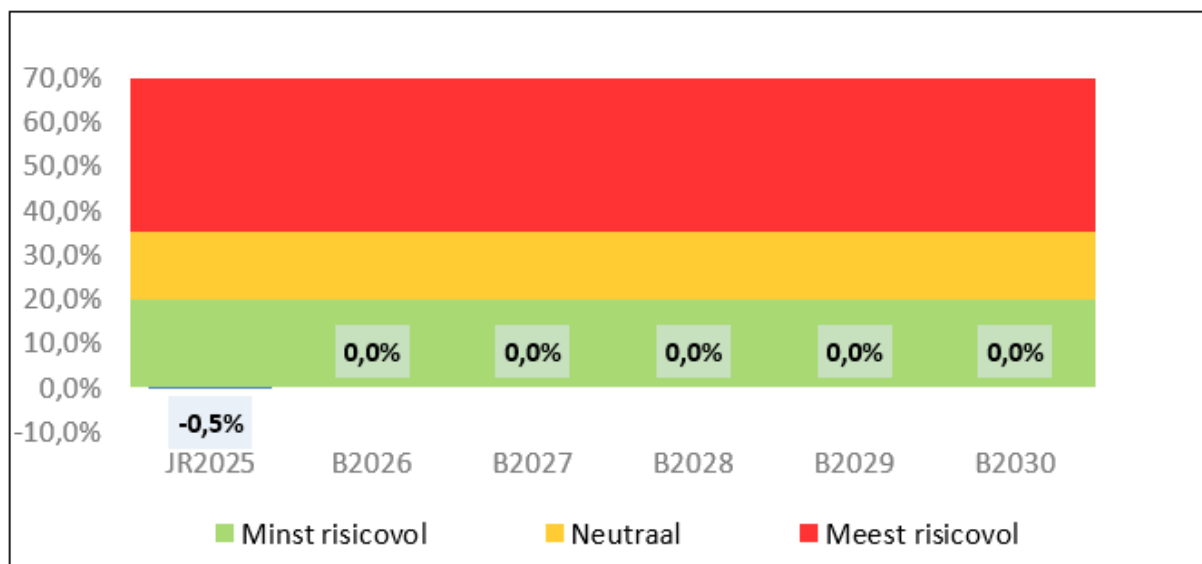
Solvabiliteitsratio

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 blijft hierdoor in categorie B.



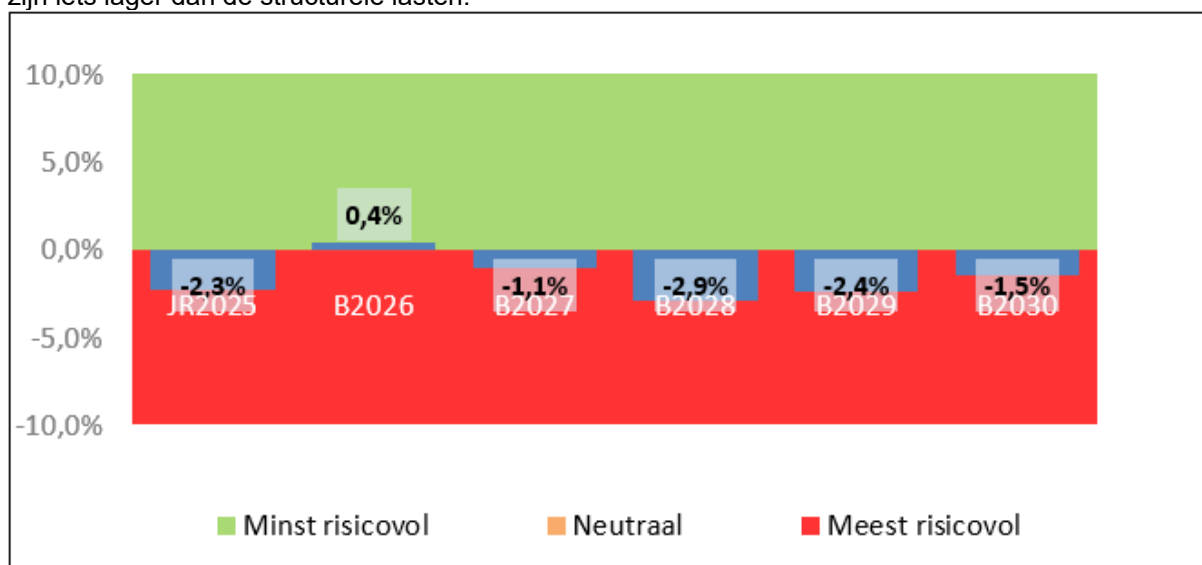
Grondexploitatie

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 grondexploitaties, is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het eindigen van de grondexploitaties in 2026 heeft als gevolg dat het kengetal 0 procent aangeeft.



Structurele exploitatieruimte

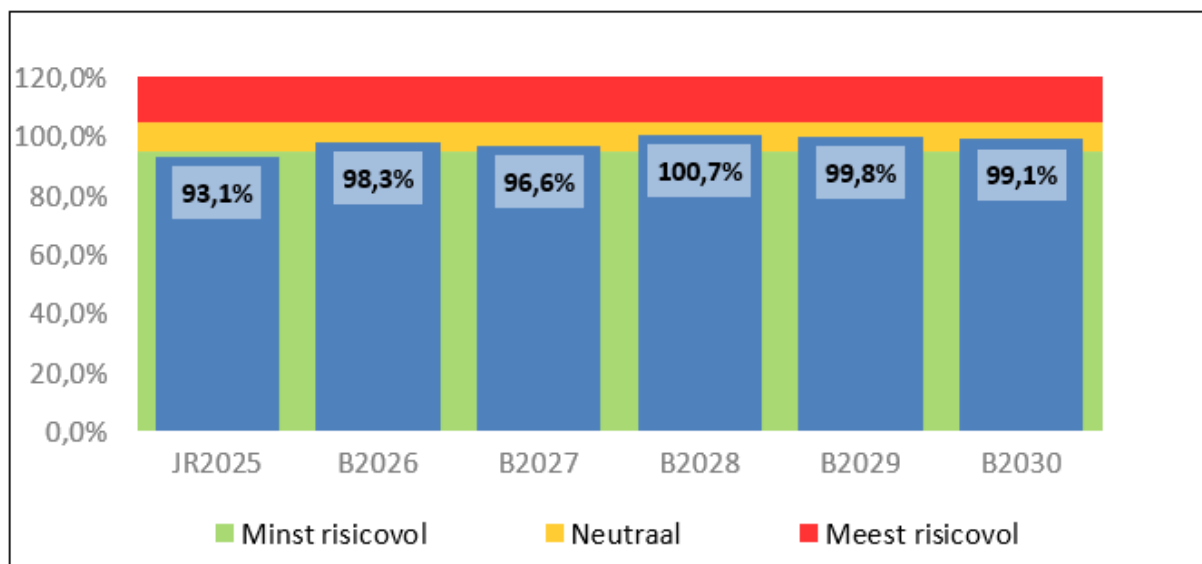
De **structurele exploitatieruimte** is van belang om te kunnen beoordelen of de structurele ruimte voldoende is om structurele lasten te dragen. De marge tussen categorie A en C is klein. De meerjarige ontwikkeling laat nog altijd een schommeling net rond de 0 zien, waarbij de waarde vanaf het jaar 2027 een klein negatief percentage laat zien. Met andere woorden de structurele baten zijn iets lager dan de structurele lasten.



Gemeentelijke belastingcapaciteit

De benutte belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde van 2026 (€ 1.095).

De belastingdruk ligt in 2027 nog onder het landelijke gemiddelde. Ook meerjarig wordt de ontwikkeling van de lastendruk vergeleken met het gemiddelde in 2026. Gegevens van 2027 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 2026, maar hoger.



Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Wij beheren de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen. Deze ruimte bevat kapitaalgoederen zoals wegen, openbare verlichting, riolering, civiele kunstwerken, water, groen, speelterreinen en gebouwen. Kapitaalgoederen hebben onderhoud nodig voor veilig gebruik. Dit omvat zowel groot als klein onderhoud. De kosten en planning staan in beheerplannen. Onze uitgangspunten zijn het actuele beleidskader, het Besluit begroting en verantwoording, de nota Reserves en Voorzieningen 2025-2028 en de Financiële Verordening 2025 met afschrijvingstabel. De provincie vindt actuele beheerplannen belangrijk voor financieel toezicht. Deze plannen tonen of de budgetten de komende jaren voldoende zijn voor de beleidskaders. In de tabel hieronder staan de beschikbare beheerplannen.

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
Speelterreinen	2026	2030	2030	Nee
Beheerplan wegen	2023	2027	2027	Ja
Programma Stedelijk Water	2023	2027	2027	Ja
Waterhuishouding	2026	2030	2030	Nee
Meerjarenonderhoudsplannen gebouwen	2018	2021	2026	Ja
Meerjarenonderhoudsplannen sportaccommodaties	2018	2021	2026	Ja

Openbare verlichting

Kerncijfers

- 8.466 lichtmasten
- 8.712 totaal armaturen
- 2.137 conventionele armaturen
- 2.137 conventionele lampen
- 6.575 led armaturen
- 6.575 led lampen

Beheer

Naast ons zijn ook andere beheerders verantwoordelijk voor de verlichting in de openbare ruimte. Bijvoorbeeld wegen met verlichting die eigendom zijn van het Waterschap Hollandse Delta. De

lichtmasten worden regelmatig gecontroleerd tijdens dagelijks onderhoud, verschillende beheer- en civiele projecten en bij het schoonmaken ervan. Lichtmasten van veertig jaar of ouder worden na inspectie in beheerprojecten in groepen vervangen. Onveilige situaties, vaak gemeld door burgers en bedrijven, worden direct opgelost via het dagelijks onderhoud. Armaturen hebben een verwachte levensduur 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 2027 verwachten we 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 2027 ongeveer 850 armaturen en 50 lichtmasten te vervangen.

Budget

Openbare verlichting	Begroot
Klein onderhoud	-331.000
Groot onderhoud	-365.500
Investerings	-506.900
Totaal openbare verlichting	-1.203.400

Civiele kunstwerken

Kerncijfers

- 50 damwanden/keermuren/walmuren
- 73 fiets-/voetbruggen
- 18 geleiderails
- 10 geluidsmuren
- 108 overige kunstwerken
- 77 trappen
- 37 verkeersbruggen/viaducten/tunnels

Beheer

Bruggen, tunnels, viaducten, duikers, damwanden, kademuren, steigers en dijktrappen vallen onder civiele kunstwerken. Elke vijf jaar inspecteren we deze kunstwerken uitgebreid. Dit gebeurt volgens de CUR117-aanbeveling voor categorie B2 (toestandsinspectie), B5 (hersteladvies) en C2 (meerjarenonderhoudsplanung en budgetraming). Houten bruggen en kunstwerken, die meer onderhoud nodig hebben, worden tussendoor visueel gecontroleerd. Op basis van de inspectieresultaten bepalen we de onderhouds- en vervangingsmaatregelen. Deze kunnen variëren van klein onderhoud tot grootschalige vervangingen.

Vooruitblik

Het dagelijks onderhoud richt zich voornamelijk op schoonmaken en het herstellen van kleinere schades. Daarnaast worden op basis van inspectieresultaten planmatige onderhoudsmaatregelen uitgevoerd.

In 2027 worden diverse onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd, waaronder het herstellen van scheefstand van de damwand aan de Pruimendijk 212-214 en de keermuur aan de Havenstraat 3, herstel van schade aan beton- en metselwerk van de brug aan de Rijksstraatweg over de Waal, herstel van scheurvorming in de keermuur aan de Benedenrijweg ter hoogte van de Blaak, het vervangen van de lijngoot in de tunnel aan de Sportlaan, het vervangen van kitvoegen in de tunnel aan de Benedenrijweg, herstel van de geleiderail aan de Lagenweg, het vervangen van de leuning van de brug aan het Dijkje 157 en conserveringswerkzaamheden aan ponton De Schans.

Daarnaast zijn voor twee grote civiele kunstwerken maatregelen in voorbereiding die buiten het reguliere onderhoud vallen. Om de stabiliteit van de oeverconstructie langs de Drierivierenlaan te borgen, zijn mogelijk aanvullende maatregelen nodig. De vervanging van de keermuur aan de Benedenrijweg ter hoogte van Huys ten Donck kan naar verwachting in 2027 worden uitgevoerd. Voor beide projecten worden afzonderlijke raadsvoorstellen voorbereid.

Budget

Civiele kunstwerken	Begroot
Klein onderhoud	-714.400
Groot onderhoud	-247.200
Investerings	-2.038.000
Totaal civiele kunstwerken	-2.999.600

Openbaar groen, inclusief recreatiegebieden

Kerncijfers

- 19.982 bomen
- 8.277.000 m3 boomkroonvolume
- 313.000 m2 cultuurbepanting
- 1.419.000 m2 gras
- 14.000 m2 haag
- 401.000 m2 natuurlijke bepanting

Beheer

Wij beheren de recreatiegebieden de Gorzen, Ridderhaven en het Reijerpark. De grienden en de Crezéepolder worden beheerd door de Stichting Zuid-Hollands Landschap. De Donckse Velden, het Oosterpark en de Wevershoek vallen onder het beheer van het Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde (NRIJ). Het Donckse Bos is van de Stichting Het Huys ten Donck. Voor het Waalbos hebben wij een beheerovereenkomst met Staatsbosbeheer. De surfbocht bij het Waalbos wordt beheerd door het NRIJ.

De kwaliteit van de bomen wordt bewaakt met boomveiligheidscontroles en onderzoeken. Deze controles vinden elke drie jaar plaats, en voor sommige bomen elk jaar. Hieruit komen maatregelen voort om de bomen gezond en veilig te houden. Soms is het nodig om bomen te kappen, maar vaak is snoeien voldoende.

Vooruitblik

In 2027 zetten we de uitvoering van het Beheerplan Groen voort. Daarbij ligt de nadruk op het duurzaam in stand houden en verbeteren van de kwaliteit van het openbaar groen. We werken verder aan groeiplaatsverbetering voor bomen, een passende soortkeuze bij vervanging en het vervangen van bepantings- en bosplantsoenvakken op basis van vitaliteit, klimaatbestendigheid en geschiktheid voor de locatie. Er wordt ingezet op het vergroten van het boomkroonvolume en het versterken van de biodiversiteit.

Daarnaast blijven we werken aan een klimaatbestendige en aantrekkelijke openbare ruimte, waarbij groen bijdraagt aan het beperken van hittestress, het opvangen van water en het vergroten van de leefbaarheid. De inzet van de schaapskudde was een pilot en wordt geëvalueerd, waarna wordt gezien of voortzetting mogelijk is. Het programma Werken vanuit Ecologie is in 2026 afgerond en wordt eveneens geëvalueerd.

Budget

Openbaar groen	Begroot
Onderhoud, inclusief groot onderhoud	-3.358.900
Investerings	-1.490.500
Totaal openbaar groen	-4.849.400

Speelvoorzieningen

Kerncijfers

- 174 speelplekken
- 865 speeltoestellen

Beheer

De speeltoestellen inspecteren we elk jaar vier keer op veiligheid. Op basis van de laatste veiligheidsinspectie van het jaar maken we de jaarplanning. Naast veiligheid kunnen veranderde bevolkingsgegevens in een wijk of het einde van de levensduur van de speeltoestellen redenen zijn om een speelplek opnieuw in te richten. Tijdens de voorbereidingen voor de herinrichting betrekken we de gebruikers en buurtbewoners bij het proces. Eerst kunnen zij hun ideeën delen. Daarna maken we op basis van de meest haalbare ideeën twee ontwerpen met speeltoestellen. Uiteindelijk kan iedereen, maar bij voorkeur de kinderen, een keuze maken. Het ontwerp met de meeste stemmen realiseren we.

Vooruitblik

Aan de hand van de resultaten van de laatste veiligheidsinspectie van het jaar wordt de planning voor 2027 gemaakt. We verwachten in ieder geval aan de slag te gaan op de volgende locaties:

- Begoniastraat
- Damstraat
- Ds. Sleeswijk Visserstraat
- Electropark
- Huygensplantsoen
- Jan Willem Frisostraat
- Krammerhof
- Loodspad
- Mauritshoek
- Merel
- Prinsenstraat
- Prinses Marijkestraat
- Scheldeplein

Budget

Speelvoorzieningen	Begroot
Klein onderhoud	-709.700
Groot onderhoud	-31.400
Investerings	-705.200
Totaal speelvoorzieningen	-1.446.300

Wegen, fiets- en voetpaden (verhardingen)

Kerncijfers

- 597.000 m2 asfalt
- 21.000 m2 cementbeton
- 1.809.000 m2 elementenverharding
- 942 m goot
- 6.000 m2 grasstenen
- 34.000 m2 halfverharding
- 21.446 kolken
- 66.000 m2 overige verharding

Beheer

Naast de landelijke richtlijnen voor wegonderhoud kijken we ook naar de lokale kwaliteitsniveaus. Voor bedrijventerreinen in Ridderkerk geldt kwaliteitsniveau C. Voor de rest van Ridderkerk, inclusief fietspaden door of langs bedrijventerreinen, geldt kwaliteitsniveau B. Het onderhoudsprogramma wordt opgesteld op basis van de jaarlijkse wegininspectie, extra onderzoeken, levensduur, uitstraling (kwaliteitsniveau) en binnenstedelijke ontwikkelingen. Bij asfaltwerken moet vertraging van noodzakelijk onderhoud worden vermeden om kapitaalverlies te voorkomen. Stellen we het onderhoud aan het asfalt te lang uit, dan zijn zwaardere of duurdere maatregelen nodig. Elementenverharding leidt niet tot kapitaalverlies. Bij uitstel vermindert alleen de beeldkwaliteit.

Naast planmatig (groot) onderhoud, gebeurt er dagelijks (klein) onderhoud. Planmatig onderhoud zorgt ervoor dat iets weer in goede staat komt. Dagelijks onderhoud houdt het in goede staat, zoals het herstellen van verzakte bestrating. Bij dagelijks onderhoud worden gevaarlijke situaties meteen aangepakt. Als de veiligheid in gevaar is, wordt er direct onderhoud uitgevoerd. Dit kan bijvoorbeeld een gat in de weg of losse tegels door boomwortels zijn.

Vooruitblik

In 2027 wordt uitvoering gegeven aan de geplande vervangings- en onderhoudsopgave van de gemeentelijke verhardingen. Daarbij wordt integraal gewerkt, waarbij onderhoud aan wegen waar mogelijk wordt gecombineerd met werkzaamheden aan de riolering en de inrichting van de openbare ruimte. In 2027 start de uitvoering van Westdonck en worden onder andere de voorbereidingen getroffen voor de projecten Slikkerveer Noord, Centrum en West en de verdere fasen van de Bloemenbuurt en Rivierenbuurt. Daarnaast wordt het reguliere groot onderhoud voortgezet, met name in grote delen van Drievliet. De resultaten van wegininspecties en beeldkwaliteitsschouwen blijven daarbij leidend, waarbij verhardingen met de laagste kwaliteit prioriteit krijgen.

Ook wordt in 2027 uitvoering gegeven aan onderdelen van de Metropolitane Fietsroute (MFR). De aanleg en verbetering van fietsvoorzieningen draagt bij aan een hoogwaardig regionaal fietsnetwerk en wordt waar mogelijk geïntegreerd met de lopende onderhouds- en herinrichtingsprojecten.

Budget

Wegen	Begroet
Klein onderhoud	-2.588.100
Groot onderhoud	-2.288.500
Investerings	-4.691.100
Saldo van stortingen en onttrekkingen reserves	-410.000
Totaal wegen	-9.977.700
Stand reserve per 1 januari 2027	3.378.727
Stortingen	1.655.700
Onttrekkingen	-2.065.700
Stand reserve per 31 december 2027	2.968.727

Riolering

Kerncijfers

- 291 km riolering
- 23.800 rioolaansluitingen
- 48 rioolgemalen
- 2 tunnelgemalen
- 8 bergbezinkvoorzieningen
- 2 bergingsriolen
- 3 drainagegemalen
- 50 km drukriolering en persleidingen
- 121 drukrioleringspompen
- 2 fontein
- 5 oppervlaktegemalen

Beheer

Riolering is belangrijk voor de volksgezondheid, de kwaliteit van de leefomgeving, de bodem en het grond- en oppervlaktewater. Wij zorgen voor de inzameling van stedelijk afvalwater en hemelwater dat particulieren niet zelf kunnen verwerken. We proberen de nadelige gevolgen van de grondwaterstand te beperken. Het beleid voor beheer en onderhoud van riolering is vastgelegd in het Programma Stedelijk Water 2023-2027 (PSW). De kosten worden gedekt door de rioolheffing en zijn verdeeld in twee delen: beheer en onderhoud (exploitatiekosten) en vervangingsinvesteringen voor alle onderdelen van de (afval)waterketen. Klimaatverandering zorgt voor grotere extremen: meer regen in korte tijd en extremere temperaturen. Wij passen ons aan klimaatverandering aan. Bij

nieuwbouwprojecten of herontwikkelingen worden openbare ruimten zo ontworpen dat pieken in neerslag goed opgevangen kunnen worden.

Vooruitblik

In 2027 zetten we de uitvoering van het Programma Stedelijk Water voort. Daarbij wordt gewerkt aan het vervangen, renoveren en duurzaam beheren van het rioolstelsel. De uitvoering van rioolrenovaties door middel van relinen (zonder grote graafwerkzaamheden) staat gepland voor 2027. Hiermee wordt op moeilijk bereikbare locaties de levensduur van bestaande riolen verlengd zonder ingrijpende graafwerkzaamheden. Daarnaast wordt in 2027 uitvoering gegeven aan het reguliere onderhouds- en renovatieprogramma van de gemalen. Verder worden voorbereidingen getroffen voor toekomstige vervangingsprojecten die integraal worden uitgevoerd met wegonderhoud en herinrichtingen van de openbare ruimte. Tot slot wordt gewerkt aan het optimaliseren van het beheer van rioolassets, waaronder de inventarisatie van schuiven en het actualiseren van de onderhouds- en inspectiestrategie.

Budget

Riolering	Begroet
Onderhoud, inclusief groot onderhoud	-9.600
Investerings	-275.200
Totaal riolering	-284.800

Waterhuishouding

Kerncijfers

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

Beheer

Het waterschap is verantwoordelijk voor de waterkwaliteit en de waterkwantiteit van al het water in de gemeente. Het waterschap onderhoudt zelf de hoofdwatgangen. Wij onderhouden het andere water grotendeels. Ook Rijkswaterstaat, de provincie, natuurorganisaties en particulieren zijn deels verantwoordelijk voor het onderhoud van sommige watgangen. Het waterschap controleert of het onderhoud goed is uitgevoerd. Er mogen bijvoorbeeld niet te veel bagger en waterplanten in het water zijn. Het beleid van het waterschap is daarom belangrijk voor ons waterbeheer. Metingen van bagger op de waterbodem bepalen welke watgangen worden gebaggerd. Het waterschap baggert de hoofdwatgangen zelf. Als de naastgelegen grond van ons is, moeten wij de bagger ontvangen. Wij betalen dan voor het transport en de afvoer.

Beschoeiingen worden vervangen na inspecties. Veiligheid is vaak de reden. Voor vervanging wordt gekeken of een natuurlijke oever mogelijk is. Dan is geen nieuwe beschoeiing nodig en krijgen planten en dieren meer kans. Bij oeverbeschoeiing letten we op het plaatsen en behouden van faunatrappetjes.

Vooruitblik

Op basis van metingen van de baggeraanwas op de waterbodem bepalen we welke watgangen in 2027 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 2027 wordt er op diverse plaatsen oeverbeplanting aangeplant. Op een aantal locaties wordt de beschoeiing vervangen. Op basis van de inspectie van de stuwen wordt samen met het waterschap in 2027 een meerjarenplanning gemaakt voor het onderhoud en vervanging.

Budget

Waterhuishouding	Begroot
Klein onderhoud	-484.300
Groot onderhoud	-172.400
Investerings	-249.000
Totaal waterhuishouding	-905.700

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 westzijde een industriehaven met twee watergebonden bedrijven en een passantensteiger. Aan de oostzijde een recreatiehaven met twee jachthavens. Behalve de passantensteiger worden de overige delen verhuurd. Bij de passantensteiger ligt een schip dat vluchtelingen huisvest.

Beheer

Door de toename van scheepsbewegingen bij De Noord, onzekerheden over de hoeveelheid baggerslib en de verplaatsing daarvan binnen de haven, is monitoring met dieptemetingen nodig. De constructies in de haven worden vervangen indien dat nodig is. Er is geen vast budget voor gereserveerd.

Vooruitblik

Op basis van de monitoringsresultaten van de afgelopen jaren, wordt in 2027 een lange termijnplanning voor het baggeren opgesteld.

Budget

Haven	Begroot
Klein onderhoud	-45.900
Investerings	-97.400
Saldo van stortingen en onttrekkingen reserves	-32.700
Totaal wegen	-176.000

Stand reserve per 1 januari 2027	962.871
Stortingen	32.700
Onttrekkingen	0
Stand reserve per 31 december 2027	995.571

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, het rouwcentrum en andere dienstgebouwen.
- Binnen- en buitensportaccommodaties waaronder recreatiecentrum de Fakkel.
- Wijkcentra.
- Kinderdagverblijven.
- Enkele bedrijfsruimten en woningen.
- Voormalige onderwijsgebouwen.

Enkele gemeentelijke gebouwen hebben een rijksmonumentale of gemeentelijk monumentale status.

Beheer

We beheren de gebouwen aan de hand van het gewenst onderhoudsniveau. Deze leggen wij vast in een Meerjarenonderhoudsplan met bijhorende Meerjarenonderhoudsbegroting. Zo waarborgen we de kwaliteit en verlengen we de levensduur van het vastgoed. We streven ernaar om het vastgoed zo goed als mogelijk te laten aansluiten op de maatschappelijke behoeften. Daarnaast zetten we in op multifunctionaliteit en optimaliseren wij de bezettingsgraad.

Wij werken samen met maatschappelijk partners, als Stichting Facet Ridderkerk, om het vastgoed efficiënt en toekomstbestendig te exploiteren.

Vooruitblik

Naar verwachting start in 2027 de bouw van het herontwikkelingsproject Havenstraat 53. Ook wordt dan gestart met de bouw van het nieuwe recreatiecentrum De Fakkel en het nieuwe gebouw voor de NV BAR. Het nieuwe wijkcentrum in de nieuwbouw de Wingerd zal in 2027 in beheer worden genomen. De restauratie van de Singelkerktoren zal in 2027 starten.

De voormalige gemeentewerf aan de PC Hooftstraat 2 en de voormalige gebouwen van de Loods en de Gooth aan de PC Hooftstraat 4 worden gesloopt in 2027.

In het gemeentehuis verbeteren we de brandscheidingen en passen we het Noodstroomaggregaat (NSA) aan de eisen van de crisisorganisatie aan. Er vindt onderzoek plaats naar de Warmte-Koudeopslagsysteem (WKO) door veranderende regelgeving.

In 2027 voeren we het planmatig onderhoud uit conform het Meerjarenonderhoudsprogramma. De werkzaamheden om het vastgoed verder te verduurzamen worden in 2027 voortgezet.

Tot slot wordt het vastgoedinformatiesysteem uitgebreid met een verhuurmodule.

Budget

Gemeentelijke gebouwen	Begroot
Klein onderhoud	-2.266.300
Groot onderhoud	-990.700
Investerings	-11.710.000
Saldo van stortingen en onttrekkingen reserves	-284.200
Totaal gemeentelijke gebouwen	-15.251.200

Stand reserve per 1 januari 2027	3.408.033
Stortingen	512.100
Onttrekkingen	-796.300
Stand reserve per 31 december 2027	3.123.833

Sportaccommodaties	Begroot
Klein onderhoud	-5.565.300

Sportaccommodaties	Begroot
Groot onderhoud	-351.700
Investerings	-24.653.400
Saldo van stortingen en onttrekkingen reserves	-59.600
Totaal sportaccommodaties	-30.630.000

Stand reserve per 1 januari 2027	1.186.762
Stortingen	250.000
Onttrekkingen	-309.600
Stand reserve per 31 december 2027	1.127.162

Onderwijsgebouwen	Begroot
Onderhoud, inclusief groot onderhoud	-748.400
Investerings	-9.533.400
Totaal onderwijsgebouwen	-10.281.800

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 2027 tot en met 2030. 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 is vastgelegd in de financiële verordening 2025 en het treasurystatuut 2024.

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. Voor nieuwe langlopende leningen houden we rekening met een rente van 3,8% (looptijd 20 jaar). Voor (korte) rente op kasgeld (looptijd < 1 jaar) rekenen we met 2,5%. 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 2027. 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	-15.000.000	-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
Saldo	-12.500.000	-12.500.000	-12.500.000	-12.500.000
4a. Begrotingstotaal 2027	191.045.200			
4b. Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,5%			
4. Kasgeldlimiet	16.238.800	16.238.800	16.238.800	16.238.800
Toets Kasgeldlimiet				
5. Ruimte onder kasgeldlimiet (4 + 3)	3.738.800	3.738.800	3.738.800	3.738.800

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 (bijvoorbeeld voor grondexploitatie) met lang vreemd vermogen te financieren.

Renterisico op vaste schuld	2027	2028	2029	2030
1. Netto renteherziening op vaste schuld	0	0	0	0
2. Betaalde aflossingen	-6.085.000	-9.085.000	-10.585.000	-10.585.000
3. Renterisico op vaste schuld (1 + 2)	-6.085.000	-9.085.000	-10.585.000	-10.585.000
Renterisiconorm				
4a. Begrotingstotaal 2027	191.045.200			
4b. Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20,0%			
4. Renterisiconorm	38.209.000	38.209.000	38.209.000	38.209.000
Toets Renterisiconorm				
5. Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)	32.124.000	29.124.000	27.624.000	27.624.000

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 de komende jaren staan hoge uitgaven voor (specifieke) investeringen gepland. Vanwege dit verwachte investeringsvolume prognosticeren we voor de periode 2027 tot en met 2030 nieuwe

langlopende financieringen. Dit doen wij door middel van zogenaamde totaal financiering; we financieren op basis van onze totale behoefte en dus niet apart per (investerings)project.

Overzicht Financieringsbehoefte	2027	2028	2029	2030
Boekwaarde kapitaaluitgaven per 31 december				
Vaste activa	297.499.600	324.243.400	326.598.700	321.792.600
Grondbedrijf	0	0	0	0
Totaal te financieren kapitaalgoederen	297.499.600	324.243.400	326.598.700	321.792.600
Boekwaarde financieringsmiddelen per 31 december				
Geldleningen	124.330.800	145.245.800	134.660.800	124.075.800
Reserves	87.805.500	81.747.300	78.702.200	75.656.300
Voorzieningen	18.839.200	14.575.900	14.495.400	14.780.400
Totaal financieringsmiddelen	230.975.500	241.569.000	227.858.400	214.512.500
Financieringsoverschot (+) of -tekort (-)	-66.524.100	-82.674.400	-98.740.300	-107.280.100

Leningenportefeuille

Bij een (structureel) liquiditeitstekort sluiten we een langlopende geldlening af door middel van een zorgvuldig offertetraject om daarmee tegen een zo gunstig mogelijke marktrente te kunnen afsluiten. In onderstaand overzicht is het verloop van de reeds opgenomen langlopende leningen en de nieuw te verwachte af te sluiten langlopende leningen opgenomen. Uitgaande van de geactualiseerde investeringsplanning verwachten we in 2027 maximaal € 60 miljoen aan nieuw langlopende financiering nodig te hebben. Vanaf 2028 houden we nog eens rekening met maximaal € 30 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 2027 een stelpost 'onderuitputting afschrijvingslasten' opgenomen. Dit doen we omdat de praktijk laat zien dat investeringen achterblijven. Omdat de verwerkte investeringen in deze begroting niet allemaal volgens plan gerealiseerd zullen worden heeft dit 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	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stand leningen per 1-1	49.583.300	45.033.300	70.415.800	124.330.800	145.245.800	134.660.800
Nieuwe leningen	0	30.700.000	60.000.000	30.000.000	0	0
Reguliere aflossingen	-4.550.000	-5.317.500	-6.085.000	-6.085.000	-6.085.000	-6.085.000
Aflossing nieuwe leningen	0	0	0	-3.000.000	-4.500.000	-4.500.000
Stand leningen per 31-12	45.033.300	70.415.800	124.330.800	145.245.800	134.660.800	124.075.800
Gemiddeld rentepercentage	2,988%	3,340%	3,392%	3,533%	3,523%	3,022%

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 zogenaamde '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 2027 uit op een gemiddelde renteomslagpercentage van

1,03%. Voor 2027 hanteren we een omslagpercentage van afgerond 1,20% conform het uitgangspunt in de Kaderbrief 2027.

Schema rentetoerekening	+ of -	Bedrag
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	+/+	2.589.200
Externe rentebaten	-/-	250.000
Totaal door te rekenen externe rente		2.339.200
Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	
Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	
Saldo door te rekenen externe rente		2.339.200
Rente over het eigen vermogen	+/+	
Rente over voorzieningen	+/+	113.000
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		2.452.200
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	0
Renteresultaat op het taakveld treasury		
Toe te rekenen rente		2.452.200
Boekwaarde per 1-1-2027		238.391.000
Renteomslagpercentage		1,03%

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 2026 is het totaal van de directe garantstellingen € 41 miljoen. Het totaal van de garantstellingen met een achtervangfunctie via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw is € 47,8 miljoen. Het risico dat de gemeente loopt bij deze garantstellingen is meegenomen in de berekening van het 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 2027 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 van De BedrijfsvoeringsPartner gaat hier nader op in.

Ambtelijke organisatie

In 2027 zetten we de verdere ontwikkeling van onze organisatie voort. We investeren in de versterking van leiderschap, goed werkgeverschap, leren en ontwikkelen en een goede werkomgeving. Ook

werken we verder aan een organisatiecultuur waarin eigenaarschap, samenwerking, verantwoordelijkheid en aanspreekbaarheid centraal staan. Daarmee bouwen we aan een betrokken en betrouwbare organisatie die wendbaar inspeelt op maatschappelijke ontwikkelingen en ruimte biedt voor moderne manieren van werken. Zo blijven we inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners op een persoonlijke en kwalitatief goede manier bedienen. Dit versterken we de komende tijd verder door het beheer, onderhoud en exploitatie van de binnensportvoorzieningen en ook de sporthalbeheerders van Sport Service Ridderkerk over te nemen. Er is daarbij continu aandacht voor de mens, ontwikkeling en verbinding binnen de organisatie. De ondersteunende bedrijfsvoeringstaken worden door De BedrijfsvoeringsPartner uitgevoerd.

Strategische PersoneelPlanning

Om invulling te kunnen geven aan de hiervoor genoemde ontwikkeling van de ambtelijke organisatie wordt de Strategische PersoneelPlanning (SPP) geactualiseerd. Het ondersteunt directie, management en teamleiders bij het realiseren van de organisatiedoelen door inzicht te geven in de toekomstige personeelsbehoefte. Het instrument helpt het management om het personeelsbeleid toekomstbestendig te maken en de organisatie voor te bereiden op toekomstige ontwikkelingen.

Personeelskosten

De loonkosten voor het jaar 2027 zijn opgenomen op basis van de werkelijke lasten en bijgesteld volgens de laatst vastgestelde cao. De huidige cao loopt tot 1 april 2027. Als uitgangspunt voor de nieuwe cao is aangesloten bij de index 'Loonvoet sector overheid' van het Centraal Planbureau (CPB) uit het Centraal Economisch Plan 2026 (CEP). Dit betekent dat we rekening houden met een stijging van de werkgeverslasten van 3,4%.

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 2027
Loonkosten	-33.168.800
Overige personeelskosten	-439.000
Opleidingskosten	-509.000
Overige kosten	-363.700
Totaal Lasten	-34.480.500

Uurtarieven

Aan de hand van gegevens uit de begroting wordt een tweetal uurtarieven berekend. Het eerste tarief is een basis-uurtarief dat gebruikt wordt voor het in rekening brengen van kosten bij derden en schadegevallen. Het tweede tarief is een uurtarief voor toerekening aan grondexploitatieplannen (grexen), investeringen en afrekeningen (subsidie)projecten op basis van tijdschrijven.

I. Basis-uurtarief 2027

A. Aantal fte - personeelsformatie Ridderkerk	342,83
B. Productieve uren per fte	1.323,56
C. Aantal productieve uren per jaar (A. x B.)	453.755,64
D. Netto personeelslasten	32.667.600,00
E. Basis uurtarief personeel excl huisvesting (D. / C.)	71,99
F. Opslag overheadkosten (overhead in verhouding tot totale lasten 2027 = 12,89% *)	9,28

I. Basis-uurtarief 2027

G. Basis-uurtarief personeel E. + F.

81,27

* Opslag overhead € 24,7 miljoen in verhouding tot totale lasten begroting RK € 191,2 miljoen = 12,89%

II. Uurtarief grexen, investeringen, (subsidie)projecten

A. Gewogen gemiddeld (kaal) uurtarief 2027 van schaal 9, 10 en 11

58,84

B. Overheadpercentage (overhead in verhouding tot loonkosten RK 2027 = 75,48% **)

44,41

C. Uurtarief grexen, investeringen, (subsidie)projecten (tijdschrijven) A. + B.

103,25

** Overhead € 24,7 miljoen in verhouding tot loonkosten RK € 32,7 miljoen = 75,48%

Arbeidsmarkt

Vanwege de druk op de arbeidsmarkt staat de uitvoering van het beleid onder druk. Hoewel verminderd ten opzichte van afgelopen jaren is veel vraag naar mensen en is het aanbod nog beperkt. Hierdoor is het nog steeds moeilijk om de juiste mensen te vinden voor de uitvoering van het beleid. Naast het geld zijn de beperkte beschikbare capaciteit en gevraagde kwaliteit factoren die meegewogen moeten worden bij de prioritering van projecten en investeringen. Het ontwikkelen en implementeren van een goede arbeidsmarktstrategie is nodig om een toekomstbestendige en wendbare organisatie te zijn.

Communicatie

We richten onze communicatie op onderwerpen die belangrijk zijn voor inwoners, die invloed hebben op hun dagelijks leven en waarbij de gemeente een herkenbare rol vervult. We luisteren via verschillende kanalen naar wat er leeft in Ridderkerk en sluiten hierop aan. Lokale media vervullen daarbij een belangrijke rol als bron van informatie. Zij bieden, naast onze eigen kanalen, een platform voor het gesprek in de samenleving.

Goede communicatie is een verantwoordelijkheid van de hele organisatie. We blijven daarom investeren in de communicatieve vaardigheden van onze medewerkers en bestuurders. Hierbij zetten we in op transparante, toegankelijke en begrijpelijke communicatie naar onze inwoners zodat zij zich gehoord en serieus genomen voelen.

We onderzoeken en gebruiken nieuwe mogelijkheden zoals nieuwe communicatie- en dienstverleningskanalen en kunstmatige intelligentie (AI) om zoveel mogelijk inwoners te bereiken, processen te ondersteunen en de kwaliteit en snelheid van communicatie te verbeteren. Uiteraard hebben we hierbij aandacht voor zorgvuldigheid, privacy en betrouwbaarheid.

Communicatiekosten voor specifieke projecten en programma's worden opgenomen in de begrotingen van die projecten en programma's.

Huisvesting

De meeste medewerkers worden gehuisvest in ons gemeentehuis. De BedrijfsvoeringsPartner huurt een deel van ons gemeentehuis voor huisvesting van hun medewerkers. Met de overname van het beheer en de beheerders van de binnensportlocaties kunnen we deze locaties ook (deels) tot onze huisvesting rekenen.

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. Op de kinderboerderij en de begraafplaats worden de kantoorruimtes en de werkplekken verbeterd om deze weer goed te laten aansluiten op de eisen van deze tijd.

Bijdrage De BedrijfsvoeringsPartner

De Gemeenschappelijke Regeling De BedrijfsvoeringsPartner (DBP) is het samenwerkingsverband dat voor ons het grootste deel van de bedrijfsvoeringstaken uitvoert. Onder bedrijfsvoering wordt verstaan: alle ondersteunende taken die de primaire processen van de gemeenten faciliteren. De bedrijfsvoering is een onlosmakelijk onderdeel van onze gemeentelijke processen. Daarom werken we als partners samen aan de maatschappelijke opgaven van de gemeente. In 2027 zal verder worden gewerkt aan de versterking van het partnerschap en samenwerking, verduidelijking van de governance structuur en sturing.

De kerntaken die DBP uitvoert bestaan uit: Human Resource Management (HRM), Informatie en Communicatie Technologie (ICT) inclusief Informatieveiligheid en Privacy, Control (AO/IC), Financiële 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 2027 op basis van inwonersaantallen en zijn begroot volgens onderstaande tabel.

Bijdrage

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
600520 Bijdrage DBP uren	-2.469.400	-2.613.600	-2.579.900	-2.574.300	-2.574.300
600530 Overhead vanuit de DBP	-11.780.000	-11.906.500	-11.752.700	-11.727.100	-11.727.100
Begroot resultaat	-14.249.400	-14.520.100	-14.332.600	-14.301.400	-14.301.400

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.

Voor de rechtmatigheidsverantwoording gelden de criteria:

- Begrotingscriterium - wordt het geld besteed volgens door de gemeenteraad vastgestelde budgetten?
- Voorwaardencriterium - worden regels ten aanzien van financiële handelingen gevolgd?
- Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium - zijn er maatregelen getroffen om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen en worden die maatregelen gecontroleerd?

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.

Voor de verantwoording is de grens voor afwijkingen (fouten en onzekerheden) vastgesteld op 2% van de totale lasten (exclusief toevoegingen aan de reserves).

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) 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

Volgens artikel 213a Gemeentewet moet het college 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.

Voorgestelde onderwerpen van onderzoek in 2027 zijn de kostendekkendheid van de leges met betrekking tot Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving binnen het ruimtelijk domein (VTH) en mogelijke drempelwerking bij inkomensregelingen (doelmatigheid gemeentelijk re-integratie beleid). In samenspraak met De BedrijfsvoeringsPartner en de gemeenten Albrandswaard en Barendrecht worden de onderwerpen, de onderzoeksvragen en -plannen verder uitgewerkt. In de loop van 2027 zullen de twee onderzoeken gestart worden.

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 wordt met regelmaat de Burgerpeiling (waarstaatjegemeente.nl) uitgevoerd. Daarnaast worden er gedurende het jaar beleidsevaluaties uitgevoerd ter voorbereiding op actualisaties van beleid.

Datagedreven werken

In 2027 voeren we de samenwerkingsagenda Werk Wijzer! uit. Daarmee geven we invulling aan onze strategische opgave datagedreven werken. Onze focus ligt op het versterken van datagedreven vaardigheden, het ontwikkelen van praktische datahulpmiddelen, het borgen van datagovernance en het versterken van de beleidscyclus.

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 2026 RK na wijziging	Begroting 2027 VP	Begroting 2027 RK
	Gemeenschappelijke regelingen			
1	Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond	-3.938.500	-4.072.414	-4.072.400
2	DCMR Milieudienst Rijnmond	-1.329.400	-1.330.282	-1.330.300
3	Natuur- en recreatieschap IJsselmonde incl. Landschapstafel	-425.600	-353.646	-353.700
4	Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond	-560.300	-593.385	-593.400
5	Jeugdhulp Rijnmond	-13.089.100	-14.270.109	-14.270.100
6	Nieuw Reijerwaard	0	0	0
7	Metropoolregio Rotterdam Den Haag	-144.000	-149.498	-150.000

Nr.	Verbonden partij	Begroting 2026 RK na wijziging	Begroting 2027 VP	Begroting 2027 RK
8	De BedrijfsvoeringsPartner	-14.249.400	-14.370.900	-14.520.100
9	Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling	-700.000	-781.000	-786.700
Vennootschappen en corporaties				
10	Stedin Groep	347.800	niet ontvangen	347.800
11	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	200.000	niet ontvangen	159.000
12	N.V. BAR Afvalbeheer	-3.729.800	-3.799.911	-3.800.000
13	Oasen N.V.	0	niet ontvangen	0
14	Sport Service Ridderkerk	-1.576.400	niet ontvangen	-2.876.400
Overige verbonden partijen				
15	Centrum Jeugd & Gezin Rijnmond	-1.980.000	niet ontvangen	-2.060.300

Overzicht verbonden partijen

Er zijn op het moment van het opstellen van deze begroting van enkele verbonden partijen nog geen gegevens bekend over de financiële positie van de verbonden partij. In de velden voor het eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat 2027 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					
De Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond ziet zich geconfronteerd met een toenemende complexiteit door geopolitieke spanningen, klimaatverandering, digitalisering en technologische ontwikkelingen. Hierdoor groeit de kans op langdurige en grootschalige crises, wat vraagt om extra inzet op weerbaarheid, crisisvoorbereiding en samenwerking met gemeenten en partners. Daarnaast wordt de organisatie steeds afhankelijker van digitale systemen, waardoor informatieveiligheid, cyberweerbaarheid en zorgvuldig gebruik van AI belangrijker worden. Ook blijft de krappe arbeidsmarkt een uitdaging. Verder spelen maatschappelijke en economische ontwikkelingen een grote rol, zoals vergrijzing, veranderende zorgvragen, polarisatie, energietransitie en stijgende kosten. Dit vraagt om intensieve samenwerking in de keten en een financieel duurzame, toekomstbestendige organisatie.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	12.937.000	12.937.000	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	88.490.000	93.507.000	Bijdrage gemeente 2027	-4.072.414	
Resultaat 2027	247.000				
Risico's					
De VRR ziet vooral financiële en organisatorische risico's rond de positie van brandweervrijwilligers, arbeidsmarktkrapte en de beschikbaarheid van personeel. Als landelijke aanpassingen rond vrijwilligers niet door het Rijk worden gecompenseerd, kunnen structurele extra kosten ontstaan. Ook kan personeelsschaarste leiden tot meer inzet van beroepskrachten en hogere kosten. Daarnaast zijn er risico's voor de ambulancezorg als de afgesproken prestaties door personeelsproblemen niet volledig gehaald worden. Verder spelen cyberveiligheid, continuïteit van vitale processen, fiscale en verzekeringsrisico's en extra kosten door de aanwijzing als vitale infrastructuur een rol. Tot slot is er onzekerheid over de financiering van nieuwe taken op het gebied van weerbaarheid, crisisbeheersing en GHOR.					

DCMR milieudienst Rijnmond		Vestigingsplaats Schiedam	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	13 Rijnmondgemeenten en de provincie Zuid-Holland		
Stemverhouding	1,8%		
Openbaar belang			

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschappelijke regeling	
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 Milieu 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	
	01-01-2027	31/12/2027		Aandelenkapitaal	
Eigen vermogen	3.073.000		3.073.000	Leningen/garantstellingen	
Vreemd vermogen	15.461.000		15.461.000	Bijdrage gemeente 2027	-1.330.282
Resultaat 2027	0				
Risico's					
Bij de aangesloten participanten ontstaat een toenemende druk op de financiën. Voor DCMR betekent dit dat ook in 2027 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 Beheer openbare ruimte en een raadslid zijn lid van het algemeen bestuur/dagelijks bestuur. Op deze wijze wordt invloed uitgeoefend op de besluitvorming.					
Actuele ontwikkelingen					
De door Staatsbosbeheer aangeleverde informatie over de overhead- en opslagkosten bood onvoldoende inzicht in de aard van de kosten en de daarvoor te leveren prestaties. Om die reden is bestuurlijk besloten circa € 730.000 niet rechtstreeks in de begroting op te nemen, maar hiervoor een stelpost van € 500.000 te vormen. Uitgangspunt daarbij is dat alleen aantoonbaar en goed onderbouwde kosten voor financiering in aanmerking komen. De definitieve uitwerking zou plaatsvinden bij de herziening van de samenwerkingsovereenkomst vanaf 1 juli 2026. De gesprekken met SBB over dit onderwerp lopen nog.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027		Aandelenkapitaal	
Eigen vermogen	4.902.182		4.455.876	Leningen/garantstellingen	
Vreemd vermogen	2.420.982		2.460.051	Bijdrage gemeente 2027	-353.646
Resultaat 2027	0				
Risico's					
Het niet realiseren van de bezuinigingsdoelstelling en het niet kunnen maken van de gewenste afspraken met SBB over sturing, grip en transparantie.					

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 Volksgezondheid is lid van het algemeen bestuur en oefent op deze wijze invloed uit op de besluitvorming.			
Actuele ontwikkelingen			
Eventuele meerkosten op 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	

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschappelijke regeling
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal	
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen	
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Bijdrage gemeente 2027	-593.385
Resultaat 2027	niet bekend			
Risico's				
In tegenstelling tot andere gemeenschappelijke regelingen zijn op dit moment niet de deelnemende gemeenten risicodragend voor de GGD-RR, maar is dit de gemeente Rotterdam. De GGD-RR 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 Jeugd is lid van het algemeen en dagelijks bestuur en oefent op die wijze invloed uit op de besluitvorming.					
Actuele ontwikkelingen					
De jeugdzorgmarkt laat de afgelopen jaren een stijgende zorgvraag zien. Hierdoor neemt de inzet van crisiszorg, de gecertificeerde instellingen (GI's) en Veilig Thuis toe, wat leidt tot hogere subsidiekosten.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	25.550.000	31.300.000	Bijdrage gemeente 2027	-14.270.109	
Resultaat 2027	0				
Risico's					
De subsidiekosten voor de gecertificeerde instellingen (GI's) en Veilig Thuis kunnen hoger uitvallen wanneer de vraag naar jeugdbescherming, crisiszorg en Veilig Thuis verder toeneemt. Daarnaast kunnen wijzigingen in landelijke wet- en regelgeving leiden tot hogere organisatiekosten. In 2026 wordt het verbeterplan VTRR uitgevoerd en door de GRJR en centrumgemeenten strak gemonitord. Verbetering op deze knelpunten kan tot een hoger realisatieniveau van de productie en kosten leiden. Effecten Hervormingsagenda De landelijke ontwikkeling van de hervormingsagenda gaat uit van nog te effectueren maatregelen. De hoogte van deze opbrengst is onzeker, mede doordat veel maatregelen in Rijnmond al zijn toegepast. Continuïteit aanbod Faillissement(dreiging) aanbieders in het bijzonder aanbieders van gesloten jeugdhulp in verband met de ambitie tot vergaande beperking van het aanbod. Ook de noodzakelijke ontwikkeling van alternatieven kan tot continuïteitsknelpunten leiden.					

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					
Nog altijd veel interesse voor de beperkt beschikbare kavels.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	0	0	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	7.051.000	7.051.000	Bijdrage gemeente 2027	0	

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)		Vestigingsplaats Rotterdam	Gemeenschappelijke regeling
Resultaat 2027		0	
Risico's			
Netcongestie kan belemmering zijn voor nog te verkopen kavels.			

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 Verkeer is lid van de bestuurscommissie Vervoersautoriteit en de wethouder Economie is lid van de bestuurscommissie Economisch vestigingsklimaat. In die functies oefenen zij invloed uit op de besluitvorming. Daarnaast zijn diverse raadsleden lid van de adviescommissie Vervoersautoriteit en adviescommissie Economisch Vestigingsklimaat en de Rekeningcommissie.					
Actuele ontwikkelingen					
Belangrijke factor is de onzekerheid over de besparing van 10% op de Brede Doeluitkering Verkeer en Vervoer (BDU-gelden).					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	49.673.069	49.434.604	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	1.776.563.204	1.804.383.981	Bijdrage gemeente 2027	-149.498	
Resultaat 2027	0				
Risico's					
De toekomst van de MRDH bevat (financiële) onzekerheden over reizigersaantallen voor de ov-concessies, prijsontwikkelingen, krapte op de arbeidsmarkt, de groei van de mobiliteit (wegen en spoor), achterblijvende compensatie voor areaaluitbreiding en voor meer trajecten. De MRDH heeft maatregelen geïmplementeerd om in meerjarig perspectief de bestuurlijke wensen, de financiële risico's, het planningsoptimisme, de budgettaire kaders (BDU) en de meerjarenbegroting (inclusief IPVa) op elkaar af te stemmen. Daarnaast zijn met de ov-concessiehouders (financiële) afspraken gemaakt. Met deze beheersinstrumenten beheerst het bestuur van de MRDH toereikend de financiële risico's en de effecten daarvan voor de financiële positie en de continuïteit.					

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					
De gemeentefinanciën staan onder druk en dat heeft zijn weerslag op de bijdrage aan DBP. Tezamen met verhoudingen tussen DBP en de gemeenten heeft dit een behoorlijke impact op de bedrijfsvoering. Partnership en OGON zijn geanalyseerd door een extern bureau. De bevindingen uit de analyse moeten worden opgepakt, rekening houdend met minder financiële slagkracht, en verder worden uitgekristalliseerd.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	733.700	733.700	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	3.695.500	3.570.500	Bijdrage gemeente 2027	-14.370.900	
Resultaat 2027	0				
Risico's					
Continuïteit en beperkte financiële ruimte, gedifferentieerde vraag van de deelnemers, ICT-risico's, achterblijvende ontwikkeling ter ondersteuning van bedrijfsprocessen bij de gemeenten, aansprakelijkheid als gevolg van handelen door medewerkers, schaarste op de arbeidsmarkt, niet kunnen implementeren en voldoen aan wet- en regelgeving.					

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW)		Vestigingsplaats Klaaswaal	Gemeenschappelijke regeling
--	--	----------------------------	-----------------------------

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)		Vestigingsplaats Rotterdam		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 Dagelijks bestuur: 1 lid (Wethouder Financiën).					
Actuele ontwikkelingen					
De GR SVHW regelt de aanslagen voor de gemeentelijke belastingen van een groot aantal gemeenten en het Waterschap. De organisatie is effectief en efficiënt en doet haar dienstverlening goed. De opbrengst invorderingskosten worden vanaf 2025 met de belastingopbrengsten aan de deelnemers uitgekeerd. In 2030 wil SVHW een toonaangevende organisatie zijn, waarbij minimaal 95% van de dienstverlening verloopt via selfservice. Met de menselijke maat: met een tevredenheid onder medewerkers en klanten >7,5.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	1.864.000	1.864.000	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	6.332.000	6.298.000	Bijdrage gemeente 2027	-781.000	
Resultaat 2027	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 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		
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal	3.394.450	
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Dividend	347.800	
Resultaat 2027	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 en stijging van de kosten 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			

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)		Vestigingsplaats Rotterdam		Gemeenschappelijke regeling	
Vertegenwoordiging/stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders door de wethouder Financiën. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.					
Actuele ontwikkelingen					
Met een sterke langlopende kredietportefeuille draagt de BNG bij aan maatschappelijke voorzieningen die Nederland vooruit helpen.					
Financiële positie – Verbonden partij			Financieel belang – Gemeente		
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal	225.500	
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Dividend	159.000	
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. 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 NV 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 milieu. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.					
Actuele ontwikkelingen					
De verwerkingsprijzen van afval en de opbrengsten van grondstoffen fluctueren. Daarnaast hebben we te maken met stijgende prijzen voor brandstof, energie en materialen en cao-ontwikkelingen.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal	100.000	
Eigen vermogen	300.000	300.000	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	0	0	Bijdrage gemeente 2027	-3.799.911	
Resultaat 2027	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 Financiën. Als aandeelhouder wordt op deze manier invloed uitgeoefend.					
Actuele ontwikkelingen					
Voor drinkwater is sprake van een gebonden klantenmarkt (monopolie) met (streng) geregleerde 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	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Bijdrage gemeente 2027	0	
Resultaat 2027	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 vraagtuitval. Om voldoende					

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)	Vestigingsplaats Rotterdam	Gemeenschappelijke regeling
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 Maatschappelijk vastgoed en Financiën.					
Actuele ontwikkelingen					
In 2026 heeft de B.V. een extra bijdrage ontvangen vanwege de sterk gestegen energieprijzen en overige exploitatielasten en loonkosten.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Bijdrage gemeente 2027	-1.576.400	
Resultaat 2026	niet bekend				
Risico's					
De verbonden partij heeft geen sluitende begroting op basis van de ingediende begroting en is dus volledig afhankelijk van aanvullende exploitatiebijdragen van de gemeente Ridderkerk. De gemeenteraad heeft ingestemd met het aanvullen van de bestaande bestemmingsreserve, waaruit de tekorten voor de komende drie 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 via de wethouder Volksgezondheid.					
Actuele ontwikkelingen					
De organisatie richt zich op een vernieuwde aanpak van jeugdgezondheidszorg en het terugdringen van een lage vaccinatiegraad.					
Financiële positie – Verbonden partij				Financieel belang – Gemeente	
	01-01-2027	31/12/2027	Aandelenkapitaal		
Eigen vermogen	niet bekend	niet bekend	Leningen/garantstellingen		
Vreemd vermogen	niet bekend	niet bekend	Bijdrage gemeente 2027	-2.011.000	
Resultaat 2027	niet bekend				
Risico's					
Het tekort aan personeel, de veranderende maatschappij en complexere vraagstukken zijn geïdentificeerde risico's. Deze risico's kosten meer tijd en geld.					

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 en 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, en;
- 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. In 2024 is een rekenkameronderzoek uitgevoerd naar de regie op de ruimtelijke ontwikkelingen kijkend naar het gehanteerde grondbeleid. Nu de conclusies en aanbevelingen van dit onderzoek bekend zijn, kunnen deze worden meegenomen in de actualisatie van de nota. Er is bestuurlijk afgesproken dat deze Nota Grondbeleid zal worden opgepakt na de installatie van de nieuwe gemeenteraad.

Wij voeren in sommige gevallen een actief grondbeleid. Dit betekent dat we actief locaties (her)ontwikkelen om zodoende de gewenste ruimtelijke ontwikkeling te bewerkstelligen. Niet altijd zijn wij eigenaar van de grond. Wanneer een ontwikkeling wel gewenst is, sluiten we daarover een overeenkomst om kostenverhaal te borgen.

Het beleid dat op dit moment wordt uitgevoerd 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, omgevingsplan, 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 1,1% per jaar.
- Kostenstijging civiel 3,0% in 2027/2028 en 2,0% in 2029 en verder.
- Kostenstijging plankosten 3,0% in 2027/2028 en 2,0% in 2029 en verder.
- Opbrengststijging vrije sector woningbouw 4,0% in 2027/2028 en 2,0% in 2029 en verder.
- Opbrengststijging betaalbare koop 2,5% in 2027/2028 en 2,0% in 2029 en verder.
- Opbrengststijging sociale- en midden huur 2,0% in 2027 en verder.
- Opbrengststijging bedrijventerrein 2,0% in 2027 en verder.

Alle geactualiseerde grondexploitaties zijn op 9 juli 2026 door de gemeenteraad vastgesteld.

Daarnaast zijn alle exploitaties herzien in het kader van de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2026 (MPG).

De gemeente heeft drie lopende grondexploitaties, namelijk Het Zand, Cornelisland en Prunuslaan. De grondexploitaties Cornelisland, Het Zand en Prunuslaan sluiten naar verwachting eind 2026.

Prognose en analyse van de grondexploitaties

Grondexploitatie	Prognose afsluitingsjaar	Korte toelichting/stand van zaken (onder andere inzake winstneming of verlies)
Cornelisland	2026	Het bedrijfsterrein is nagenoeg bouw- en woonrijp. Behoudens de locatie van de voormalige vrachtwagenparkeerplaats zijn alle gronden verkocht of in optie uitgegeven. In totaal wordt een winst verwacht van € 19.694.800. Hiervan is al € 18.757.000 in de jaren 2017 tot en met 2025 tussentijd gerealiseerd.
Het Zand	2026	Het woonrijp maken in het Zand is afgerond. In 2025 is de aansluiting van de fietsbrug met de Donkerslootweg, die het Zand verbindt, afgerond. Daarnaast is de speelvoorziening in 2025 aangepast en gereed. De Driehoek wordt verder woonrijp gemaakt. De kosten zijn door nadere planuitwerking van het ontwerp en civiele prijsstijgingen toegenomen. Verder is aanvullen een verkoop van een bestaande woning in de grondexploitatie verwerkt. De voorziening is met € 50.000 gestegen van € 972.000 naar € 1.022.000.
Prunuslaan	2026	Er is bij de Jaarstukken 2024 een tussentijdse winst van € 157.000 genomen. In de Jaarstukken 2025 is opnieuw een tussentijdse winst gerealiseerd van 70.000 en de tussentijdse winst bedraagt tot nu toe € 227.000. Er wordt bij het afsluiten eind 2026 nog een winst van € 181.000 verwacht, waarmee de totale winst zal uitkomen op € 408.000. De aanbesteding van het woonrijp maken heeft plaatsgevonden en zal naar verwachting in 2026 worden afgerond.

Onderbouwing winstneming of verlies

Winstneming

Voor het nemen van winst in grondexploitaties zijn voorschriften opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. 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 en het de-escaleren en de-juridificeren van het contact met een verzoeker om informatie. De Woo-contactfunctionaris heeft daarnaast een belangrijke rol bij de implementatie van de actieve openbaarmaking. De rol is reeds belegd en de functie-inhoud wordt jaarlijks geëvalueerd.

Passieve openbaarmaking

We verwachten hier in 2027 geen structurele veranderingen of investeringen.

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om (voor gemeenten) elf benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting zal niet voor alle elf categorieën tegelijk gelden. Bij Koninklijk Besluit wordt periodiek bekend gemaakt welke categorieën wanneer in werking treden. De informatiecategorieën zijn 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', 'klachten', 'convenanten' en 'jaarplannen en jaarverslagen'. De implementatie van informatiecategorieën binnen tranche twee loopt op schema om de huidige indicatieve inwerkingtredingsdatum van 1 januari 2027 te halen. De implementatie van de informatiecategorieën die behoren tot de derde tranche zal in 2027 gestart worden. Eerder opgedane ervaringen zullen hierbij zorgen voor een steeds efficiënter verloop van het traject.

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 2027 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 2027 al zinvol of zelfs mogelijk is.
2. *Binnen iedere applicatie is de selectielijst geïmplementeerd.*
Dit betreft het tijdig vernietigen van informatie. Deze archiving 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 2027. 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 2027.
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 2027 wordt dit verder uitgerold.

Paragraaf 9 Subsidies

Inleiding

De paragraaf Subsidies bevat een overzicht van subsidieregelingen en de subsidieplafonds die daarbij horen. De subsidieplafonds passen binnen de financiële grenzen die de gemeenteraad vaststelt.

Welke subsidieregelingen kent de gemeente? Nota Subsidies?

Een subsidieplafond betekent dat er een maximum bedrag beschikbaar is voor een subsidieregeling. Het plafond moet met een wettelijk voorschrift worden vastgesteld. Meestal geldt een plafond voor een jaar, maar het kan ook voor meerdere jaren worden vastgelegd.

Subsidieplafonds 2027

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027
Onderwijs		
Bijzonder speciaal onderwijs	-1.500	0
Bijzonder voortgezet onderwijs	-111.500	-103.600
Openbaar voortgezet onderwijs	-109.300	-101.400
Peuterwerk algemeen	-23.300	-23.700
Volwasseneneducatie	-148.300	-48.700
Sport, cultuur en recreatie		
Amateurkunst	-50.500	-51.500
Bibliotheek werk	-1.286.200	-1.310.600
Culturele vorming	-50.700	-51.700
Emancipatie	-29.800	-30.400
Erfgoedbeleid	-25.000	-25.500
Initiatiefsubsidies	-53.400	-44.400
Musea	-20.300	-20.700
Muziekschool	-638.300	-650.400
Sport(beleid)	-1.093.200	-1.114.000
Lokale media	-36.300	-37.000
Volksfeesten	-55.200	-56.200
Sociaal domein		
Clïëntondersteuning rondom teams	-102.200	-104.100
Jeugdwerk	-41.700	-42.500
Lokaal Preventief Jeugd	-349.500	-349.600
Lokale Zorgtrajecten	-63.400	-24.600
Maatschappelijk werk	-148.100	-150.900
Minimabeleid	-44.300	-45.100
Ontwikkelingssamenwerking	-4.400	0
Ouderenwerk	-251.100	-255.900
Schuldhulpverlening	-28.000	-28.500
Vluchtelingen	-92.100	-93.800
Wijkwerk	-139.300	-141.900
Wmo vrijwilligerswerk	-17.100	-12.400
Volksgezondheid en milieu		
Jeugdgezondheidszorg	-1.637.600	-1.731.100
Lokale EHBO verenigingen	-16.400	-11.700
Volksgezondheid	-30.100	-30.700
Totaal subsidies	-6.698.100	-6.692.600

FINANCIËLE BEGROTING

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 2025	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Vaste activa	182.590.722	238.391.000	297.499.600	324.243.400	326.598.700	321.792.600
Immateriële activa	1.745.109	2.085.100	1.907.200	1.686.900	1.243.300	819.700
Materiële activa	172.269.121	223.084.400	282.416.800	309.380.900	312.179.800	307.797.300
Financiële vaste activa	8.576.492	13.221.500	13.175.600	13.175.600	13.175.600	13.175.600
Vlottende activa	39.215.344	34.493.100	27.400.000	27.400.000	27.400.000	27.400.000
Voorraad: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	-1.010.408	12.000	0	0	0	0
Uitzettingen < 1 jaar	32.417.833	32.128.400	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
Liquide middelen	352.971	398.600	400.000	400.000	400.000	400.000
Overlopende activa	7.454.948	1.954.100	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Totaal Activa	221.806.066	272.884.100	324.899.600	351.643.400	353.998.700	349.192.600

Passiva

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Vaste passiva	166.333.181	217.884.100	269.899.600	296.643.400	298.998.700	294.192.600
Reserves	101.531.504	92.954.700	87.805.500	81.747.300	78.702.200	75.656.300
Voorzieningen	19.255.303	19.201.300	18.839.200	14.575.900	14.495.400	14.780.400
Vaste schuld	45.546.374	105.728.100	163.254.900	200.320.200	205.801.100	203.755.900
Vlottende passiva	55.472.885	55.000.000	55.000.000	55.000.000	55.000.000	55.000.000
Vlottende schuld	38.104.583	40.000.000	40.000.000	40.000.000	40.000.000	40.000.000
Overlopende passiva	17.368.302	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
Totaal Passiva	221.806.066	272.884.100	324.899.600	351.643.400	353.998.700	349.192.600

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

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
01 Bestuur en ondersteuning						
Lasten	-6.238.676	-6.425.900	-6.160.300	-5.832.200	-6.259.800	-6.002.600
Baten	1.182.871	1.229.800	1.231.000	1.231.000	1.231.000	1.231.000
Saldo	-5.055.805	-5.196.100	-4.929.300	-4.601.200	-5.028.800	-4.771.600
Totaal 01 Bestuur en ondersteuning	-5.055.805	-5.196.100	-4.929.300	-4.601.200	-5.028.800	-4.771.600
02 Veiligheid						

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten	-6.178.275	-6.573.400	-6.615.200	-6.594.200	-6.593.400	-6.592.700
Baten	243.144	257.200	262.000	262.000	262.000	262.000
Saldo	-5.935.132	-6.316.200	-6.353.200	-6.332.200	-6.331.400	-6.330.700
Totaal 02 Veiligheid	-5.935.132	-6.316.200	-6.353.200	-6.332.200	-6.331.400	-6.330.700
03 Verkeer, vervoer en waterstaat						
Lasten	-12.118.117	-14.183.800	-12.873.000	-13.604.500	-13.762.100	-14.134.200
Baten	1.374.702	751.100	773.300	773.300	773.300	773.300
Saldo	-10.743.415	-13.432.700	-12.099.700	-12.831.200	-12.988.800	-13.360.900
Totaal 03 Verkeer, vervoer en waterstaat	-10.743.415	-13.432.700	-12.099.700	-12.831.200	-12.988.800	-13.360.900
04 Economie						
Lasten	-6.814.248	-1.141.100	-1.165.200	-1.165.200	-1.165.200	-1.165.200
Baten	2.046.223	558.900	569.200	569.200	569.200	569.200
Saldo	-4.768.024	-582.200	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000
Totaal 04 Economie	-4.768.024	-582.200	-596.000	-596.000	-596.000	-596.000
05 Onderwijs						
Lasten	-7.263.061	-6.446.600	-5.947.900	-6.074.200	-6.540.900	-6.488.800
Baten	2.582.545	749.300	706.500	724.400	742.300	742.300
Saldo	-4.680.516	-5.697.300	-5.241.400	-5.349.800	-5.798.600	-5.746.500
Totaal 05 Onderwijs	-4.680.516	-5.697.300	-5.241.400	-5.349.800	-5.798.600	-5.746.500
06 Sport, cultuur en recreatie						
Lasten	-18.829.535	-21.954.800	-18.824.300	-19.282.700	-19.075.000	-19.227.500
Baten	2.885.244	4.239.600	2.799.300	2.799.300	2.832.900	2.832.900
Saldo	-15.944.291	-17.715.200	-16.025.000	-16.483.400	-16.242.100	-16.394.600
Totaal 06 Sport, cultuur en recreatie	-15.944.291	-17.715.200	-16.025.000	-16.483.400	-16.242.100	-16.394.600
07 Sociaal Domein						
Lasten	-77.747.077	-86.150.700	-82.145.600	-82.107.700	-79.895.800	-79.892.200
Baten	26.027.942	27.654.300	21.864.600	22.864.600	22.864.600	22.864.600
Saldo	-51.719.135	-58.496.400	-60.281.000	-59.243.100	-57.031.200	-57.027.600
Totaal 07 Sociaal Domein	-51.719.135	-58.496.400	-60.281.000	-59.243.100	-57.031.200	-57.027.600
08 Volksgezondheid en milieu						
Lasten	-19.692.198	-22.604.500	-21.444.100	-20.716.900	-21.067.700	-21.109.300
Baten	17.279.590	17.897.500	18.186.100	17.116.700	17.457.900	17.786.400
Saldo	-2.412.608	-4.707.000	-3.258.000	-3.600.200	-3.609.800	-3.322.900
Totaal 08 Volksgezondheid en milieu	-2.412.608	-4.707.000	-3.258.000	-3.600.200	-3.609.800	-3.322.900
09 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing						
Lasten	-7.100.593	-6.470.500	-5.764.300	-5.875.800	-5.875.200	-5.870.700
Baten	5.059.099	2.389.900	1.848.700	1.848.700	1.848.700	1.848.700
Saldo	-2.041.494	-4.080.600	-3.915.600	-4.027.100	-4.026.500	-4.022.000
Totaal 09 Volkshuisvesting, leefomgeving en	-2.041.494	-4.080.600	-3.915.600	-4.027.100	-4.026.500	-4.022.000

Omschrijving	Realisatie 2025	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
stedelijke vernieuwing						
13 Niet in de programma's opgenomen baten en lasten						
Lasten	-26.883.790	-29.089.600	-30.105.300	-30.053.700	-30.009.600	-29.960.600
Baten	128.833.585	132.167.400	138.574.800	135.627.500	135.122.100	136.596.000
Saldo	101.949.795	103.077.800	108.469.500	105.573.800	105.112.500	106.635.400
Totaal 13 Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	101.949.795	103.077.800	108.469.500	105.573.800	105.112.500	106.635.400
Saldo van baten en lasten	-1.350.625	-13.145.900	-4.229.700	-7.490.400	-6.540.700	-4.937.400

Overzicht van de reservemutaties

Reservemutaties	Realisatie 2025	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
01 Bestuur en ondersteuning						
Stortingen	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
Onttrekkingen	353.928	50.000	550.000	0	0	0
Saldo	305.428	1.500	501.500	-48.500	-48.500	-48.500
Totaal 01 Bestuur en ondersteuning	305.428	1.500	501.500	-48.500	-48.500	-48.500
02 Veiligheid						
Onttrekkingen	0	15.000	0	0	0	0
Saldo	0	15.000	0	0	0	0
Totaal 02 Veiligheid	0	15.000	0	0	0	0
03 Verkeer, vervoer en waterstaat						
Stortingen	-1.754.400	-1.754.400	-1.688.400	-1.688.400	-1.688.400	-1.688.400
Onttrekkingen	2.564.827	2.653.700	2.373.100	2.323.800	2.224.500	2.225.300
Saldo	810.427	899.300	684.700	635.400	536.100	536.900
Totaal 03 Verkeer, vervoer en waterstaat	810.427	899.300	684.700	635.400	536.100	536.900
05 Onderwijs						
Onttrekkingen	148.585	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
Saldo	148.585	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
Totaal 05 Onderwijs	148.585	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
06 Sport, cultuur en recreatie						
Stortingen	-255.000	-5.745.000	-255.000	-255.000	-255.000	-255.000
Onttrekkingen	1.943.364	9.291.400	1.968.100	3.647.400	858.100	858.100
Saldo	1.688.364	3.546.400	1.713.100	3.392.400	603.100	603.100
Totaal 06 Sport, cultuur en recreatie	1.688.364	3.546.400	1.713.100	3.392.400	603.100	603.100
07 Sociaal Domein						
Stortingen	-1.000.000	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	441.396	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500
Saldo	-558.604	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500
Totaal 07 Sociaal Domein	-558.604	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500

Reservemutaties	Realisatie 2025	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
08 Volksgezondheid en milieu						
Onttrekkingen	705.106	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Saldo	705.106	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Totaal 08 Volksgezondheid en milieu	705.106	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
09 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing						
Stortingen	-283.800	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	5.541.956	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
Saldo	5.258.156	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
Totaal 09 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	5.258.156	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
13 Niet in de programma's opgenomen baten en lasten						
Stortingen	-496.200	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600	-463.600
Onttrekkingen	1.620.594	1.970.100	1.370.000	1.192.400	1.102.300	1.102.300
Saldo	1.124.394	1.506.500	906.400	728.800	638.700	638.700
Totaal 13 Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	1.124.394	1.506.500	906.400	728.800	638.700	638.700
Saldo van stortingen en onttrekkingen	9.481.856	8.061.900	5.149.200	6.058.200	3.058.200	3.059.000

Saldo	Realisatie 2025	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten	-188.865.570	-201.040.900	-191.045.200	-191.307.100	-190.244.700	-190.443.800
Baten	187.514.945	187.895.000	186.815.500	183.816.700	183.704.000	185.506.400
Stortingen	-3.837.900	-8.011.500	-2.455.500	-2.455.500	-2.455.500	-2.455.500
Onttrekkingen	13.319.756	16.073.400	7.604.700	8.513.700	5.513.700	5.514.500
Saldo	8.131.231	-5.084.000	919.500	-1.432.200	-3.482.500	-1.878.400

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 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	16.747.600	18.813.300	19.585.500	20.318.000	20.577.200
Algemene uitkeringen	110.294.300	115.251.000	111.626.000	110.485.000	111.798.000
Dividend	547.800	547.800	547.800	547.800	547.800
Saldo van de financieringsfunctie	219.000	209.300	206.100	202.700	199.400
Overige dekkingsmiddelen	4.100	4.200	4.200	4.200	4.200
Totaal	127.812.800	134.825.600	131.969.600	131.557.700	133.126.600

Overzicht van de kosten van overhead

Overheadkosten 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 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
600130 Ondernemingsraad Ridderkerk	-30.000	-30.600	0	0	0
600201 Representaties en overige kosten bestuur	-30.600	-31.200	-31.200	-31.200	-31.200
600230 Communicatie en voorlichting	-136.200	-138.700	-138.700	-138.700	-138.700
600235 Gemeenteapp	-16.000	0	0	0	0
600236 Toegankelijkheid websites	-32.600	-28.200	-28.200	-28.200	-28.200
600240 Juridische zaken	-286.500	-139.100	-139.100	-139.100	-139.100
600505 Organisatiekosten	-211.100	-228.300	-228.300	-228.300	-228.300
600530 Overhead vanuit de DBP	-11.780.000	-11.906.500	-11.752.700	-11.727.100	-11.727.100
600562 Doorbel Gemeentehuis Koningsplein 04 Overhead	-1.542.800	-1.551.400	-1.541.600	-1.513.200	-1.494.600
90040013 Dummy 04 Overhead PRG13	-11.335.800	-11.803.400	-11.641.500	-11.613.000	-11.612.800
Totaal	-25.401.600	-25.857.400	-25.501.300	-25.418.800	-25.400.000

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 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
694200 Heffing Vennootschapsbelasting Vpb	-333.700	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500
Totaal	-333.700	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500

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 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
692200 Onvoorzien	-25.000	0	0	0	0
Totaal	-25.000	0	0	0	0

Toelichtingen

Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

Doorwerking structurele effecten uit P&C-documenten

De structurele effecten uit de Jaarrekening 2025 en 1e Tussenrapportage 2026 zijn onderdeel van de primitieve Begroting 2027.

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 maart 2026 het inflatiepercentage van de Geharmoniseerde Consumentenprijsindex (HICP) gebruikt. Dit percentage bedraagt voor het begrotingsjaar 2027 1,9%.

Investerings 2027-2030 en indexering

Voor de Begroting 2027 wordt volgens de nota Activabeleid een investeringslijst 2027-2030 opgesteld. Jaarlijks worden alle investeringen voor alle jaarschijven geïndexeerd met de Geharmoniseerde Consumentenprijsindex (HICP) van het CPB voor 2027 1,9%. Een realistische planning van deze investeringen zou moeten 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 november 2025 heeft het college ingestemd met de door de kring van gemeentesecretarissen (KGS) 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 3,41%.

Voor de MRDH geldt een afwijkend percentage. Regio Haaglanden coördineert de indexering van de inwonersbijdrage aan het programma Economisch Vestigingsklimaat. Deze indexering komt voor 2027 uit op 3,8%.

Indexering van (belasting)tarieven en heffingen

Belastingen en heffingen worden conform het tarievenbeleid met de inflatie gecorrigeerd ofwel met 1,9%. Daarnaast wordt bij de opbrengsten rekening gehouden met de woningbouwplanning (areaaluitbreiding) en verminderingen op aanslagen in verband met bezwaren.

Algemene uitkering uit het Gemeentefonds

De algemene uitkering in de Begroting 2027 wordt berekend op basis van de meicirculaire 2026, gebaseerd op de Voorjaarsnota van het Rijk met mogelijk nieuw kabinetsbeleid.

Marktrente financieringstekort

De marktrente voor het te berekenen financieringstekort wordt gebaseerd op de rente (ontwikkelingen) in april 2026 op basis van een 20-jarige lening met jaarlijkse aflossing: 3,8% meerjarig voor nieuw af te sluiten leningen. Kort geld wordt gebaseerd op 2,5%.

Rente grondexploitaties

In de MeerjarenPrognose Grondexploitaties (MPG) 2026 zijn de laatste voorschriften uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) toegepast. Op basis van de berekening in de Jaarrekening 2025 wordt in het (meest actuele) MPG 2026 1,1% (omslag)rente toegerekend (vorig jaar 1,50%). 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 geharmoniseerd. Voor 2027 hanteren we een omslagpercentage van 1,2% (2026: 1,1% definitief volgens de paragraaf Financiering). De gehanteerde omslagrente mag niet meer dan 0,5% afwijken van de berekende omslagrente. Bij het opstellen van de begroting wordt nogmaals bekeken of we binnen deze marge blijven.

Dividend

De dividendopbrengsten 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 2027-2030 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 2030, het laatste jaar van de meerjarenraming, tot stand wordt gebracht.

2. De vastgestelde Jaarrekening 2025 moet vóór 15 juli 2026 en de Begroting 2027 vóór 15 november 2026 aan Gedeputeerde Staten toegezonden zijn.
3. Beoordeeld wordt of de Jaarrekening 2025 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.

Stand en verloop van de reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Algemene reserves	22.612.100	29.592.000	27.912.700	27.912.700	27.912.700
Onderhoudsreserves	8.936.400	8.215.300	7.494.200	6.773.100	6.052.000
Overige bestemmingsreserves	17.041.000	14.911.500	12.812.000	12.112.500	11.413.000
Afschrijvingsreserves	36.747.800	35.086.700	33.528.400	31.903.900	30.278.600
Subtotaal reserves	85.337.300	87.805.500	81.747.300	78.702.200	75.656.300
Stortingen/onttrekkingen resultaat voorgaand jaar	7.617.400				
Totaal reserves	92.954.700	87.805.500	81.747.300	78.702.200	75.656.300

Toelichting

Algemene reserve

De boekwaarde per 1 januari 2026 is gelijk aan de boekwaarde van de jaarrekening 2025 per 31 december 2025.

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 1 is een specificatie opgenomen van de reserves.

Mutaties in de algemene reserve (eigen vermogen)

Stortingen in de algemene reserve

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Totaal stortingen	0	0	0	0	0

Onttrekkingen uit de algemene reserve

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
KN21 Afbouw dividend inkomsten in 8 jaar	175.000	87.500	0	0	0

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Recreatiecentrum De Fakkel; raad 17-10-2024 extra afschrijving	1.203.000	0	1.541.600	0	0
Recreatiecentrum De Fakkel; raad 17-10-2024 afkoopsom	0	0	152.000	0	0
Correctie AR n.a.v. extra afschrijving de Fakkel	0	0	-14.300	0	0
BEGR26 - Onttrekking AR t.b.v. KLR Turnhal	5.490.000	0	0	0	0
1eTR26 Dgp Dekking AR Proeftuinen wijkoverleg	30.000	0	0	0	0
1eTR26 Dekking AR Overige Dgp	932.100	0	0	0	0
1eTR26 Dgp Dekking AR Onderzoek hondenlosloopgebied	45.400	0	0	0	0
1eTR26 Dgp Dekking AR Wegwerken wachtlijsten	170.600	0	0	0	0
1eTR26 Dgp Dekking AR Technische ontwikkeling voor schuldhulpverlening	45.000	0	0	0	0
1eTR26 Dgp Dekking AR Gebiedsprogramma Centrum-Oost	94.000	0	0	0	0
1eTR26 Dgp Dekking AR Molukse monument	74.700	0	0	0	0
BEGR27 Onttrekking tbv begrotingsresultaat		550.000			
Totaal onttrekkingen	8.259.800	637.500	1.679.300	0	0

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Saldo mutaties Algemene reserve	8.259.800	637.500	1.679.300	0	0

Mutaties in de reserves per programma

Stortingen in de reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
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	-1.655.700	-1.655.700	-1.655.700	-1.655.700
Totaal programma 3	-1.754.400	-1.688.400	-1.688.400	-1.688.400	-1.688.400
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	0	0	0	0
Totaal programma 6	-5.745.000	-255.000	-255.000	-255.000	-255.000
Groot onderhoud gebouwen	-463.600	-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	-463.600
Totaal stortingen	-8.011.500	-2.455.500	-2.455.500	-2.455.500	-2.455.500

Onttrekkingen uit de reserves

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Algemene reserve	50.000	550.000	0	0	0
Totaal programma 1	50.000	550.000	0	0	0
Groot onderhoud gebouwen	15.000	0	0	0	0
Totaal programma 2	15.000	0	0	0	0
Algemene reserve	280.400	0	0	0	0
Onderhoud verhardingen	1.911.500	2.065.700	2.065.700	2.065.700	2.065.700
Groot onderhoud gebouwen	14.000	0	0	0	0
Oeverconstructies park Maasdonck	291.100	150.000	100.000	0	0
Afschrijvingsreserve Parkeergarage gemeentehuis	59.500	60.200	60.900	61.600	62.400
Afschrijvingsreserve Fietsroute Molensteeg - St. Jorisstraat	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
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 Geluidsschermb West A15/A16	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100
Totaal programma 3	2.653.700	2.373.100	2.323.800	2.224.500	2.225.300
Integraal accommodatieplan	200.000				
Afschrijvingsreserve Nieuwbouw Gemini 2018	98.600	98.600	98.600	98.600	98.600
Afschrijvingsreserve Uitbreiding Gemini 2023	0	210.000	210.000	210.000	210.000
Totaal programma 5	298.600	308.600	308.600	308.600	308.600
Algemene reserve	6.901.400	0	1.679.300	0	0
Groot onderhoud sportaccommodaties	454.600	309.600	309.600	309.600	309.600
Integraal accommodatieplan	450.700	0	0	0	0
Klimaatgelden	154.500	154.500	154.500	154.500	154.500
Werken vanuit ecologie	331.900	0	0	0	0
Sport Service Ridderkerk	900.000	1.300.000	1.300.000	0	0
Afschrijvingsreserve Muziekschool COM-gebouw bouwkundig	0	22.900	22.900	22.900	22.900
Afschrijvingsreserve Muziekschool COM-gebouw installaties	0	27.800	27.800	27.800	27.800
Afschrijvingsreserve Muziekschool COM-gebouw inrichting	0	5.000	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
Turnhal	0	0	0	190.000	190.000
Afschrijvingsreserve Openbare ruimte park Maasdonck	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal programma 6	9.291.400	1.968.100	3.647.400	858.100	858.100
Algemene reserve	586.000	0	0	0	0
Innovatiefonds sociaal domein	327.500	0	0	0	0
Afschrijvingsreserve jongeren centrum de Loods/Gooth	0	240.800	240.800	240.800	240.800
Afschrijvingsreserve jongeren centrum de Loods/Gooth buiten	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Afschrijvingsreserve jongeren centrum de Loods/Gooth inrichting	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Afschrijvingsreserve jongeren centrum de Loods/Gooth installaties	0	66.700	66.700	66.700	66.700
Totaal programma 7	913.500	332.500	332.500	332.500	332.500
Algemene reserve	82.800	0	0	0	0
Afschrijvingsreserve Perm. Lucht- geluidmeetpunt Nieuw Reijerwaard	10.600	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Totaal programma 8	93.400	10.600	10.600	-10.600	-10.600
Algemene reserve	33.700	0	0	0	0
Afbouw dekking grondexploitaties	46.800	0	0	0	0
Transitieplan Ridderkerk 2024	530.000	530.000	550.000	550.000	550.000
Afschrijvingsreserve Kapitaallasten herwaardering	37.200	37.200	23.800	23.700	23.700
Afschrijvingsreserve Bouw Voorn 10 - wijkactiviteitencentrum Drievliet	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
Afschrijvingsreserve Begraafplaats Vredenhof	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Afschrijvingsreserve Rouwcentrum	15.300	0	0	0	0
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 Jongeren centrum PC Hooftstraat	48.400	48.400	48.400	48.400	48.400

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Afschrijvingsreserve Uitbreiding Farelcollege	7.500	7.400	7.400	7.400	7.400
Afschrijvingsreserve Uitvoering Waalvisie	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
Totaal programma 9	787.700	691.800	698.400	698.300	698.300
Algemene reserve	325.500	87.500	0	0	0
Groot onderhoud gebouwen	821.300	796.300	796.300	796.300	796.300
Vpb lasten uit grondexploitaties	247.000	0	0	0	0
Afschrijvingsreserve Overrente	576.300	486.200	396.100	306.000	306.000
Totaal Niet in de programma's opgenomen baten en lasten	1.970.100	1.370.000	1.192.400	1.102.300	1.102.300
Totaal onttrekkingen	16.073.400	7.604.700	8.513.700	5.513.700	5.514.500

Stand en verloop van de voorzieningen

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Verplichtingen, verliezen en risico's	5.901.300	6.188.600	2.279.100	2.519.500	2.759.900
Middelen derden met bestedingsverplichting	13.300.000	12.650.600	12.296.800	11.975.900	12.020.500
Totaal voorzieningen	19.201.300	18.839.200	14.575.900	14.495.400	14.780.400

Toelichting

Verplichtingen, verliezen en risico's

Dit betreft onder andere de voorziening voor wethouderspensioenen en wachtgeldten 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 en rioolheffing.

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 van maart 2026, 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 lasten

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
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	-1.730.700	-1.730.700	-1.730.700	-1.730.700
Oeverconstructie Park Maasdonck	Monitoringskosten	-150.000	-100.000		
	Diverse mutaties kleiner dan € 100.000	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700
Totaal Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat		-1.913.400	-1.863.400	-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
Zwembaden	Resultaat SSR	-1.300.000	-1.300.000		

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
	Diverse mutaties kleiner dan € 100.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal Programma 6 Sport, cultuur en recreatie		-1.555.000	-1.555.000	-255.000	-255.000
Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing					
Implementatie Omgevingswet	Transitieplan Ridderkerk 2024	-530.000	-550.000	-550.000	-550.000
Totaal Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing		-530.000	-550.000	-550.000	-550.000
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten					
Reserve Groot onderhoud gebouwen	Jaarlijkse storting	-512.100	-512.100	-512.100	-512.100
Totaal Niet in de programma's opgenomen baten en lasten		-512.100	-512.100	-512.100	-512.100
Totaal incidentele lasten		-4.559.000	-4.529.000	-3.129.000	-3.129.000

Incidentele baten

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat					
Reserve Onderhoud verhardingen	Jaarlijkse onttrekking	2.065.700	2.065.700	2.065.700	2.065.700
Reserve Oevercontractie Park Maasdonck	Jaarlijkse onttrekking	150.000	100.000		
Totaal Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat		2.215.700	2.165.700	2.065.700	2.065.700
Programma 6 Sport, cultuur en recreatie					
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 Sportservice Ridderkerk	Onttrekking resultaat SSR	1.300.000	1.300.000		
Totaal Programma 6 Sport, cultuur en recreatie		1.764.100	1.764.100	464.100	464.100
Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing					
Reserve Transitieplan Ridderkerk 2024	Jaarlijkse onttrekking	530.000	550.000	550.000	550.000
Totaal Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing		530.000	550.000	550.000	550.000
Niet in de programma's opgenomen baten en lasten					
Algemene reserve	Dekking afbouw dividendinkomsten in acht jaar	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		883.800	796.300	796.300	796.300
Totaal incidentele baten		5.393.600	5.276.100	3.876.100	3.876.100

Structurele stortingen in reserves

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Afschrijvingsreserves	Deze reserves dienen ter dekking van afschrijvingslasten met economisch en maatschappelijk nut.	0	0	0	0
Totaal structurele stortingen in reserves		0	0	0	0

Structurele onttrekkingen aan reserves

Programma/Omschrijving	Toelichting	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Algemene reserve	Onttrekking ten behoeve van het structurele saldo	550.000	0	0	0
Afschrijvingsreserves	Deze reserves dienen ter dekking van afschrijvingslasten met economisch en maatschappelijk nut.	1.661.000	1.558.300	1.624.500	1.625.300
Totaal structurele onttrekkingen in reserves		2.211.000	1.558.300	1.624.500	1.625.300

Berekening structureel begrotingssaldo

Structureel resultaat	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Geraamde lasten	-191.045.200	-191.307.100	-190.244.700	-190.443.800
Geraamde baten	186.815.500	183.816.700	183.704.000	185.506.400
(Geraamd totaal) Saldo baten en lasten (begrotingssaldo voor bestemming)	-4.229.700	-7.490.400	-6.540.700	-4.937.400
Beoogde stortingen in reserves	-2.455.500	-2.455.500	-2.455.500	-2.455.500
Beoogde onttrekkingen aan reserves	7.604.700	8.513.700	5.513.700	5.514.500
(Geraamd totaal) Mutaties reserves	5.149.200	6.058.200	3.058.200	3.059.000
Begrotingssaldo na bestemming (geraamd resultaat)	919.500	-1.432.200	-3.482.500	-1.878.400
Waarvan incidentele lasten en incidentele stortingen in reserves	-4.559.000	-4.529.000	-3.129.000	-3.129.000
Waarvan incidentele baten en incidentele onttrekkingen aan reserves	5.393.600	5.276.100	3.876.100	3.876.100
(Geraamd totaal) Saldo incidentele baten en lasten	834.600	747.100	747.100	747.100
Structureel begrotingssaldo (Geraamd structureel resultaat)	84.900	-2.179.300	-4.229.600	-2.625.500

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten

Programma 6 Sport, cultuur en recreatie

Sportservice Ridderkerk

De extra gelden voor SSR zijn tijdelijk nodig om de tekorten van het zwembad te dekken tot het nieuwe zwembad is opgeleverd.

Programma 9 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing

Implementatie Omgevingswet

De activiteiten om te voldoen aan de Omgevingswet zijn van dien aard en hebben zo een grote impact dat hier gesproken wordt van een incidentele verzwaring van de werkzaamheden.

EMU-saldo

Toelichting op EMU-saldo

In de notitie Geprognostiseerde 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	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-10.954.800	-4.229.700	-7.490.400
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	51.155.270	59.154.500	26.743.800
3. Mutatie voorzieningen	-54.003	-362.100	-4.263.300

Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	1.022.408	-12.000	0
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-63.186.481	-63.734.300	-38.497.500

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.

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.

Het overzicht langlopende leningen is niet een-op-een te vergelijken met de post 'Vaste schulden' in de balans. In de balans is uitgegaan van volledige financiering van onze ambities. Het overzicht langlopende leningen is gebaseerd op inzichten van een werkelijke realisatie van de investeringen.

Overzicht langlopende leningen	2026	2027	2028	2029	2030
Stand leningen	70.415.800	124.330.800	145.245.800	134.660.800	124.075.800

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 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Werkgeverslasten wethouders en ambtenaren	-33.607.800	-33.136.100	-33.136.100	-33.136.100
Vergoedingen raadsleden	-782.600	-782.600	-782.600	-782.600
Storting in de voorziening pensioentegoeden bestuurders	-211.900	-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	-34.836.000	-34.317.400	-34.317.400	-34.317.400

Overzicht investeringen

Nr.	Omschrijving	(restant) Kredieten 2027	Kredieten vanaf 2028	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029	Uitgavenplanning 2030
	Bestaande investeringen programma 3						
	Ontwikkeling Dillenburgplein	1.936.100		1.936.100			
	HOV Populierenlaan-de Zeeuwstraat uitvoer (CL1)	305.700		305.700			
	HOV Populierenlaan-de Zeeuwstraat uitvoer (CL1)	-125.000		-125.000			
1	Centrum deelgebied 4 Koningsplein onderzoek		122.700		122.700		
	Centrum deelgebied 5 Lagendijk/Geerlaan onderzoek	104.300		104.300			
	Centrum deelgebied 3 Entree Joris-, Schoutstraat onderzoek	91.700		91.700			

Nr.	Omschrijving	(restant) Kredieten 2027	Kredieten vanaf 2028	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029	Uitgavenplanning 2030
	Geluidsreducerend asfalt Jan Luykenstraat	365.200		365.200			
	Centrum deelgebied 1 Parkeerplaats	1.630.400		1.630.400			
	Centrum deelgebied 3 Entree Joris-, Schoutstraat uitvoering		2.088.800		227.000	1.861.800	
	Verbeteren verkeersstructuur Centrum	1.540.600	3.443.600	1.540.600			3.443.600
	Aanleg vrijliggende fietspaden Erasmuslaan (uitgaven)	1.143.000		1.143.000			
	Aanleg vrijliggende fietspaden Erasmuslaan (inkomsten)	-236.000		-236.000			
	Verbeteren verkeersstructuur Centrum uitvoering	1.375.700	1.528.500	1.375.700	1.528.500		
	Rehabilitatie wegen	4.325.900	8.453.400	4.325.900	4.277.900	4.175.500	
	Openbare verlichting	506.900	806.500	506.900	506.900	299.600	
	Beschoeiingen	249.000	498.000	249.000	249.000	249.000	
2	Oosterparkweg omvormen naar fietsstraat		748.700			748.700	
	Recreatie fiets-/wandelpad Gorzen-Jachthaven	97.400		97.400			
3	Verbinding via Havenkanaal naar Jachthaven		191.200		191.200		
	Realisatie steunberm Park Maasdonck	2.038.000	3.417.900	2.038.000	2.398.900	1.019.000	
	Parkeerplaats + omgevingsvoorziening Oosterpark	688.300		688.300			
	Nieuwe investeringen programma 3						
	Schakels fietsnetwerk	1.250.000		1.250.000			
	Rehabilitatie wegen		3.050.300				3.050.300
	Openbare verlichting		299.600				299.600
	Beschoeiingen		249.000				249.000
	Totaal programma 3	17.287.200	24.898.200	17.287.200	9.502.100	8.353.600	7.042.500
	Bestaande investeringen programma 5						
	Basisschool de Wingerd	3.971.200	210.000	3.971.200	210.000		
	Openbare ruimte rondom school de Wingerd	133.600	134.300	133.600	134.300		
	Renovatie de Wingerd- wijkcentrum	720.400	38.100	720.400	38.100		
	Nieuwbouw Kinderopvang IKC de Wingerd	816.500	43.200	816.500	43.200		
	Nieuwbouw/renovatie Regenboog Kinderopvang	330.400	489.400	330.400	462.900	26.500	
	Uitbreiding Piramide Centrum - Onderwijs	429.700		429.700			
	Uitbreiding Piramide Centrum - Kinderopvang	225.700		225.700			
	Dislocatie de Wingerd nieuwbouw/renovatie de Klimop Centrum	205.700	2.366.500	205.700	514.500	1.774.900	77.100
	De Regenboog - Onderwijs	2.833.800	4.487.500	2.833.800	4.246.700	240.800	
	Totaal programma 5	9.667.000	7.769.000	9.667.000	5.649.700	2.042.200	77.100

Nr.	Omschrijving	(restant) Kredieten 2027	Kredieten vanaf 2028	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029	Uitgavenplanning 2030
	Bestaande investeringen programma 6						
	Nieuwbouw zwembad De Fakkel bouwkundig	8.723.000	2.216.800	8.723.000	2.216.800		
	Nieuwbouw zwembad De Fakkel installaties	6.231.200	2.146.200	6.231.200	2.146.200		
	Nieuwbouw zwembad De Fakkel inrichting		477.700		477.700		
	Nieuwbouw sporthal De Fakkel bouwkundig	3.279.100	1.793.800	3.279.100	1.793.800		
	Nieuwbouw sporthal De Fakkel installaties	1.631.000	813.400	1.631.000	813.400		
	Nieuwbouw sporthal De Fakkel inrichting		258.600		258.600		
	Nieuwbouw horeca De Fakkel bouwkundig	801.400	438.400	801.400	438.400		
	Nieuwbouw horeca De Fakkel installaties	572.100	272.800	572.100	272.800		
	Nieuwbouw horeca De Fakkel inrichting		78.400		78.400		
	Nieuwbouw buitenbaden De Fakkel bouwkundig		2.554.400		681.500	1.872.900	
	Nieuwbouw buitenbaden De Fakkel installatie		963.600			963.600	
	Nieuwbouw buitenbaden Fakkel terreininr.		374.400			374.400	
	Bouw Turnhal bouwkundig	1.879.000	1.023.100	1.879.000	1.023.100		
	Bouw Turnhal installaties	746.900	250.700	746.900	250.700		
	Bouw Turnhal inrichting		558.000		558.000		
	Honkbal- en softbalvelden Rowdies	789.700		789.700			
	Oosterpark fase 1 Rondon Rowdies	517.800		517.800			
	Oosterpark fase 2 Langs geluidsscherm park	675.700		675.700			
	Oosterprk 4 Pluklaan, speelheuvel, hondstrand + omgeving						
	Oosterpark fase 5 Rustweide kastanjecarré						
	Oosterpark fase 0a Omvorming bosvak mantelzoom						
	Aanpassen PPs Pelikaan en Kinderboerderij		117.700		117.700		
	Oosterpark fase 0b Omvorming bosvak mantelzoom						
	Oosterpark fase 8 Paden westelijk deel		481.300		107.000	374.300	
4	Speelvoorzieningen	705.200	1.385.400	705.200	730.200	655.200	
	Inrichting openbare ruimte Park Maasdonck	611.400	376.000	611.400	376.000		
	Nieuwe investeringen programma 6						
	Renovatie Museumschool Rijsoord Bouwkundig	1.554.000	1.554.000	1.554.000	1.554.000		
	Renovatie Museumschool Rijsoord Inrichting		179.700		179.700		
	Renovatie Museumschool Rijsoord Installatie		949.000		949.000		

Nr.	Omschrijving	(restant) Kredieten 2027	Kredieten vanaf 2028	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029	Uitgavenplanning 2030
	Reno Museumschool Rijsoord Inr Buitenruimte		136.000		136.000		
	Oosterpark middendeel kinderb-rowd (f 3-5)	297.000	1.461.700	297.000	1.461.700		
4	Speelvoorzieningen		630.200				630.200
	Totaal programma 6	29.014.500	21.491.300	29.014.500	16.620.700	4.240.400	630.200
	<i>Investerings afval en riolering (BN via heffingen)</i>						
	Bestaande investeringen programma 8						
	Gemalen, mechanisch	132.600	248.800	132.600	140.200	108.600	
	Gemalen, elektrisch	142.600	169.700	142.600	169.700		
	Ondergrondse containers 2026	845.800		845.800			
	Ondergrondse containers 2027		212.000		212.000		
	Vervangen putten 2026	466.200		466.200			
	Vervangen putten 2027		113.400		113.400		
	Nieuwe investeringen programma 8						
	Gemalen 2030, elektrisch		150.300				150.300
	NV BAR-Afvalbeheer Bouwkundig	5.757.400	611.400	5.757.400	611.400		
	NV BAR-Afvalbeheer Inrichting	101.900	51.000	101.900	51.000		
	NV BAR-Afvalbeheer Installaties	2.038.000	575.700	2.038.000	575.700		
	NV BAR-Afvalbeheer Buitenterrein	51.000	203.800	51.000	203.800		
	Totaal programma 8	9.535.500	2.336.100	9.535.500	2.077.200	108.600	150.300
	Bestaande investeringen programma 9						
	Voorbereidingskredieten grondposities	51.000	97.700	51.000	97.700		
	Nieuwe investeringen programma 9						
	Havenstraat 53 (bouwtechn installatie-voorzieningen)	1.201.000	1.200.000	1.201.000	1.200.000		
	Havenstraat 53 (dakisolatie)	212.100	212.100	212.100	212.100		
	Havenstraat 53 (klimaat-en energiebesparing)	329.400	329.400	329.400	329.400		
	Havenstraat 53 (terreininrichting)	111.500	111.500	111.500	111.500		
	Havenstraat 53 (ventilatie, sanitair, zonwering)	200.800	200.800	200.800	200.800		
	Havenstraat 53 (watervoorziening, regelappatuur, verlichting)	152.900	152.900	152.900	152.900		
	Totaal programma 9	2.258.700	2.304.400	2.258.700	2.304.400	0	0
	Totaal investeringen	67.762.900	58.799.000	67.762.900	36.154.100	14.744.800	7.900.100

Toelichting Investerings

1. Centrum deelgebied 4 Koningsplein onderzoek

De uitvoering staat gepland voor 2029. Het onderzoek is in lijn gebracht met deze planning.

2. *Oosterparkweg omvormen naar fietsstraat*
Omdat de werkzaamheden voor de aanpak van het Oosterpark worden afgestemd met werkzaamheden van Waterschap Hollandse Delta (WSHD) en Staatbosbeheer verschuift de planning. De Oosterparkweg willen we pas aanpakken als alle werkzaamheden met zwaar werkverkeer zijn afgerond.
3. *Verbinding via Havenkanaal naar Jachthaven*
Project heeft geen prioriteit en is on hold. Bedrag wordt daarom doorgeschoven naar 2028.
4. *Speelvoorzieningen*
Het schetsontwerp voor het gebied tussen de kinderboerderij en de Rowdies moet nog naar definitief ontwerp worden uitgewerkt. De uitwerking daarvan zal pas worden opgestart in 2027. Hierdoor schuift de uitvoering ook op. Dit gebied was eerder verdeeld in aparte fasen. Door de samenvoeging van de investeringsbudgetten en verdeling daarvan over de jaren wordt dit overzichtelijker ingericht.

Overzicht investeringen direct ten laste van de voorziening riolering

Omschrijving	Uitgavenplanning 2027	Uitgavenplanning 2028	Uitgavenplanning 2029	Uitgavenplanning 2030
Riolering Bloemenbuurt	500.000			
Riolering West-Centrum	150.000	600.000	1.000.000	1.000.000
Riolering Bolnes	500.000	650.000	450.000	450.000
Riolering Slikkerveer	125.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000
Riolering n.t.b. (ruimtelijke ontwikkeling, rioolrenovaties)	1.315.300	46.600	46.600	46.600
Totaal	2.590.300	2.496.600	2.496.600	2.496.600

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
0.1:Bestuur					
Lasten	-4.002.300	-3.751.300	-3.692.300	-3.699.300	-3.696.800
Baten	30.900	31.500	31.500	31.500	31.500
Saldo - Lasten en baten	-3.971.400	-3.719.800	-3.660.800	-3.667.800	-3.665.300
Totaal 0.1:Bestuur	-3.971.400	-3.719.800	-3.660.800	-3.667.800	-3.665.300
0.2:Burgerzaken					
Lasten	-2.423.600	-2.409.000	-2.139.900	-2.560.500	-2.305.800
Baten	1.198.900	1.199.500	1.199.500	1.199.500	1.199.500
Saldo - Lasten en baten	-1.224.700	-1.209.500	-940.400	-1.361.000	-1.106.300
Totaal 0.2:Burgerzaken	-1.224.700	-1.209.500	-940.400	-1.361.000	-1.106.300
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden					
Lasten	-2.350.900	-2.352.600	-2.377.300	-2.649.900	-2.649.500
Baten	717.100	730.700	730.700	730.700	730.700
Saldo - Lasten en baten	-1.633.800	-1.621.900	-1.646.600	-1.919.200	-1.918.800
Totaal 0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	-1.633.800	-1.621.900	-1.646.600	-1.919.200	-1.918.800
0.4:Overhead					
Lasten	-25.401.600	-25.857.400	-25.501.300	-25.418.800	-25.400.000
Baten	535.400	576.300	576.300	576.300	576.300
Saldo - Lasten en baten	-24.866.200	-25.281.100	-24.925.000	-24.842.500	-24.823.700
Totaal 0.4:Overhead	-24.866.200	-25.281.100	-24.925.000	-24.842.500	-24.823.700
0.5:Treasury					
Lasten	48.600	900	473.800	708.900	739.700
Baten	789.200	761.500	719.600	771.700	772.400
Saldo - Lasten en baten	837.800	762.400	1.193.400	1.480.600	1.512.100
Totaal 0.5:Treasury	837.800	762.400	1.193.400	1.480.600	1.512.100
0.61:OZB woningen					

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten	-28.000	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
Baten	7.126.400	7.381.600	7.541.000	8.064.400	8.323.600
Saldo - Lasten en baten	7.098.400	7.353.100	7.512.500	8.035.900	8.295.100
Totaal 0.61:OZB woningen	7.098.400	7.353.100	7.512.500	8.035.900	8.295.100
0.62:OZB niet-woningen					
Lasten	0	0	0	0	0
Baten	9.595.400	11.405.500	12.018.300	12.227.400	12.227.400
Saldo - Lasten en baten	9.595.400	11.405.500	12.018.300	12.227.400	12.227.400
Totaal 0.62:OZB niet-woningen	9.595.400	11.405.500	12.018.300	12.227.400	12.227.400
0.63:Parkeerbelasting					
Baten	24.500	24.900	24.900	24.900	24.900
Saldo - Lasten en baten	24.500	24.900	24.900	24.900	24.900
Totaal 0.63:Parkeerbelasting	24.500	24.900	24.900	24.900	24.900
0.64:Belastingen overig					
Lasten	-809.400	-806.300	-807.300	-808.300	-809.300
Baten	176.400	180.700	181.800	182.800	183.800
Saldo - Lasten en baten	-633.000	-625.600	-625.500	-625.500	-625.500
Totaal 0.64:Belastingen overig	-633.000	-625.600	-625.500	-625.500	-625.500
0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds					
Baten	110.294.300	115.251.000	111.626.000	110.485.000	111.798.000
Saldo - Lasten en baten	110.294.300	115.251.000	111.626.000	110.485.000	111.798.000
Totaal 0.7:Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	110.294.300	115.251.000	111.626.000	110.485.000	111.798.000
0.8:Overige baten en lasten					
Lasten	-214.600	-1.008.900	-1.760.600	-1.760.500	-1.760.500
Baten	2.908.700	2.262.600	2.208.900	2.058.900	1.958.900
Saldo - Lasten en baten	2.694.100	1.253.700	448.300	298.400	198.400
Totaal 0.8:Overige baten en lasten	2.694.100	1.253.700	448.300	298.400	198.400
0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)					
Lasten	-333.700	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500
Saldo - Lasten en baten	-333.700	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500
Totaal 0.9:Vennootschapsbelasting (VpB)	-333.700	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500
0.10:Mutaties reserves					
Stortingen	-8.011.500	-2.455.500	-2.455.500	-2.455.500	-2.455.500
Onttrekkingen	16.073.400	7.604.700	8.513.700	5.513.700	5.514.500
Saldo - Reserves	8.061.900	5.149.200	6.058.200	3.058.200	3.059.000
Totaal 0.10:Mutaties reserves	8.061.900	5.149.200	6.058.200	3.058.200	3.059.000
0.11:Resultaat van de rekening van baten en lasten					
Lasten	-200.400	-205.900	-205.900	-205.900	-205.900
Baten	5.284.400	-713.600	1.638.100	3.688.400	2.084.300
Saldo - Lasten en baten	5.084.000	-919.500	1.432.200	3.482.500	1.878.400
Totaal 0.11:Resultaat van de rekening van baten en lasten	5.084.000	-919.500	1.432.200	3.482.500	1.878.400
1.1:Crisisbeheersing en brandweer					
Lasten	-4.262.300	-4.376.800	-4.376.100	-4.375.400	-4.374.700

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Baten	216.800	220.900	220.900	220.900	220.900
Saldo - Lasten en baten	-4.045.500	-4.155.900	-4.155.200	-4.154.500	-4.153.800
Totaal 1.1:Crisisbeheersing en brandweer	-4.045.500	-4.155.900	-4.155.200	-4.154.500	-4.153.800
1.2:Openbare orde en veiligheid					
Lasten	-2.311.100	-2.238.400	-2.218.100	-2.218.000	-2.218.000
Baten	40.400	41.100	41.100	41.100	41.100
Saldo - Lasten en baten	-2.270.700	-2.197.300	-2.177.000	-2.176.900	-2.176.900
Totaal 1.2:Openbare orde en veiligheid	-2.270.700	-2.197.300	-2.177.000	-2.176.900	-2.176.900
2.1:Verkeer en vervoer					
Lasten	-12.089.500	-11.007.100	-11.625.100	-11.812.300	-12.151.300
Baten	376.700	383.800	383.800	383.800	383.800
Saldo - Lasten en baten	-11.712.800	-10.623.300	-11.241.300	-11.428.500	-11.767.500
Totaal 2.1:Verkeer en vervoer	-11.712.800	-10.623.300	-11.241.300	-11.428.500	-11.767.500
2.2:Parkeren					
Lasten	-245.300	-199.500	-242.900	-241.200	-240.100
Saldo - Lasten en baten	-245.300	-199.500	-242.900	-241.200	-240.100
Totaal 2.2:Parkeren	-245.300	-199.500	-242.900	-241.200	-240.100
2.3:Recreatieve havens					
Lasten	-14.100	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
Saldo - Lasten en baten	-14.100	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
Totaal 2.3:Recreatieve havens	-14.100	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
2.4:Economische havens en waterwegen					
Lasten	-1.000.200	-892.200	-942.900	-915.100	-949.400
Baten	214.900	219.000	219.000	219.000	219.000
Saldo - Lasten en baten	-785.300	-673.200	-723.900	-696.100	-730.400
Totaal 2.4:Economische havens en waterwegen	-785.300	-673.200	-723.900	-696.100	-730.400
2.5:Openbaar vervoer					
Lasten	-834.700	-759.400	-778.800	-778.700	-778.600
Baten	159.500	170.500	170.500	170.500	170.500
Saldo - Lasten en baten	-675.200	-588.900	-608.300	-608.200	-608.100
Totaal 2.5:Openbaar vervoer	-675.200	-588.900	-608.300	-608.200	-608.100
3.1:Economische ontwikkeling					
Lasten	-1.065.900	-1.086.200	-1.086.200	-1.086.200	-1.086.200
Baten	231.000	235.100	235.100	235.100	235.100
Saldo - Lasten en baten	-834.900	-851.100	-851.100	-851.100	-851.100
Totaal 3.1:Economische ontwikkeling	-834.900	-851.100	-851.100	-851.100	-851.100
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur					
Lasten	-21.100	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
Saldo - Lasten en baten	-21.100	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
Totaal 3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-21.100	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen					
Lasten	-33.000	-34.400	-34.400	-34.400	-34.400
Baten	327.900	334.100	334.100	334.100	334.100
Saldo - Lasten en baten	294.900	299.700	299.700	299.700	299.700
Totaal 3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	294.900	299.700	299.700	299.700	299.700

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
3.4:Economische promotie					
Lasten	-21.100	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
Saldo - Lasten en baten	-21.100	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
Totaal 3.4:Economische promotie	-21.100	-22.300	-22.300	-22.300	-22.300
4.1:Openbaar basisonderwijs					
Lasten	-127.700	-133.100	-133.000	-138.100	-138.100
Baten	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Saldo - Lasten en baten	-124.400	-129.800	-129.700	-134.800	-134.800
Totaal 4.1:Openbaar basisonderwijs	-124.400	-129.800	-129.700	-134.800	-134.800
4.2:Onderwijshuisvesting					
Lasten	-3.742.400	-3.387.800	-3.514.200	-3.975.800	-3.923.700
Baten	113.500	150.400	168.300	186.200	186.200
Saldo - Lasten en baten	-3.628.900	-3.237.400	-3.345.900	-3.789.600	-3.737.500
Totaal 4.2:Onderwijshuisvesting	-3.628.900	-3.237.400	-3.345.900	-3.789.600	-3.737.500
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken					
Lasten	-2.576.500	-2.427.000	-2.427.000	-2.427.000	-2.427.000
Baten	632.500	552.800	552.800	552.800	552.800
Saldo - Lasten en baten	-1.944.000	-1.874.200	-1.874.200	-1.874.200	-1.874.200
Totaal 4.3:Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.944.000	-1.874.200	-1.874.200	-1.874.200	-1.874.200
5.1:Sportbeleid en activering					
Lasten	-2.390.100	-2.395.500	-2.395.500	-2.395.500	-2.395.500
Baten	316.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Saldo - Lasten en baten	-2.073.800	-2.392.200	-2.392.200	-2.392.200	-2.392.200
Totaal 5.1:Sportbeleid en activering	-2.073.800	-2.392.200	-2.392.200	-2.392.200	-2.392.200
5.2:Sportaccommodaties					
Lasten	-8.529.800	-5.867.900	-6.354.100	-5.696.700	-5.774.300
Baten	3.798.300	2.663.900	2.663.900	2.697.500	2.697.500
Saldo - Lasten en baten	-4.731.500	-3.204.000	-3.690.200	-2.999.200	-3.076.800
Totaal 5.2:Sportaccommodaties	-4.731.500	-3.204.000	-3.690.200	-2.999.200	-3.076.800
5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie					
Lasten	-1.049.200	-1.116.700	-1.116.000	-1.115.300	-1.114.600
Baten	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
Saldo - Lasten en baten	-1.039.300	-1.106.800	-1.106.100	-1.105.400	-1.104.700
Totaal 5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-1.039.300	-1.106.800	-1.106.100	-1.105.400	-1.104.700
5.4:Musea					
Lasten	-366.000	-297.100	-315.500	-547.400	-544.900
Saldo - Lasten en baten	-366.000	-297.100	-315.500	-547.400	-544.900
Totaal 5.4:Musea	-366.000	-297.100	-315.500	-547.400	-544.900
5.5:Cultureel erfgoed					
Lasten	-113.300	-119.700	-111.400	-111.400	-111.400
Baten	16.800	17.100	17.100	17.100	17.100
Saldo - Lasten en baten	-96.500	-102.600	-94.300	-94.300	-94.300
Totaal 5.5:Cultureel erfgoed	-96.500	-102.600	-94.300	-94.300	-94.300
5.6:Media					
Lasten	-1.390.900	-1.417.900	-1.417.900	-1.417.800	-1.417.800

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Baten	80.800	82.300	82.300	82.300	82.300
Saldo - Lasten en baten	-1.310.100	-1.335.600	-1.335.600	-1.335.500	-1.335.500
Totaal 5.6:Media	-1.310.100	-1.335.600	-1.335.600	-1.335.500	-1.335.500
5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie					
Lasten	-8.115.500	-7.609.500	-7.572.300	-7.790.900	-7.869.000
Baten	17.500	22.800	22.800	22.800	22.800
Saldo - Lasten en baten	-8.098.000	-7.586.700	-7.549.500	-7.768.100	-7.846.200
Totaal 5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-8.098.000	-7.586.700	-7.549.500	-7.768.100	-7.846.200
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie					
Lasten	-11.152.800	-6.399.200	-6.390.800	-6.387.400	-6.383.800
Baten	5.218.800	64.800	64.800	64.800	64.800
Saldo - Lasten en baten	-5.934.000	-6.334.400	-6.326.000	-6.322.600	-6.319.000
Totaal 6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	-5.934.000	-6.334.400	-6.326.000	-6.322.600	-6.319.000
6.21:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO					
Lasten	-80.900	-82.400	-82.400	-82.400	-82.400
Saldo - Lasten en baten	-80.900	-82.400	-82.400	-82.400	-82.400
Totaal 6.21:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	-80.900	-82.400	-82.400	-82.400	-82.400
6.22:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd					
Lasten	-434.000	-388.400	-388.400	-388.400	-388.400
Saldo - Lasten en baten	-434.000	-388.400	-388.400	-388.400	-388.400
Totaal 6.22:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-434.000	-388.400	-388.400	-388.400	-388.400
6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal					
Lasten	-7.160.200	-5.581.100	-5.580.400	-5.580.300	-5.580.300
Baten	1.571.000	26.500	26.500	26.500	26.500
Saldo - Lasten en baten	-5.589.200	-5.554.600	-5.553.900	-5.553.800	-5.553.800
Totaal 6.23:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-5.589.200	-5.554.600	-5.553.900	-5.553.800	-5.553.800
6.3:Inkomensregelingen					
Lasten	-26.457.900	-27.432.900	-27.419.400	-27.417.000	-27.417.000
Baten	20.065.600	20.959.200	20.959.200	20.959.200	20.959.200
Saldo - Lasten en baten	-6.392.300	-6.473.700	-6.460.200	-6.457.800	-6.457.800
Totaal 6.3:Inkomensregelingen	-6.392.300	-6.473.700	-6.460.200	-6.457.800	-6.457.800
6.4:WSW en Beschut werk					
Lasten	-546.700	-558.000	-556.900	-556.700	-556.700
Baten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo - Lasten en baten	-545.700	-557.000	-555.900	-555.700	-555.700
Totaal 6.4:WSW en Beschut werk	-545.700	-557.000	-555.900	-555.700	-555.700
6.5:Arbeidsparticipatie					
Lasten	-2.010.200	-1.994.800	-1.997.000	-1.996.700	-1.996.700
Baten	110.700	112.800	112.800	112.800	112.800
Saldo - Lasten en baten	-1.899.500	-1.882.000	-1.884.200	-1.883.900	-1.883.900
Totaal 6.5:Arbeidsparticipatie	-1.899.500	-1.882.000	-1.884.200	-1.883.900	-1.883.900

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)					
Lasten	-3.371.800	-3.486.500	-3.481.700	-3.480.900	-3.480.900
Baten	120.500	122.700	122.700	122.700	122.700
Saldo - Lasten en baten	-3.251.300	-3.363.800	-3.359.000	-3.358.200	-3.358.200
Totaal 6.60:Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-3.251.300	-3.363.800	-3.359.000	-3.358.200	-3.358.200
6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)					
Lasten	-7.751.100	-7.839.200	-7.839.000	-5.032.000	-5.032.000
Baten	526.200	536.200	536.200	536.200	536.200
Saldo - Lasten en baten	-7.224.900	-7.303.000	-7.302.800	-4.495.800	-4.495.800
Totaal 6.711:Huishoudelijke hulp (WMO)	-7.224.900	-7.303.000	-7.302.800	-4.495.800	-4.495.800
6.712:Begeleiding (WMO)					
Lasten	-3.202.300	-3.195.200	-3.195.000	-3.195.000	-3.195.000
Baten	300	300	300	300	300
Saldo - Lasten en baten	-3.202.000	-3.194.900	-3.194.700	-3.194.700	-3.194.700
Totaal 6.712:Begeleiding (WMO)	-3.202.000	-3.194.900	-3.194.700	-3.194.700	-3.194.700
6.713:Dagbesteding (WMO)					
Lasten	-1.004.300	-1.058.400	-1.058.200	-1.058.200	-1.058.200
Baten	300	300	300	300	300
Saldo - Lasten en baten	-1.004.000	-1.058.100	-1.057.900	-1.057.900	-1.057.900
Totaal 6.713:Dagbesteding (WMO)	-1.004.000	-1.058.100	-1.057.900	-1.057.900	-1.057.900
6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)					
Lasten	-175.600	-178.000	-177.800	-177.800	-177.800
Baten	300	300	300	300	300
Saldo - Lasten en baten	-175.300	-177.700	-177.500	-177.500	-177.500
Totaal 6.714:Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-175.300	-177.700	-177.500	-177.500	-177.500
6.751:Jeugdhulp ambulant lokaal					
Lasten	-6.922.600	-7.054.100	-7.054.100	-7.054.100	-7.054.100
Saldo - Lasten en baten	-6.922.600	-7.054.100	-7.054.100	-7.054.100	-7.054.100
Totaal 6.751:Jeugdhulp ambulant lokaal	-6.922.600	-7.054.100	-7.054.100	-7.054.100	-7.054.100
6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal					
Lasten	-4.602.300	-4.700.000	-4.903.000	-5.110.400	-5.110.400
Saldo - Lasten en baten	-4.602.300	-4.700.000	-4.903.000	-5.110.400	-5.110.400
Totaal 6.752:Jeugdhulp ambulant regionaal	-4.602.300	-4.700.000	-4.903.000	-5.110.400	-5.110.400
6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk					
Lasten	-964.500	-1.124.300	-1.234.700	-1.345.000	-1.345.000
Saldo - Lasten en baten	-964.500	-1.124.300	-1.234.700	-1.345.000	-1.345.000
Totaal 6.753:Jeugdhulp ambulant landelijk	-964.500	-1.124.300	-1.234.700	-1.345.000	-1.345.000
6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal					
Lasten	-1.528.300	-1.585.000	-1.059.600	-1.032.000	-1.032.000
Saldo - Lasten en baten	-1.528.300	-1.585.000	-1.059.600	-1.032.000	-1.032.000
Totaal 6.761:Jeugdhulp met verblijf lokaal	-1.528.300	-1.585.000	-1.059.600	-1.032.000	-1.032.000

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal					
Lasten	-5.440.000	-5.913.300	-6.114.500	-6.426.700	-6.426.700
Baten	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Saldo - Lasten en baten	-5.440.000	-5.913.300	-5.114.500	-5.426.700	-5.426.700
Totaal 6.762:Jeugdhulp met verblijf regionaal	-5.440.000	-5.913.300	-5.114.500	-5.426.700	-5.426.700
6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk					
Lasten	-28.500	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900
Saldo - Lasten en baten	-28.500	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900
Totaal 6.763:Jeugdhulp met verblijf landelijk	-28.500	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900
6.791:PGB WMO					
Lasten	-528.100	-686.400	-686.400	-686.400	-686.400
Saldo - Lasten en baten	-528.100	-686.400	-686.400	-686.400	-686.400
Totaal 6.791:PGB WMO	-528.100	-686.400	-686.400	-686.400	-686.400
6.792:PGB Jeugd					
Lasten	-728.900	-742.800	-742.800	-742.800	-742.800
Saldo - Lasten en baten	-728.900	-742.800	-742.800	-742.800	-742.800
Totaal 6.792:PGB Jeugd	-728.900	-742.800	-742.800	-742.800	-742.800
6.811:Beschermd Wonen (WMO)					
Lasten	-40.100	-40.300	-40.300	-40.300	-40.300
Baten	300	300	300	300	300
Saldo - Lasten en baten	-39.800	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Totaal 6.811:Beschermd Wonen (WMO)	-39.800	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)					
Lasten	-124.100	-85.900	-85.900	-85.900	-85.900
Baten	39.300	40.200	40.200	40.200	40.200
Saldo - Lasten en baten	-84.800	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
Totaal 6.812:Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)	-84.800	-45.700	-45.700	-45.700	-45.700
6.821:Jeugdbescherming					
Lasten	-1.362.400	-1.432.300	-1.432.300	-1.432.300	-1.432.300
Saldo - Lasten en baten	-1.362.400	-1.432.300	-1.432.300	-1.432.300	-1.432.300
Totaal 6.821:Jeugdbescherming	-1.362.400	-1.432.300	-1.432.300	-1.432.300	-1.432.300
6.822:Jeugdreclassering					
Lasten	-340.600	-358.100	-358.100	-358.100	-358.100
Saldo - Lasten en baten	-340.600	-358.100	-358.100	-358.100	-358.100
Totaal 6.822:Jeugdreclassering	-340.600	-358.100	-358.100	-358.100	-358.100
6.92:Coördinatie en beleid Jeugd					
Lasten	-192.500	-199.100	-199.100	-199.100	-199.100
Saldo - Lasten en baten	-192.500	-199.100	-199.100	-199.100	-199.100
Totaal 6.92:Coördinatie en beleid Jeugd	-192.500	-199.100	-199.100	-199.100	-199.100
7.1:Volksgezondheid					
Lasten	-3.407.000	-2.708.600	-2.705.200	-2.705.100	-2.705.100
Baten	675.200	0	0	0	0
Saldo - Lasten en baten	-2.731.800	-2.708.600	-2.705.200	-2.705.100	-2.705.100
Totaal 7.1:Volksgezondheid	-2.731.800	-2.708.600	-2.705.200	-2.705.100	-2.705.100
7.2:Riolering					

Omschrijving	Begroting 2026 na wijziging	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten	-5.122.500	-5.355.100	-5.226.900	-5.286.100	-5.442.300
Baten	6.428.600	6.529.300	6.416.300	6.484.000	6.642.700
Saldo - Lasten en baten	1.306.100	1.174.200	1.189.400	1.197.900	1.200.400
Totaal 7.2:Riolering	1.306.100	1.174.200	1.189.400	1.197.900	1.200.400
7.3:Afval					
Lasten	-7.459.600	-7.522.300	-7.691.800	-8.021.900	-7.925.000
Baten	9.095.000	8.929.800	8.896.000	9.156.400	9.323.700
Saldo - Lasten en baten	1.635.400	1.407.500	1.204.200	1.134.500	1.398.700
Totaal 7.3:Afval	1.635.400	1.407.500	1.204.200	1.134.500	1.398.700
7.4:Milieubeheer					
Lasten	-4.571.000	-3.696.600	-2.950.300	-2.909.000	-2.909.000
Baten	5.000	930.200	5.000	5.000	5.000
Saldo - Lasten en baten	-4.566.000	-2.766.400	-2.945.300	-2.904.000	-2.904.000
Totaal 7.4:Milieubeheer	-4.566.000	-2.766.400	-2.945.300	-2.904.000	-2.904.000
7.5:Begraafplaatsen en crematoria					
Lasten	-2.044.400	-2.161.500	-2.142.700	-2.145.600	-2.127.900
Baten	1.693.700	1.796.800	1.799.400	1.812.500	1.815.000
Saldo - Lasten en baten	-350.700	-364.700	-343.300	-333.100	-312.900
Totaal 7.5:Begraafplaatsen en crematoria	-350.700	-364.700	-343.300	-333.100	-312.900
8.1:Ruimte en leefomgeving					
Lasten	-3.348.300	-2.735.500	-2.699.600	-2.698.200	-2.696.600
Baten	120.900	123.200	123.200	123.200	123.200
Saldo - Lasten en baten	-3.227.400	-2.612.300	-2.576.400	-2.575.000	-2.573.400
Totaal 8.1:Ruimte en leefomgeving	-3.227.400	-2.612.300	-2.576.400	-2.575.000	-2.573.400
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)					
Lasten	-552.500	-439.500	-419.600	-421.000	-421.100
Baten	434.300	294.600	294.600	294.600	294.600
Saldo - Lasten en baten	-118.200	-144.900	-125.000	-126.400	-126.500
Totaal 8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-118.200	-144.900	-125.000	-126.400	-126.500
8.3:Wonen en bouwen					
Lasten	-2.569.700	-2.589.300	-2.756.600	-2.756.000	-2.753.000
Baten	1.834.700	1.430.900	1.430.900	1.430.900	1.430.900
Saldo - Lasten en baten	-735.000	-1.158.400	-1.325.700	-1.325.100	-1.322.100
Totaal 8.3:Wonen en bouwen	-735.000	-1.158.400	-1.325.700	-1.325.100	-1.322.100

BIJLAGEN

Bijlage 1 Verloop van reserves en voorzieningen

Omschrijving	bkw 1-1-2026	storting 2026	onttrekking 2026	Vrijval 2026	resultaat 2025	bkw 1-1-2027	storting 2027	onttrekking 2027	bkw 1-1-2028	storting 2028	onttrekking 2028	bkw 1-1-2029	storting 2029	onttrekking 2029	bkw 1-1-2030	storting 2030	onttrekking 2030	bkw 31-12-2030
Algemene reserves																		
Algemene reserve	35.307.324		8.259.800		3.181.960	30.229.484		637.500	29.591.984		1.679.300	27.912.684			27.912.684			27.912.684
Totaal algemene reserve	35.307.324	0	8.259.800		3.181.960	30.229.484	0	637.500	29.591.984	0	1.679.300	27.912.684	0	0	27.912.684	0	0	27.912.684
Onderhoudsreserves																		
Baggeren haven	930.171	32.700				962.871	32.700		995.571	32.700		1.028.271	32.700		1.060.971	32.700		1.093.671
Verhardingen	3.568.527	1.721.700	1.911.500			3.378.727	1.655.700	2.065.700	2.968.727	1.655.700	2.065.700	2.558.727	1.655.700	2.065.700	2.148.727	1.655.700	2.065.700	1.738.727
Groot onderhoud sportaccommodaties	1.391.362	250.000	454.600			1.186.762	250.000	309.600	1.127.162	250.000	309.600	1.067.562	250.000	309.600	1.007.962	250.000	309.600	948.362
Groot onderhoud gebouwen	3.746.233	512.100	850.300			3.408.033	512.100	796.300	3.123.833	512.100	796.300	2.839.633	512.100	796.300	2.555.433	512.100	796.300	2.271.233
Totaal onderhoudsreserves	9.636.293	2.516.500	3.216.400		0	8.936.393	2.450.500	3.171.600	8.215.293	2.450.500	3.171.600	7.494.193	2.450.500	3.171.600	6.773.093	2.450.500	3.171.600	6.051.993
Overige bestemmingsreserves																		
Beeldende kunst	24.763	5.000				29.763	5.000		34.763	5.000		39.763	5.000		44.763	5.000		49.763
Innovatiefonds sociaal domein	1.158.429		327.500			830.929			830.929			830.929			830.929			830.929
Waalvisie						0			0			0			0			0
Actualisatie Integraal Accommodatie Plan	1.138.694		650.700			487.994			487.994			487.994			487.994			487.994
Vpb grondexploitaties	344.000		247.000			97.000			97.000			97.000			97.000			97.000
Nieuw Reijerwaard						0			0			0			0			0
Groenvisie	1.030			1.030		0			0			0			0			0
Klimaatgelden	3.059.773		154.500			2.905.273		154.500	2.750.773		154.500	2.596.273		154.500	2.441.773		154.500	2.287.273
Bodemonderzoek Wooncompas	161.214				102.000	263.214			263.214			263.214			263.214			263.214
Afbouw dekking grondexploitaties	46.800		46.800			0			0			0			0			0
Werken vanuit Ecologie	352.103		331.900			20.203			20.203			20.203			20.203			20.203

Omschrijving	bkw 1-1-2026	storting 2026	onttrekki ng 2026	Vrijv al 2026	resultaa t 2025	bkw 1-1-2027	storting 2027	onttrekki ng 2027	bkw 1-1-2028	storting 2028	onttrekki ng 2028	bkw 1-1-2029	storting 2029	onttrekki ng 2029	bkw 1-1-2030	storting 2030	onttrekki ng 2030	bkw 31-12-20 30
Oeverconstructies park Maasdonck	775.025		291.100			483.925		150.000	333.925		100.000	233.925			233.925			233.925
Gebiedsfonds rivieroevers	3.355.30 0					3.355.30 0		530.000	2.825.30 0		550.000	2.275.30 0		550.000	1.725.30 0		550.000	1.175.300
SportService Ridderkerk (SSR)	900.000		900.000		3.050.00 0	3.050.00 0		1.300.000	1.750.00 0		1.300.000	450.000			450.000			450.000
Huisvesting Oekraïners	1.504.00 0					1.504.00 0			1.504.00 0			1.504.00 0			1.504.00 0			1.504.000
Transitieplan Ridderkerk 2024	3.260.00 0		530.000		457.400	3.187.40 0			3.187.40 0			3.187.40 0			3.187.40 0			3.187.400
Realisatiestimulans	0				826.000	826.000			826.000			826.000			826.000			826.000
Bestemming afvalstoffenheffing	13			13		0			0			0			0			0
Totaal bestemmingsreser ves	16.081.1 44	5.000	3.479.500	1.043	4.435.40 0	17.041.0 01	5.000	2.134.500	14.911.5 01	5.000	2.104.500	12.812.0 01	5.000	704.500	12.112.5 01	5.000	704.500	11.413.00 1
Afschrijvingsreser ves																		
Kapitaallasten (herwaardering)	256.298		37.200			219.098		37.200	181.898		23.800	158.098			158.098			158.098
Uitbreiding Vredehof						0			0			0			0			0
Bouw Voorn 10 - WAC Drievliet	78.692		11.200			67.492		11.200	56.292		11.200	45.092		11.200	33.892		11.200	22.692
Begraafplaats Vredehof	84.720		7.000			77.720		7.000	70.720		7.000	63.720		7.000	56.720		7.000	49.720
Rouwcentrum	15.328		15.300			28			28			28			28			28
Herbouw de Piramide	252.630		12.100			240.530		12.100	228.430		12.100	216.330		12.100	204.230		12.100	192.130
Ds. Kerstenschool gebouw	366.350		14.700			351.650		14.700	336.950		14.700	322.250		14.700	307.550		14.700	292.850
Kunstgrasveld Rijsoord						0			0			0			0			0
Parkeergarage gemeentehuis	2.048.40 7		59.500			1.988.90 7		60.200	1.928.70 7		60.900	1.867.80 7		61.600	1.806.20 7		62.400	1.743.807
Jongerencentrum PC Hooftstraat	242.016		48.400			193.616		48.400	145.216		48.400	96.816		48.400	48.416		48.400	16
Fietsroute Molensteeg, Benedenrijweg, St. Jorisstraat	14.381		2.900			11.481		2.900	8.581		2.900	5.681		2.900	2.781		2.900	-119

Omschrijving	bkw 1-1-2026	storting 2026	onttrekki ng 2026	Vrijv al 2026	resultaa t 2025	bkw 1-1-2027	storting 2027	onttrekki ng 2027	bkw 1-1-2028	storting 2028	onttrekki ng 2028	bkw 1-1-2029	storting 2029	onttrekki ng 2029	bkw 1-1-2030	storting 2030	onttrekki ng 2030	bkw 31-12-20 30
Uitbreiding Farecollege	194.239		7.500			186.739		7.400	179.339		7.400	171.939		7.400	164.539		7.400	157.139
Snelfietsroute F15 IJsselmonde	88.920		4.900			84.020		4.900	79.120		4.900	74.220		4.900	69.320		4.900	64.420
Perm. Lucht-/geluidmeetpunt Nieuw Reijerwaard	31.956		10.600			21.356		10.600	10.756		10.600	156			156			156
Geluidswal Drievliet	225.029		15.000			210.029		15.000	195.029		15.000	180.029		15.000	165.029		15.000	150.029
Bereikbaarheid sportpark Reijerpark	289.517		19.300			270.217		19.300	250.917		19.300	231.617		19.300	212.317		19.300	193.017
Geluidsschermbestanden West A15/A16	2.094.358		55.100			2.039.258		55.100	1.984.158		55.100	1.929.058		55.100	1.873.958		55.100	1.818.858
Overrente	2.504.572		576.300			1.928.272		486.200	1.442.072		396.100	1.045.972		306.000	739.972		306.000	433.972
Uitvoering Waalvisie	451.250		23.800			427.450		23.800	403.650		23.800	379.850		23.800	356.050		23.800	332.250
Nieuwbouw Gemini bouwkundig	3.647.631		98.600			3.549.031		98.600	3.450.431		98.600	3.351.831		98.600	3.253.231		98.600	3.154.631
Uitbreiding Gemini College	8.400.000					8.400.000		210.000	8.190.000		210.000	7.980.000		210.000	7.770.000		210.000	7.560.000
Muziekschool COM-gebouw bouwkundig	917.000					917.000		22.900	894.100		22.900	871.200		22.900	848.300		22.900	825.400
Muziekschool COM-gebouw installaties	417.000					417.000		27.800	389.200		27.800	361.400		27.800	333.600		27.800	305.800
Muziekschool COM-gebouw inrichting	50.000					50.000		5.000	45.000		5.000	40.000		5.000	35.000		5.000	30.000
Bouw sportzaal Gemini bouwkundig	1.859.228		49.500			1.809.728		49.500	1.760.228		49.500	1.710.728		49.500	1.661.228		49.500	1.611.728
Bouw sportzaal Gemini installaties	487.119		40.300			446.819		40.300	406.519		40.300	366.219		40.300	325.919		40.300	285.619
Bouw sportzaal Gemini inrichting	143.872		8.500			135.372		8.500	126.872		8.500	118.372		8.500	109.872		8.500	101.372
Jongerencentrum De Loods/Gooth	4.815.000					4.815.000		240.800	4.574.200		240.800	4.333.400		240.800	4.092.600		240.800	3.851.800
Jongerencentrum De Loods/Gooth buitenruimte	300.000					300.000		15.000	285.000		15.000	270.000		15.000	255.000		15.000	240.000
Jongerencentrum De Loods/Gooth inrichting	100.000					100.000		10.000	90.000		10.000	80.000		10.000	70.000		10.000	60.000
Jongerencentrum De Loods/Gooth installaties	1.000.000					1.000.000		66.700	933.300		66.700	866.600		66.700	799.900		66.700	733.200

Omschrijving	bkw 1-1-2026	storting 2026	onttrekki ng 2026	Vrijv al 2026	resultaa t 2025	bkw 1-1-2027	storting 2027	onttrekki ng 2027	bkw 1-1-2028	storting 2028	onttrekki ng 2028	bkw 1-1-2029	storting 2029	onttrekki ng 2029	bkw 1-1-2030	storting 2030	onttrekki ng 2030	bkw 31-12-20 30
Turnhal		5.490.00 0				5.490.00 0			5.490.00 0			5.490.00 0		190.000	5.300.00 0		190.000	5.110.000
Inrichting openbare ruimte Park Maasdonck	1.000.00 0					1.000.00 0		50.000	950.000		50.000	900.000		50.000	850.000		50.000	800.000
Totaal afschrijvingsreserv es	32.375.5 12	5.490.00 0	1.117.700	0	0	36.747.8 12	0	1.661.100	35.086.7 12	0	1.558.300	33.528.4 12	0	1.624.500	31.903.9 12	0	1.625.300	30.278.61 2
Totaal reserves	93.400.2 73	8.011.50 0	16.073.40 0	1.043	7.617.36 0	92.954.6 90	2.455.50 0	7.604.700	87.805.4 90	2.455.50 0	8.513.700	81.747.2 90	2.455.50 0	5.500.600	78.702.1 90	2.455.50 0	5.501.400	75.656.29 0

Specificatie verloop voorzieningen

Omschrijving	bkw 1-1-2 026	stort ing 2026	onttre kking 2026	vrij val 2025	Res ultaa t 2025	bkw 1-1-2 027	stort ing 2027	onttre kking 2027	bkw 1-1-2 028	stort ing 2028	onttre kking 2028	bkw 1-1-2 029	stort ing 2029	onttre kking 2029	bkw 1-1-2 030	stort ing 2030	onttre kking 2030	bkw 1-1-2 031
Wethouders pensioenen	4.214 .600	198. 300	158.3 00	0	514. 914	4.769 .514	211. 900	158.3 00	4.823 .114	165. 000	4.308. 200	679.9 14	165. 000	158.3 00	686.6 14	165. 000	158.3 00	693.3 14
Wachtgelden vm wethouders	59.70 0	0	0	0	0	59.70 0	0	0	59.70 0	0	0	59.70 0	0	0	59.70 0	0	0	59.70 0
Regeling Vervroegd Uittreden	189.3 00	93.5 00	0	0	0	282.8 00	93.5 00	0	376.3 00	93.5 00	0	469.8 00	93.5 00	0	563.3 00	93.5 00	0	656.8 00
Verlofsparen	649.1 00	140. 200	0	0	0	789.3 00	140. 200	0	929.5 00	140. 200	0	1.069 .700	140. 200	0	1.209 .900	140. 200	0	1.350 .100
Totaal voorziening voor verplichting en en risico's	5.112 .700	432. 000	158.3 00	0	514. 914	5.901 .314	445. 600	158.3 00	6.188 .614	398. 700	4.308. 200	2.279 .114	398. 700	158.3 00	2.519 .514	398. 700	158.3 00	2.759 .914
Onderhoud graven 10/20 jaar derden	4.052 .500	610. 600	724.6 00	0	0	3.938 .500	615. 200	732.8 00	3.820 .900	609. 400	735.4 00	3.694 .900	613. 600	738.0 00	3.570 .500	607. 300	740.5 00	3.437 .300
Vervanging riolering	0	0	0	0	0	0	2.59 0.30	2.590. 300	0	2.49 6.60	2.496. 600	0	2.49 6.60	2.496. 600	0	2.49 6.60	2.496. 600	0
Beklemde middelen riolering	9.932 .400	0	570.9 00	0	0	9.361 .500	0	531.8 00	8.829 .700	0	227.8 00	8.601 .900	0	196.5 00	8.405 .400	177. 800	0	8.583 .200
Beklemde middelen afvalstoffen effing	534.6 00	0	534.6 00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal voorziening en voor middelen van derden met bestedingsv erplichting	14.51 9.500	610. 600	1.830. 100	0	0	13.30 0.000	3.20 5.50	3.854. 900	12.65 0.600	3.10 6.00	3.459. 800	12.29 6.800	3.11 0.20	3.431. 100	11.97 5.900	3.28 1.70	3.237. 100	12.02 0.500
Totaal voorziening en	19.63 2.200	1.04 2.60	1.988. 400	0	514. 914	19.20 1.314	3.65 1.10	4.013. 200	18.83 9.214	3.50 4.70	7.768. 000	14.57 5.914	3.50 8.90	3.589. 400	14.49 5.414	3.68 0.40	3.395. 400	14.78 0.414