

Programmabegroting 2026



Gemeente

IJsselstein

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord en leeswijzer	7
Voorwoord	8
Leeswijzer	9
Financiële samenvatting	10
Financieel perspectief	11
Bestuur en Organisatie - Programma 1	14
Bestuur en Organisatie	15
Regionale samenwerking	16
Dienstverlening	17
Participatie	18
Openbare orde en Veiligheid - Programma 2	21
Georganiseerde ondermijnende (drugs)criminaliteit	22
Digitale veiligheid en cybercrime	23
Maatschappelijke onrust	24
Zorg en veiligheid	25
Beheersen van veiligheidsrisico's en incidenten	26
Wonen en ruimte - Programma 3	29
Economie	30
Wonen	32
Recreatie en toerisme	34
Mobiliteit	36
Duurzaamheid en Klimaat	38
Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Ruimtelijke Ordening	40
Onderwijs, sport en cultuur - Programma 4	51
Onderwijs	52
Sport	53
Cultuur	55
Inkomen, jeugd en Wmo - Programma 5	62
Inburgering en integratie	63
Spreidingswet	63
Statushouders integreren snel en goed	63
Opvang ontheemden Oekraïne	64
Volksgezondheid/Gezondheidszorg	65
Inkomen	67
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	69
Welzijn	71
Jeugd	72

Overhead - Programma 6	78
Algemene dekkingsmiddelen - Programma 7	81
Onvoorzien - Programma 8	84
VPB - Programma 9	85
Paragrafen	86
Openbaarheidsparagraaf	87
Bedrijfsvoering	88
Visie op bedrijfsvoering	88
Inrichting ambtelijke organisatie	88
Communicatie	88
Control	90
Financiën	91
Human Resources	92
Informatie	93
Juridische zaken	94
Lokale heffingen	95
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	104
Onderhoud kapitaalgoederen	120
Financiering	149
Verbonden partijen	153
Algemeen	153
Gemeenschappelijke regelingen	155
Stichtingen en verenigingen	194
Coöperaties en vennootschappen	201
Grondbeleid	205
Subsidieverlening	207
Projecten	208
Overzicht projecten	209
Informatie per project	210
Financiële begroting	217
Overzicht van baten en lasten	218
Overzicht van baten lasten per taakveld	224
Incidentele baten en lasten	232
Structurele mutaties reserves	234
Staat van investeringen	235
Reserves en voorzieningen	243
Geprognosticeerde balans	248
Jaarlijks terugkerende arbeidskosten	252
Kerngegevens	253
EMU-Saldo	254

Verplichte BBV Beleidsindicatoren	255
BBV indicatoren (Bestuur en Organisatie).....	255
BBV indicatoren (Openbare Orde en Veiligheid).....	255
BBV Indicatoren (Wonen en ruimte).....	256
BBV- indicatoren (Onderwijs, sport en cultuur)	258
BBV indicatoren (Inkomen, jeugd en Wmo).....	259
BBV indicatoren (Overhead).....	260

Voorwoord en leeswijzer

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de programmabegroting 2026 aan. De begroting beschrijft wat het college in 2026 wil doen en wat dat mag kosten. De Kadernota 2026 is het uitgangspunt van deze begroting.

Uitstel maar geen afstel van financieel ravijn

Komend jaar is het jaar waarin het gemeentefonds sterk gekort wordt, zonder afname van taken. Ook wel het ravijnjaar genoemd. Door onder andere de VNG is jaren onderhandeld over het oplossen van dit ravijn.

Eerder is de opschalingskorting al geschrapt. Dit vormde ongeveer een kwart van het ravijn. In de Meicirculaire 2025 heeft het rijk aanvullende middelen toegekend. Helaas is het grootste gedeelte van deze middelen incidenteel. Het ravijn is hiermee iets minder diep geworden, maar vooral twee jaar uitgesteld. Het structurele probleem is niet opgelost.

De vruchten van solide financieel beleid

Afgelopen jaren hebben we solide voorbereid op het financieel ravijn. Door op tijd nieuwe extra kosten te beperken hebben we ruimte gecreëerd om een deel van het ravijn pijnloos op te vangen. Hiermee kunnen we zeer ingrijpende maatregelen voor onze inwoners en ondernemers voorkomen.

Daarnaast hebben we de tijd genomen om alle sturingsmogelijkheden integraal te inventariseren. Aan de hand hiervan heeft uw raad op basis van transparante informatie keuzes kunnen maken. Dit zorgt ervoor dat we een structureel sluitende begroting aan uw raad aanbieden.

Opschalingskorting bouwt lang op

Naast het financieel ravijn treft ook de opschalingskorting onze gemeente. Dit is een herverdeling van het geld uit het gemeentefonds over alle gemeenten. Onze bijdrage wordt hierdoor aanzienlijk verlaagd.

De opschalingskorting bouwt maximaal € 15 per inwoner per jaar op. Omdat wij zwaar getroffen worden bouwt de resterende korting in gedurende 5 jaar op tot het uiteindelijke bedrag. Dit houdt in dat dit nadeel ook in 2030 en 2031 doorzet en op het saldo drukt. Omdat het meerjarenperspectief tot 2029 loopt komt dit niet terug in de overzichten in deze begroting. Zoals het er nu naar uitziet kunnen we dit echter nog binnen het begrotingssaldo opvangen.

IJsselstein, 23 september 2025

Het college van IJsselstein

Leeswijzer

Beleidsbegroting

Het eerste deel van de begroting vormt de beleidsbegroting. Dit bestaat uit de programma's en de (verplichte) paragrafen.

Financiële begroting

Het tweede gedeelte van de begroting vormt de financiële begroting. Hier staan onder andere het overzicht van baten en lasten, het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld, de uiteenzetting van de financiële positie en kerngegevens.

Toelichting bedragen

Het meerjarig financieel beeld toont de lasten en baten van het programma. Het verschil tussen de nieuwe begroting en de actuele begroting van het voorgaande jaar wordt toegelicht. De verplichte beleidsindicatoren zijn als laatste hoofdstuk in deze begroting opgenomen. Bij de verplichte beleidsindicatoren wordt een vergelijking gemaakt tussen de cijfers van IJsselstein en die van de groep gemeenten tussen 25.000 en 50.000 inwoners. Dit vergroot de vergelijkbaarheid. Tegelijkertijd moet er rekening mee worden gehouden dat ook deze groep gemeenten qua structuur en omgeving zeer divers is.

In de begroting betekent tenzij anders aangegeven:

Een + voor het getal een toename van de inkomsten of uitgaven;

Een – voor het getal een daling van de inkomsten of uitgaven.

Financiële samenvatting

Financieel perspectief

In deze samenvatting geven wij inzicht in de ontwikkeling van de financiële positie van onze gemeente. Het actuele saldo van de betreffende jaarschijf uit de Kadernota 2026 is hiervoor het vertrekpunt. De wijzigingen ten opzichte van dit saldo lichten we onder de tabel toe.

Ontwikkeling financieel perspectief op hoofdlijnen					
	- = nadeel, + is voordeel, bedragen x € 1.000	2026	2027	2028	2029
Saldo Kadernota 2026		1.113	666	258	622
Mutaties begroting					
Vrijval stelpost prijs- en loonindexatie		408	379	186	186
Actualisatie budgetten		-95	-2	-23	-86
Actualisatie investeringsplanning		606	906	511	504
Aanpassing verschuiving invoering jaar herijking		502	502	502	502
Aanpassing rente aan te trekken kort- en langlopende geldleningen		-61	-295	-587	-811
Actualiseren onttrekkingen en stortingen reserves		143	-4	29	29
Saldo Programmabegroting 2026		2.616	2.152	876	946

Vrijval stelpost prijs- en loonindexatie

De gevormde stelpost voor prijs- en loonindexatie hebben we niet volledig nodig en kan meerjarig vrijvallen. Dit komt hoofdzakelijk doordat de indexatiekosten van verbonden partijen en de nieuwe gemeentelijke cao lager uitvallen dan aanvankelijk ingeschat.

Actualisatie budgetten

Elk jaar bekijken we of we de beschikbare budgetten moeten aanpassen. Dit kan nodig zijn door:

- wettelijke verplichtingen of andere autonome ontwikkelingen;
- resultaten van aanbestedingen, waardoor budgetten lager of hoger uitvallen;
- aanpassingen in kostendekkende tarieven, waarbij hogere kosten leiden tot hogere inkomsten;
- correcties op eerder vastgestelde budgetten.

Voor 2026 leidt deze actualisatie tot een nadelig effect van € 95.000. De belangrijkste wijzigingen (boven de € 50.000) lichten we afzonderlijk toe in de betreffende programma's.

Actualisatie investeringsplanning

Bij het opstellen van de begroting is de investeringsplanning opnieuw beoordeeld en aangepast. Dit levert in 2026 een voordeel van € 606.000 op. Dit komt voornamelijk doordat we grote investeringen voortaan spreiden over meerdere jaren in plaats van volledig in één jaar verantwoord. Dit geeft een gelijkmatiger lastenpatroon.

Aanpassing verschuiving invoering jaar herijking

Het Rijk heeft de invoering van de herijking van het gemeentefonds met een jaar uitgesteld. Dit levert een meerjarig voordeel van € 502.000 in deze begroting op. Het totale effect van de herijking is echter ongewijzigd. In onderstaande tabel is het saldo van jaarschijf 2029 uitgezet tegenover de verdere afbouw van onze rijksbijdrage. In 2031 is volgens de huidige rijksplanning de volledige herijking doorgevoerd en valt ons structureel saldo terug naar € 276.000, ervan uitgaande dat zich geen andere wijzigingen voordoen.

Prognose effect herijking na vanaf 2029				
	- = nadeel, + is voordeel, bedragen x € 1.000	2029	2030	2031
Saldo jaarschijf 2029		946	946	946
Verdere opbouw herijking		*N.v.t.	-502	-670
Prognose saldo meerjarig langetermijn		946	444	276

*De opbouw herijking 2029 is al in het saldo opgenomen

Aanpassing rente aan te trekken kort- en langlopende geldleningen

Bij het opstellen van de geprognostiseerde balans is beoordeeld of er voldoende middelen beschikbaar zijn om de geplande investeringen te financieren. In 2026 kunnen wij deze investeringen nog met kortlopende leningen bekostigen. Vanaf 2027 is dit niet meer toereikend en zullen we ook langlopende leningen moeten aantrekken.

Over deze leningen moeten we rente betalen. In eerdere begrotingen zijn deze rentelasten niet opgenomen, omdat het onzeker was of de leningen daadwerkelijk nodig zouden zijn. Het BBV schrijft echter voor dat we de rente wel in de begroting moeten meenemen. Ook de provincie heeft in haar toezichtbrief van vorig jaar benadrukt dat zij dit vanaf de begroting 2026 verwacht.

Het opnemen van de rentelasten betekent voor 2026 een nadeel van € 78.000. Dit nadeel loopt geleidelijk op tot € 949.000 in 2029.

Actualiseren onttrekkingen en stortingen reserves

Bij het opstellen van de begroting actualiseren we de onttrekkingen en stortingen in reserves. In 2026 resulteert dit in een positief resultaat van € 143.000.

Ontwikkeling solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio is een belangrijk kengetal om onze financiële gezondheid aan te toetsen. Dit cijfer geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal van de passiva (eigen vermogen, vaste en vlottende schulden en overlopende posten). Het laat zien in welke mate de gemeente in staat is om haar financiële verplichtingen op lange termijn na te komen.

Bij gemeenten ligt de solvabiliteitsratio gemiddeld rond de 40%, waarbij een ondergrens van 20% wordt gehanteerd. Uit de cijfers blijkt dat onze ratio de komende jaren redelijk stabiel blijft. Dit komt doordat het eigen vermogen in ongeveer hetzelfde tempo stijgt als de totale passiva. Op het moment dat het eigen vermogen daalt terwijl we blijven investeren, zal het vreemd vermogen toenemen en daarmee de ratio teruglopen.

Solvabiliteitsratio					
		2026	2027	2028	2029
Eigen vermogen (Algemene reserve, bestemmingsreserves en resultaat)	a	24.857.950	27.184.225	28.754.902	29.049.627
Totaal passiva balans	b	104.435.029	114.854.780	119.926.490	126.432.432
Solvabiliteitsratio	a/b	23,8%	23,7%	24,0%	23,0%

Conclusie solvabiliteitsratio

De begroting voor 2026 en verder laat een positief saldo zien. Dit werkt gunstig door in de solvabiliteitsratio. Zolang het eigen vermogen groeit, blijft de ratio stabiel en hoeven we minder snel extern te lenen.

Als het eigen vermogen in de toekomst echter gaat afnemen, kan de solvabiliteitsratio richting de ondergrens van 20% bewegen. Dat zou de financiële ruimte beperken en ons afhankelijker maken van externe financiering.

Provincie en toezicht

De provincie houdt via onze begroting en jaarrekening toezicht op de gemeentelijke financiële positie. Onderdeel van het toezicht is de controle of onze begroting 'structureel sluitend' is. Hierbij beoordeelt de provincie of wij structurele lasten met structurele baten dekken. Dit geeft aan dat wij de structurele lasten, bij gelijkblijvende omstandigheden, ook op de langere termijn kunnen dekken.

Om aan de vereisten voor het minimale 'repressieve' begrotingstoezicht te voldoen moet de begroting minimaal structureel sluitend zijn in het eerste of laatste jaar. In de onderstaande tabel leest u dat onze begroting structureel sluitend is en we hiermee aan de eis voldoen. In de financiële begroting vindt u onder 'Incidentele baten en lasten' de uiteenzetting van het structurele saldo.

Structureel begrotingssaldo					
		2026	2027	2028	2029
		- = nadeel, + is voordeel			
Begrotingssaldo		2.616	2.152	876	946
Saldo incidentele baten en lasten		-83	101	0	0
Totaal		2.533	2.253	876	946

Bestuur en Organisatie - Programma 1

Samen met en voor ons stadje

Dit programma gaat over de verbinding tussen inwoners en het gemeentebestuur en de manier waarop het gemeentebestuur daaraan vorm en inhoud geeft. Het besturen van de gemeente is in handen van de raad, het college en de burgemeester. Onze inwoners kiezen de raad direct. De raad vertegenwoordigt daardoor de inwoners. De (leden van de) raad en raadscommissies krijgen ambtelijke ondersteuning van de griffier.

De raad stelt de hoofdlijnen van het beleid vast, het college en (soms) de burgemeester voeren het beleid uit. De raad controleert of en in welke mate de afspraken zijn nagekomen. Het college en de burgemeester hebben ook eigen taken. Het beleid dat daarmee samenhangt bepalen het college en de burgemeester zelf. De raad mag daarover het college of de burgemeester vragen stellen. De ambtelijke organisatie ondersteunt en adviseert het college en de burgemeester.

Bestuur en Organisatie

Een betrouwbaar bestuur dat zegt wat het doet en doet wat het zegt

Ons bestuur wil transparant en consistent zijn. Als gemeentelijke overheid komen wij onze beloften na en communiceren we open over onze acties en beslissingen. Door aan te geven wat we doen en dit ook uit te voeren, bouwen we vertrouwen en geloofwaardigheid op bij de gemeenschap. Dit creëert een stabiele basis voor samenwerking en draagt bij aan de effectiviteit van ons handelen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Goed samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We faciliteren bij de introductie van nieuwe raadsleden.
- We maken een introductieprogramma voor een nieuw college.
- We ondersteunen bij het opstellen van een coalitieakkoord.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Grip op ontwikkelingen en een transparante belangenafweging

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Bij alle college- en raadsvoorstellen zorgen we voor een open, integraal en transparante belangenafweging.
- Nieuwe (landelijke) ontwikkelingen vertalen we in beleid of opgaves die we vervolgens integraal uitwerken.
- We hebben grip op de planning via een door bestuur en organisatie gezamenlijk samengestelde langetermijnplanning.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Toegankelijk en openbaar maken van informatie.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Implementeren van het aangepaste bestuurlijke besluitvormingsproces, zodat dit voldoet aan de Woo
- We voeren in 2026 de afgesproken acties uit het plan van aanpak uit zodat we in 2030 voldoen aan de Woo.

Regionale samenwerking

Een zelfstandige en sterke gemeente die bewust samenwerkt

Als zelfstandige gemeente kiezen wij bewust tussen zelf doen, samen doen of uitbesteden. Samenwerking met omliggende gemeenten en partners is geen doel op zich, maar zetten we in ter verbetering van onze dienstverlening in brede zin. Samen bouwen we aan een toekomstbestendige gemeenschap. We gaan voor een goede balans tussen stedelijke regio Utrecht en landelijk gebied Lopikerwaard.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Doeltreffende en doelmatige uitvoering van de gemeentelijke taken

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Eind 2025 wordt de evaluatie verbonden partijen afgerond. In 2026 bepalen we eventuele aandachtspunten en vervolgacties.
- In de Lekstroom regio richten we een gemeenschappelijke regeling op waarmee we voldoen aan de Wet verbetering beschikbaarheid jeugdzorg.
- We beslissen over het wel of niet uittreden uit de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden. We doen hiervoor in 2026 een voorstel aan de raad op basis van het onderzoek dat in 2025 is uitgevoerd.
- We voeren actief regie op onze verbonden partijen. We monitoren actief op het behalen van beleidsdoelstellingen en blijven verbonden partijen oproepen besparingsmogelijkheden in beeld te brengen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Invloed op regionale en landelijke opgaven

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We nemen bestuurlijk actief deel aan regionale overleggen, zoals VNG bestuur, commissielid financiën VNG en provincietafels.

Dienstverlening

De gemeentelijke dienstverlening wordt gewaardeerd door inwoners

We streven ernaar dat inwoners onze dienstverlening als ruim voldoende waarderen. Was ons streven in 2025 een 7, in 2026 streven we naar de klantwaardering van 7,5. Onze inzet op klantgerichtheid en doelmatigheid draagt bij aan deze positieve waardering. Door continue verbetering blijven we werken aan goede service, die ook zo wordt ervaren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Dienstverlening is snel en digitaal toegankelijk

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Minder digitaal vaardige inwoners gaan we helpen met digitale aanvragen
- We maken het digitaal melden van verhuizing mogelijk.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Inzicht in klanttevredenheid en mate waarin we voldoen aan onze servicenormen

KPI: Inwoners waarderen de gemeentelijke dienstverlening met tenminste een 7,5

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Ieder kwartaal monitoren we de klanttevredenheid. We rapporteren erover via de Q-rapportages.
- Verbeteren van dienstverlening op basis van het onderzoek en monitoring.

Participatie

In IJsselstein werken we Samen

Als bestuur in de stad willen we op zo'n manier met elkaar samenwerken dat we goed naar elkaar luisteren en begrip tonen voor elkaars belangen en betrokkenheid. Dit organiseren we op een zo zelfde mogelijke manier waarbij er ruimte is voor maatwerk. Door met inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen samen aan de stad te werken, bouwen we aan draagvlak en komen we tot kwalitatief betere resultaten.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Communicatie en samenwerking gaan hand in hand

KPI: 60% van de medewerkers heeft de training Schrijven op B1-niveau gevolgd.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Alle nieuwe medewerkers volgen de e-learning Schrijven op B1-niveau aan, zodat iedereen in begrijpelijke taal kan communiceren.
- Er zijn praktische hulpmiddelen beschikbaar die de medewerkers van de gemeente helpen om belanghebbenden zo goed mogelijk te betrekken bij projecten en ontwikkelingen.
- Het participatiebeleid Samenwerken in IJsselstein is concreet vertaald in beleid, organisatie en trainingen.
- Medewerkers kunnen bij de GIJS-academie interne trainingen volgen om het participatiebeleid toe te passen.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Aanpassingen 2025-2026	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028	Primitieve Begroting 2029
Lasten	2.746.168	52.970	2.799.138	2.727.888	2.727.872	2.727.855
Baten	463.508	12.700	476.208	476.208	476.208	476.208
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	2.282.660	40.270	2.322.930	2.251.680	2.251.664	2.251.647
Onttrekkingen	38.188	-30.000	8.188	8.188	8.188	8.188
Stortingen	0	0	0	0	0	0
Mutaties reserves	-38.188	30.000	-8.188	-8.188	-8.188	-8.188
Gerealiseerd resultaat	2.244.472	70.270	2.314.742	2.243.492	2.243.476	2.243.459

Toelichting belangrijkste afwijkingen

Programma 1 Bestuur en Organisatie			
Onderwerp	Toelichting aanpassingen Bestuur en Organisatie	Aanpassing begrote lasten 2026 t.o.v. 2025	Aanpassing begrote baten 2026 t.o.v. 2025
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Bestuur en organisatie	Lasten: <i>Techniek raadzaal:</i> In 2025 was incidenteel € 30.000 beschikbaar gesteld voor het vernieuwen van de communicatietechniek in de raadzaal. Dit budget vervalt in 2026.	-48.000	0
Dienstverlening	< 25K, geen toelichting	5.000	0
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,74 % geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	50.000	13.000
Personeelslasten	De stijging in personeelslasten is een gevolg van de gemaakte CAO afspraken.	46.000	0
Totaal verschil saldo voor bestemming		53.000	13.000
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
Reserves	Baten: <i>Techniek raadzaal:</i> In 2025 was incidenteel € 30.000 beschikbaar gesteld voor het vernieuwen van de communicatietechniek in de raadzaal. Dit budget vervalt in 2026.	0	-30.000

Totaal verschil saldo na bestemming		53.000	-17.000
-------------------------------------	--	--------	---------

Investerings

Excel-tabel

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 1	I-pads raad (2026)	25.000	-	-	-	2026	25.000
Totaal Programma 1		25.000	-	-	-		25.000

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u de paragraaf verbonden partijen.

Binnen programma 1 is sprake van de volgende verbonden partijen:

- Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)
- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Vitens

Kaderstellende documenten

- Inrichtingsplan IJsselstein 2019
- Rapport Toekomstperspectief IJsselstein 2040
- Verordening participatie en inspraak gemeente IJsselstein 2024
- Verordening inwonerinitiatief gemeente IJsselstein 2024
- Samenwerken in IJsselstein, de IJsselsteinse participatieaanpak 2024
- Visie op dienstverlening 2022
- Verordening financieel beheer, beleid en organisatie gemeente IJsselstein 2025
- Nota waardering en afschrijving gemeente IJsselstein 2025
- Nota reserves en voorzieningen gemeente IJsselstein 2025
- Treasury statuut gemeente IJsselstein 2023

Openbare orde en Veiligheid - Programma 2

In IJsselstein ben je veilig

Dit programma richt zich op het zorgen voor veiligheid als een van de kerntaken van de gemeentelijke overheid. We werken op alle onderdelen van de veiligheidsketen volgens het integraal veiligheidsbeleid. De veiligheidsketen bestaat uit pro-actie, preventie, preparatie, repressie en nazorg. Daarbij stimuleren wij burgers, bezoekers, ondernemers en veiligheidspartners om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid bij te dragen aan de veiligheid binnen de gemeente.

Georganiseerde ondermijnende (drugs)criminaliteit

Criminaliteit mag niet lonen

Georganiseerde (drugs)criminaliteit ontwricht de samenleving door misbruik te maken van legale structuren van de overheid. Kwetsbare inwoners zijn vaak slachtoffer van georganiseerde criminaliteit. In IJsselstein dwarsbomen we het criminele verdienmodel, onder andere door inwoners, bedrijven en de organisatie weerbaar te maken. Zo kiezen we voor een goede balans tussen voorkomen en bestrijden.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Dwarsbomen van het criminele verdienmodel

KPI: Twee uitgevoerde integrale controles.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Organiseren van een training mensenhandel aan de interne organisatie. Hierdoor zijn medewerkers zich meer bewust van signalen en weten hoe te handelen.
- Uitvoeren van 2 integrale controles samen met onze veiligheidspartners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Tegengaan dat jongeren in de criminaliteit terechtkomen

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We adviseren scholen over aanvullende lessen over jongeren en criminaliteit.

Digitale veiligheid en cybercrime

Digitale criminaliteit pakken we samen aan

Digitale criminaliteit is een ernstige vorm van criminaliteit, die toeneemt, maar minder zichtbaar is in de politiecijfers. Van het stelen, verkopen of vernielen van (persoons)gegevens, het platleggen van systemen en van het hacken van webshopaccounts tot afpersing met gijzelsoftware. De aanpak van deze vorm van criminaliteit staat nog in de kinderschoenen. Samen verkennen we waar de rollen en verantwoordelijkheden liggen en pakken we digitale criminaliteit aan.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Zicht houden op de problematiek en omvang van digitale veiligheid en cybercrime, zodat vervolgens deze vorm van criminaliteit bestreden kan worden

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Aangaan en borgen van de relatie met lokale organisaties in het kader van voorlichting. Lokale organisaties waarmee we gaan samenwerken op het gebied van digitale veiligheid zijn de bibliotheek, verzorgingshuizen, ouderenorganisaties en basisscholen
- Invulling en uitvoering geven aan het districtelijk actieplan Digitale Veiligheid.
- Starten met het verzamelen van subjectieve veiligheidsgegevens over het onderwerp.

Maatschappelijke onrust

Bouwen aan een vreedzame samenleving

In Nederland woedt een breed maatschappelijk debat over onderwerpen die het dagelijks leven van velen raken. Het kunnen uiten van je mening en dus ook ongenoegen is – zolang dit binnen de grenzen van de wet gebeurt – essentieel voor een vitale democratie. Steeds vaker gaat dit debat aan de grenzen van de wet voorbij. Dit zorgt steeds vaker voor strafbare feiten en (ernstige) openbare ordeverstoringen. Wij bouwen aan een samenleving waar ruimte is voor het kunnen uiten van je mening, zolang je de grenzen respecteert.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Kennis- en informatiepositie rondom radicalisering en polarisatie opbouwen

KPI: Minimaal twee gegeven trainingen radicalisering en polarisatie.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Trainen van medewerkers van de gemeente over hoe signalen herkend kunnen worden en wat het bijbehorende handelingsperspectief is.
- We organiseren een structureel overleg met lokale partners

Zorg en veiligheid

Prettig leven voor iedereen

Veel vraagstukken vereisen een effectieve verbinding van zorg en veiligheid: via combinaties van interventies kunnen we deze vraagstukken daadwerkelijk integraal en gericht aanpakken. Daarmee gaan we herhaling (recidive) tegen en dragen we bij aan een prettig leven voor iedereen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Zorg en veiligheid vullen elkaar aan.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We organiseren structurele ambtelijke en bestuurlijke overleggen gericht op de coördinatie op Zorg en Veiligheid.
- We versterken de samenhang tussen de werkvelden veiligheid en zorg door (de in 2025 te inventariseren) verbeterpunten door te voeren.

Beheersen van veiligheidsrisico's en incidenten

Veilig zijn is de basis

Of inwoners en bezoekers nu een evenement of horeca bezoeken, wonen of verblijven in IJsselstein: iedereen moet veilig zijn. Dat doen we door ervoor te zorgen dat activiteiten en horeca zich aan de regels houden. Maar ook door adequaat te kunnen reageren als er zich ergens in de gemeente een incident voordoet.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

De organisatie bij crises is op orde

KPI: Er heeft 1 bestuurlijke scenario-oefening plaatsgevonden waaraan zowel het college van burgemeester en wethouders al de ambtelijke (crisis)organisatie deelnemen

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Door middel van planvorming zorgen we ervoor dat de organisatie van bevolkingszorg en crisiscommunicatie goed op elkaar aansluiten.
- Verdere uitwerking en verbetering van de recent ingevoerde werkwijze Bevolkingszorg 3.0.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Aanpassingen 2025-2026	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028	Primitieve Begroting 2029
Lasten	4.043.405	-22.093	4.021.312	4.044.609	4.053.225	4.055.370
Baten	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	4.043.405	-22.093	4.021.312	4.044.609	4.053.225	4.055.370
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0	0
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	4.043.405	-22.093	4.021.312	4.044.609	4.053.225	4.055.370

Belangrijkste financiële afwijkingen

Programma 2 Openbare orde en veiligheid

Onderwerp	Toelichting aanpassingen Openbare orde en veiligheid	Aanpassing begrote lasten 2026 t.o.v. 2025	Aanpassing begrote baten 2026 t.o.v. 2025
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Veiligheid	<p>Lasten: <u>VRU</u>: De bijdrage aan de VRU wordt verhoogd met € 72.000. Dit is het gevolg van loon- en prijsindexatie.</p> <p><u>OOV</u>: In de Kadernota 2026 is structureel € 60.000 extra toegekend om het systeem voor het openbaar cameratoezicht te vervangen.</p>	132.000	0
Gebouwen	< 25K, geen toelichting	-11.000	0
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,74 % geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	12.000	0
Kapitaallasten	Door een actualisatie van de investeringsplanning dalen in 2026 de rente en afschrijflasten.	-22.000	0
Personeelslasten	De wijziging in personeelslasten is een gevolg van de gemaakte CAO afspraken (€ 62.000) en een verschuiving van taken naar een ander programma. Hierdoor verschuiven ook de personeelslasten (- € 195.000).	-133.000	0
Totaal verschil saldo voor bestemming		-22.000	0
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			

Reserves	< 25K, geen toelichting	0	0
Totaal verschil saldo na bestemming		-22.000	0

Investerings

Excel-tabel

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 2	Brandweerkazerne 60 (MJOP 2025-2027)	148.594	20.548	-	-	2026-2027	169.142
Progr. 2	Brandweerkazerne 80 (MJOP 2026)	15.165	-	-	-	2026	15.165
Progr. 2	Brandweerkazerne 90 (MJOP 2026-2029)	110.733	15.132	8.772	78.948	2026-2029	213.585
Progr. 2	Brw.kazerne waterkoeling 26 kw vervangen (2026)	25.000	-	-	-	2026	25.000
Totaal Programma 2		299.492	35.680	8.772	78.948		422.892

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u de paragraaf verbonden partijen.

Binnen programma 2 is sprake van de volgende verbonden partijen:

- Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Kaderstellende documenten

- Integraal Veiligheidsplan 2023 – 2026
- Algemene Plaatselijke Verordening (APV)
- Programmabegroting 2026 VRU
- Regionaal Crisisplan 2024 – 2027 VRU

Wonen en ruimte - Programma 3

Voor alles is een plek

Het programma Wonen en Ruimte gaat over de ruimte waar wij in leven en hoe we deze willen inrichten en benutten. Het overkoepelende beleid hebben we vastgelegd in de omgevingsvisie. In deze programmabegroting benoemen we de opgaven die uit de omgevingsvisie voortkomen.

Economie

Een vitale en krachtige kern

De IJsselsteinse economie is divers van samenstelling. We koesteren deze diversiteit en versterken en verbreden die waar mogelijk. We willen dat het economisch goed gaat met onze inwoners en ondernemingen. Daarvoor hanteren we de economische visie 2024-2030 als leidraad. In de visie recreatie en toerisme 2025-2035 bouwen we hierop voort. Ook is er samenhang met het Toekomstbeeld Binnenstad. Door de gunstige ligging, de aantrekkelijke binnenstad en de nabijheid van het buitengebied en het stedelijk gebied is het goed wonen en verblijven in IJsselstein. De keerzijde is de druk op de arbeids- en woningmarkt en beperkte beschikbaarheid van ruimte voor bedrijven. Dit laatste vraagt om een scherpe focus. We zoeken daarom altijd naar kansen en samenwerking.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Gastvrije binnenstad

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We onderzoeken de mogelijkheid om te komen tot permanente winterterrassen. Inclusief de benodigde beleidsaanpassingen, vergunningen, ruimtegebruik, duurzaamheid, overlastbeperking en afstemming met betrokkenen.
- We onderzoeken verkeerscirculatie en komen tot een advies welke maatregelen we kunnen nemen. Denk daarbij aan de mogelijkheden om de verkeerssituatie en verblijfskwaliteit op de route Molenstraat/Schuttersgracht te verbeteren.
- We voeren camerahandhaving in voor gemotoriseerd verkeer op minimaal 1 locatie in de binnenstad.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

IJsselstein heeft een levendig buitengebied

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We ondersteunen ondernemers in het buitengebied bij hun agrarische activiteiten en bij het opzetten van niet-agrarische (neven)activiteiten.
- We werken mee aan uitvoering van het Utrechts Programma Landelijk Gebied om de toekomst voor onze agrarische sector te verzekeren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Talentedstad voor iedereen

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Een behoefte-inventarisatie naar het verbeteren van de dienstverlening van de gemeente aan zzp'ers is uitgevoerd.

- We versterken de samenwerking tussen gemeente, Lokaal werkteam en uitvoeringsorganisaties (WIL, Werkwijss en Wess) ten aanzien van de personeelsbehoefte van lokale bedrijven.
Zo organiseren we een evenement waarbij de juiste werkzoekenden en werkgevers elkaar ontmoeten.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Toekomstbestendige werklocaties

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- De raad krijgt een detailhandelsstructuurvisie en horecastructuurvisie aangeboden.
- Op 1 bedrijventerrein is een formele samenwerking tussen de bedrijven gestart.
- We laten IJsselsteinse bedrijven profiteren van regionale samenwerking door 1 á 2 kennissessies te organiseren, in samenwerking met onder meer U10, EBU, ROM en MKB Werkplaats.
- We onderzoeken de mogelijkheden om bedrijventerreinen binnen onze gemeente op strategische wijze te zonereren en te reguleren met het oog op toekomstbestendige en passende bedrijvigheid.

Wonen

Er is een plek voor iedereen

Er zijn veel mensen op zoek naar betaalbare en passende woningen. Dit is voor elke doelgroep weer anders. We streven ernaar om in 2026 zo veel als mogelijk in de vraag van de reguliere en specifieke doelgroepen te voorzien. Om IJsselstein vitaal te houden en om het draagvlak voor voorzieningen als scholen, winkels en verenigingen te versterken. Daarvoor willen we initiatieven faciliteren en zelf waar mogelijk woningbouwprojecten realiseren. We gaan meer nieuwe woningen bouwen en we zetten de beschikbare instrumenten in waardoor bestaande woningen beter worden benut.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Huisvesten van specifieke doelgroepen

KPI: Tenminste 30% van de beschikbare sociale huurwoningen wordt toegewezen aan wettelijk urgente aandachtsgroepen.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Voor de specifieke aandachtsgroepen zoeken we passende woonruimte zoals kleine woonruimtes, onzelfstandige woonruimtes en huisvesting voor statushouders.
- We komen met een visie op de huisvesting van arbeidsmigranten.
- We sturen op de gewenste samenstelling van het woningbouwprogramma woningbouwprogramma op basis van de Woonvisie 2025-2030 met voldoende sociale huur en betaalbare woningen, passend bij de doelgroepen.
- We voeren de meerjarige prestatieafspraken met Cazas Wonen voor 2026 en verder uit en stellen deze zo nodig bij.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

We voeren ons woningbouwprogramma uit

KPI: 400 woningen staan in de woningbouwplanning om uiterlijk in 2030 gerealiseerd te hebben.

KPI: voor 224 woningen wordt met de bouw gestart.

Voor de voortgang van woningbouwprojecten, zie informatie per project in de projecten paragraaf.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- In gesprek met partners sturen wij op het realiseren van in- en uitbreidingslocaties.
- We starten met een Masterplan voor het Kromme IJsselgebied.
- We versnellen de huidige woningbouwprojecten waar mogelijk.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

We zoeken naar meer mogelijkheden tot ontwikkeling

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We zetten onze sturingsinstrumenten in om binnen de bestaande woningvoorraad meer woningen te realiseren, zoals door woningsplitsing, woningdelen, generatie wonen, optoppen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

We zorgen voor een beweegvriendelijke omgeving (zie ook programma 4)

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We renoveren, conform IBOR, 18 speellocaties. (zie ook paragraaf kapitaalgoederen)

Recreatie en toerisme

IJsselstein is gastvrij

IJsselstein is te mooi om voor onszelf te houden. We verwelkomen daarom graag onze gasten. Dat draagt bij aan de bedrijvigheid, leefbaarheid en behoud van voorzieningen in IJsselstein. Dit staat ook in de visie recreatie en toerisme 2025-2035. We maken de stad zo aantrekkelijk mogelijk. Hier plukken zowel de inwoners als de bezoekers de vruchten van. We koppelen deze aanpak zoveel mogelijk aan andere projecten zodat we zo efficiënt mogelijk investeren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Meer betalende bezoekers trekken

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We herzien de promotie,- marketing,- en informatievoorziening.
- We ondersteunen tenminste drie initiatieven die de verhaallijnen van IJsselstein beleefbaar maken.
- We onderzoeken de mogelijkheden om betalende bezoekers inzichtelijk te krijgen.
- We ontwikkelen een toeristisch profiel. Daaruit maken we verhaallijnen en maken deze beleefbaar.
- We realiseren van één professionele destinatie- en marketingorganisatie.
- We versterken ons monumentale vastgoed en wijzen nieuw erfgoed aan (daar waar het een bijdrage levert aan het versterken van ons monumentale vastgoed), zie programma 4.
- We zoeken daar waar mogelijk de regionale samenwerking op.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Vergroting van de recreatieve mogelijkheden in de stad en in het buitengebied

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We geven aan welke ontwikkelingen voor dag- en verblijfsrecreatie we wenselijk achten, onder welke voorwaarden, en bieden we initiatiefnemers duidelijkheid, zodat ze nieuwe projecten kunnen realiseren.
- We werken aan de verbinding(en) tussen de stad en het buitengebied. Dat doen we onder meer door de gebiedssamenwerking binnen Groen Groeit Mee.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Groen, grijs en blauw als aantrekkelijke aankleding voor de stad

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Het college stelt Integraal vaar- en aanlegbeleid vast voor de hele gemeente IJsselstein.
- We breiden het recreatief routenetwerk uit.
- We vervangen minstens 20 prullenbakken in de openbare ruimte door prullenbakken met een klep omdat dit bijdraagt aan een schone leefomgeving.
- We verwijderen zinloze verharding bij onderhoudswerkzaamheden en projecten.

Mobiliteit

We kunnen overal komen

De gemeente IJsselstein ligt dicht bij de stedelijke agglomeratie Utrecht. Dat heeft voordelen én nadelen. We proberen de sterke verbindingen zo goed mogelijk te benutten en we waken dat het netwerk vast loopt. We maken verplaatsingen zo comfortabel mogelijk voor fietsers en voetgangers. We maken ieder jaar het OV een stapje beter. Daarnaast begrijpen we dat sommige ritten prettiger zijn met de auto. We streven ernaar dat iedereen altijd zo mobiel mogelijk kan zijn, zodat iedereen comfortabel kan komen waar die wil zijn. In ons mobiliteitsplan 2020-2030 hebben we deze richting bepaald.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Beperken van verkeers- en parkeeroverlast

KPI: Binnen 150 meter is altijd een parkeerplek te vinden; dit wordt eens in de drie jaar gemeten (voor het eerst in 2027).

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We brengen de parkeerproblematiek met betrekking tot de bedrijfsbusjes in kaart.
- We onderzoeken de mogelijkheden voor het aanwijzen van bezoekersparkeerplaatsen bij winkels in IJsselstein.
- We onderzoeken de verbetermogelijkheden voor het kruispunt Utrechtseweg met Beneluxweg en Europalaan.
- We stellen een stappenplan op om te acteren op gebieden waar te hoge parkeerdruk wordt gemeten.
- We stellen nieuw parkeerbeleid vast op basis van de vastgestelde Nota van uitgangspunten parkeerbeleid.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Bereikbaar blijven in een leefbare omgeving

KPI: Ritten over de regionale fietsroutes in IJsselstein nemen met 5% toe in 2030 ten opzichte van 2020.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We realiseren een comfortabele en aantrekkelijke fietsroute naar de Nedereindse Plas.
- We werken één maatregel uit voor veilige loop- en fietsroutes naar bedrijventerreinen tot een ontwerp.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Toename van efficiënte en schone mobiliteit

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We stellen een plan vast voor een verbeterde knooppuntfunctie en verblijfskwaliteit van busstation Binnenstad.
- We verbeteren toegankelijkheid van het OV in samenwerking met de provincie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Verbeteren van de verkeersveiligheid

KPI: Op wegen waar verkeersveiligheidsmaatregelen zijn genomen is de V85 (85% van de bestuurders houdt zich aan deze snelheid) afgenomen tot onder de verbaliseringslimiet.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Minimaal 1 schoolzone is verbeterd door deze herkenbaar, uniform en veilig in te richten.
- Voor een verkeersveilig en leefbaar Overtoom is een uitvoeringsplan opgesteld en is gestart met de realisatie.
- We doen onderzoek naar verbetering van de verkeersveiligheid van de Noord IJsseldijk. Op basis van dit onderzoek wordt geparticipeerd over de mogelijke maatregelen. Na vaststelling van de maatregelen volgt de uitvoering.

Duurzaamheid en Klimaat

Een toekomst voor IJsselstein

De noodzaak om de uitstoot van broeikasgassen terug te dringen blijft toenemen en de gevolgen van klimaatverandering vragen om aanpassing van onze leefomgeving. We beperken de uitstoot van CO2 door energie te besparen, elektriciteit op te wekken met zonnepanelen en over te stappen op duurzame alternatieven voor aardgas. Om dit mogelijk te maken moeten we tegelijkertijd ook onze energie-infrastructuur aanpassen. De vastgestelde RES 2.0 helpt ons hierbij. Daarnaast bereiden we ons voor op extremere regenval, meer droogte en de effecten hiervan op de bodem. We zoeken daarbij naar zoveel mogelijk draagvlak onder inwoners. De vastgestelde visie en uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie 2025-2028 geeft daarbij de richting aan.

Algemene KPI (raakt meerdere doelen): In 2030 stoten we 55% minder CO2 uit ten opzichte van 2017.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Beperken en zoveel mogelijk hergebruiken van afvalstromen

KPI: In 2030 bestaat 60% van al het huishoudelijk afval van inwoners in de gemeente IJsselstein recyclebare grondstofstromen. Volgens de meest recente cijfers is dat nu 47%.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Naar aanleiding van de evaluatie van het traject Van Afval Naar Grondstof herijken we het grondstoffenbeleid waar nodig en komen daarmee naar de raad.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

In 2050 gebruiken we geen aardgas meer voor verwarming van woningen

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We komen in 2026 met een raadsvoorstel om te komen tot een warmteprogramma.
- We ronden het onderzoek naar de warmtepotentie van de rioolwaterzuiveringsinstallatie bij Klaphek af.
- We starten met het opstellen van het eerste wijkuitvoeringsplan.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

We helpen bij energiebesparing

KPI: Voor minimaal 120 woningen is een subsidie voor isolerende maatregelen toegekend via het lokale isolatieprogramma.

KPI: 100 huishoudens zijn door energiecoaches bezocht.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We blijven inzetten op energiebesparing en het bestrijden van energiearmoede op basis van de evaluatie uit 2025.
- We ondersteunen minima waar mogelijk met een witgoedregeling.
- We voeren lokale isolatie-aanpak uit waarmee we inwoners ondersteunen bij het nemen van maatregelen aan de schil van hun woning.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

We zetten in op opwek van duurzame elektriciteit

KPI: In 2030 wekken we 50GWh op middels zon op dak (>15kWp) en zonnevelden. Tussendoel voor 2026 is 9,5GWh zon op dak en 20GWh aan zonnevelden in voorbereiding.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We zetten stappen om tot realisatie van zonnevelden te komen en starten waar nodig met de uitwerking van een extra zoekgebied.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

De gemeente heeft een voortrekkersrol

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We gaan ledverlichting toepassen in de historische armaturen in de binnenstad.
- We voorzien het dak van het oude stadhuis van nieuwe dakplaten (isolatie) inclusief herstel van het dakwerk (dakpannen, goten e.d.).

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

We passen ons aan, aan een veranderend klimaat

KPI: In 2026 wordt van uit de gemeente subsidie verstrekt voor de aanleg van 2000 vierkante meter groen en de aanschaf van 250 regentonnen door particulieren.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We organiseren minimaal 2 communicatiecampagnes en/of bijeenkomsten om bewoners en ondernemers te stimuleren tot het nemen van klimaatadaptieve maatregelen. Denk daarbij aan het aanleggen van groene daken en het vergroenen van tuinen.
- We realiseren in 2026 verschillende acties of maatregelen uit het Visie- en Uitvoeringsprogramma Klimaatadaptatie 2023-2028, het WRP en de IBOR.

We voeren onderzoeken uit naar wateroverlast en klimaatbestendige inrichting van diverse straten in o.a. IJsselveld-Oost, De Hoven, Zenderpark of Oranjekwartier, met als doel input voor het uitvoeren concrete klimaatadaptatie maatregelen. Denk daarbij aan het vergoenen en herinrichten van straten.

Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Ruimtelijke Ordening

Een rechtmatige en evenwichtige verdeling van ruimte

De druk op de beschikbare ruimte is groot. Met de omgevingsvisie en het omgevingsplan bepalen we hoe de ruimte wordt verdeeld. Daarbij hebben we oog voor het bieden van ontwikkelruimte. Als mensen iets in de ruimte willen veranderen toetsen we deze aanpassingen. Als iemand de regels vermijdt of ondermijnt dan handhaven we.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

We zorgen voor heldere kaders

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Het college stelt de nieuwe lokale uitvoerings- en handhaving strategie vast.
- Het college stelt een casco Omgevingsplan/regelbibliotheek op.
- Het college stelt een plan van aanpak op om invulling te geven aan een gefaseerde totstandkoming van het Omgevingsplan, om in 2032 een definitief Omgevingsplan te hebben.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Aanpassingen 2025-2026	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028	Primitieve Begroting 2029
Lasten	26.996.681	-722.366	26.274.315	25.068.786	26.924.346	27.078.569
Baten	15.060.663	236.336	15.296.999	15.570.694	16.053.979	16.075.544
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	11.936.018	-958.702	10.977.316	9.498.092	10.870.367	11.003.025
Onttrekkingen	1.499.016	-1.258.727	240.289	131.752	127.370	127.370
Stortingen	122.550	-76.393	46.157	1.638.822	0	0
Mutaties reserves	-1.376.466	1.182.334	-194.132	1.507.070	-127.370	-127.370
Gerealiseerd resultaat	10.559.552	223.632	10.783.184	11.005.162	10.742.997	10.875.655

Belangrijkste financiële afwijkingen

Programma 3 Wonen en ruimte

Onderwerp	Toelichting aanpassingen Wonen en ruimte	Aanpassing begrote lasten 2026 t.o.v. 2025	Aanpassing begrote baten 2026 t.o.v. 2025
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Dienstverlening	< 25K, geen toelichting	0	10.000
Riolering	<p>Lasten: <u><i>Uitvoeringsprogramma klimaat:</i></u> Bij het vaststellen van het uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie zijn jaarlijks fluctuerende bedragen opgenomen. Hierdoor dalen de uitgaven in 2026 met € 50.000 <u><i>Storting voorziening riolering:</i></u> Ten opzichte van 2025 stijgt de storting, overeenkomstig met het vastgestelde WRP, in 2026 met € 73.000</p>	32.000	0
Wonen	<p>Lasten: <u><i>Ravijnjaar:</i></u> ter dekking van het ravijnjaar zijn de budgetten bij dit onderwerp met € 135.000 verlaagd. <u><i>OdrU:</i></u> De bijdrage voor de GR OdrU is met € 34.000 gestegen als gevolg van indexatie, overgangskosten naar de OdU en meer afgenomen uren. Voor dit laatste staan ook extra verwachte inkomsten tegenover. <u><i>Projectfinanciering:</i></u> Omdat wij geen projectfinanciering hebben, zijn de inkomsten en uitgaven van de rente ter waarde van € 178.000 uit de begroting gehaald.</p> <p>Baten: <u><i>Bijdrage bovenwijkse voorzieningen:</i></u> in 2025 was</p>	-266.000	-301.000

	<p>een incidentele bijdrage begroot van € 122.500 voor bovenwijkse voorzieningen. Deze vervalt in 2026.</p> <p><i>Projectfinanciering:</i> Omdat wij geen projectfinanciering hebben, zijn de inkomsten en uitgaven van de rente ter waarde van € 178.000 uit de begroting gehaald.</p>		
Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Ruimtelijke Ordening	<p>Lasten: <i>OdrU:</i> De bijdrage voor de GR OdrU is met € 215.500 gestegen als gevolg van indexatie, overgangskosten naar de OdU en doordat wij meer uren afnemen dan in 2025. Tegenover het meer afnemen van uren staat ook (deels) dekking van gestegen inkomsten van de omgevingsvergunningen. <i>Omgevingswet:</i> Door het vaststellen van de jaarstukken 2024 is er incidenteel € 508.000 meegenomen naar 2025. In 2026 is dit budget niet beschikbaar.</p> <p>Baten: <i>Omgevingsvergunningen:</i> naar aanleiding van de extra afgenomen uren OdrU verwachten wij ook € 78.000 extra inkomsten.</p>	-296.000	78.000
Gebouwen	<p>Lasten: <i>MJOP gebouwen:</i> Bij het vastgestelde beheerplan MJOP gebouwen zijn jaarlijks verschillende budgetten voor onderhoud beschikbaar. In 2026 is er € 200.000 minder benodigd dan in 2025.</p>	-198.000	-26.000
Mobiliteit	<p>Lasten: <i>Parkeren:</i> Naar aanleiding van het MJOP gebouwen is</p>	-46.000	1.000

	er in 2026 € 50.000 minder dagelijks onderhoud begroot aan de parkeergarages dan in 2025.		
Openbare ruimte	<p>Lasten:</p> <p><u>RMN:</u> De bijdrage aan het RMN wordt verhoogd met € 121.500. Dit komt enerzijds door de in de kaderbrief 2026 aangekondigde verhoging door loon- en kostenindexatie en anderzijds door de stijging van kapitaallasten van afgeronde investeringen.</p> <p><u>Civiele kunstwerken:</u> Door het vaststellen van de jaarstukken 2024 is er incidenteel € 150.000 meegenomen naar 2025. In 2026 is dit budget niet beschikbaar.</p> <p><u>IBOR:</u> Bij het vastgestelde beheerplan IBOR zijn jaarlijks verschillende budgetten voor dagelijks onderhoud en stortingen in de voorzieningen opgenomen. in 2026 zijn deze € 35.000 lager dan in 2025.</p> <p><u>Mobiliteit:</u> In 2025 was incidenteel budget beschikbaar gesteld voor diverse mobiliteits zaken ter waarde van € 464.000. Deze budgetten waren o.a. voor het aanpassen van de Overtoom, het aanpassen van het Jaagpad, Benschopperstraat fietsvrij, enkele kruispunten aanpassen en voor het plaatsen van fietspaaltjes. Deze budgetten zijn in 2026 niet begroot.</p> <p><u>Ravijnjaar:</u> ter dekking van het ravijnjaar zijn de budgetten bij dit onderwerp met € 25.000 verlaagd.</p>	-644.000	-18.000

	<p><u>Interne verrekening werf:</u> in 2026 vervalt een interne verrekening van kosten van onze gemeentewerf t.w.v. € 31.000.</p> <p><u>SPUK leefomgeving:</u> In 2025 is incidenteel een SPUK leefomgeving ontvangen en uitgegeven voor € 18.000. Deze is in 2026 niet meer begroot.</p> <p>Baten: <u>SPUK leefomgeving:</u> In 2025 is incidenteel een SPUK leefomgeving ontvangen en uitgegeven voor € 18.000. Deze is in 2026 niet meer begroot.</p>		
Economie	<p>Baten: <u>Bedrijfsinvesteringszone (BIZ):</u> De inkomsten en uitgaven van de BIZ zijn in lijn gebracht met de werkelijkheid. Hierdoor stijgen de inkomsten met € 74.000.</p> <p><u>Toeristenbelasting:</u> In onze begroting waren inkomsten opgenomen voor het innen van toeristenbelasting. Deze zijn nu gecorrigeerd t.w.v. € 104.000.</p>	6.000	-30.000
Afval	<p>Lasten: <u>RMN:</u> De bijdrage aan het RMN wordt verhoogd met 261.000. Dit komt enerzijds door de in de kaderbrief 2026 aangekondigde verhoging door loon- en kostenindexatie en anderzijds door de stijging van kapitaallasten van afgeronde investeringen.</p>	261.000	0
Riool- & afvalstoffenheffing	<p>Baten: <u>Riool- & afvalstoffenheffing:</u> De inkomsten van deze heffingen worden verhoogd naar aanleiding</p>		447.000

	van de berekening van de kostendekkendheid. Deze stijgen door de inflatiecorrectie, de extra bijdrage aan de RMN en een stijging van de extracontabel toe te rekenen kosten aan de rioolheffing.		
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,74 % geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	155.000	75.000
Kapitaallasten	Door een actualisatie van de investeringsplanning dalen in 2026 de rente en afschrijflasten.	-67.000	
Personeelslasten	De stijging in personeelslasten is een gevolg van de gemaakte CAO afspraken.	343.000	
Totaal verschil saldo voor bestemming		- 720.000	236.000
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
Reserves	<p>Lasten: <u>Storting reserve:</u> In 2025 was er vanuit een project een incidentele storting begroot voor bovenwijkse bijdrage van € 122.550. Deze vervalt in 2026. Daarnaast staat er in 2026 vanuit een ander project een storting begroot van € 46.000 voor bovenwijkse bijdragen. Deze stond niet begroot in 2025.</p> <p>Baten: <u>Onttrekking reserve:</u> In 2025 stond incidenteel een onttrekking aan de Reserve Opschorting prestaties begroot voor diverse uitgestelde prestaties voor</p>	-76.000	-1.259.000

	€ 800.000. Daarnaast zijn in 2025 incidenteel € 481.000 en € 50.000 onttrokken volgens de vastgestelde raadsbesluiten MJOP gebouwen en economische visie. In 2026 wordt € 35.000 meer onttrokken dan in 2025 voor het uitvoeringsprogramma visie recreatie en toerisme		
Totaal verschil saldo na bestemming		-796.000	-1.023.000

Investerings

Excel-tabel

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 3	2 Camera's in het openbaar gebied (2024)	36.000	-	-	-	2026	36.000
Progr. 3	Aanbr doorl verharding op park.pltsen (2026-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	aanbrengen groen in diverse straten (2026-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	Actieplan Verkeersveiligh. Lorentzl (2024 was2025)	150.000	-	-	-	2026	150.000
Progr. 3	Actieplan Verkeerveiligh. (2023)	203.897	-	-	-	2026	203.897
Progr. 3	Armatuuren Binnenstad (2024)	164.680	-	-	-	2026	164.680
Progr. 3	Armatuuren Kronenburgplantoen (2025)	35.000	-	-	-	2026	35.000
Progr. 3	Armatuuren Walkade (2024)	19.550	-	-	-	2026	19.550
Progr. 3	Asfalt 2027-2029	393.636		569.194	200.000	2027-2029	2.705.555
			1.542.725				
Progr. 3	Aula begraafplaats 90 (MJOP 2025)	199.650	-	-	-	2026	199.650
Progr. 3	Benschopperstraat 43 90 (MJOP 2026-2028)	87.534	74.434	77.089	-	2026-2028	239.057
Progr. 3	Beschoeiing 2026-2029	293.724	204.543	191.457	200.000	2026-2029	889.724
Progr. 3	Betonnen brug bij Doelenstraat BM-059 *	111.500	-	-	-	2026	111.500
Progr. 3	Betonnen Looie brug BM-066 *	80.500	-	-	-	2026	80.500
Progr. 3	Borden 2026-2029	13.290	13.290	13.290	13.290	2026-2029	53.160
Progr. 3	De IJsselsteen 40 (2028)	-	-	13.986	-	2028	13.986
Progr. 3	De IJsselsteen 60 (MJOP 2025/2027)	45.507	87.065	-	-	2026/2027	132.572
Progr. 3	De IJsselsteen 90 (MJOP 2027)	-	15.449	-	-	2027	15.449
Progr. 3	Dienstfietsen	21.465	-	-	-	2026	21.465
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (elektrisch)	-	-	66.000	-	2028	66.000
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (elektrisch)	-	-	66.000	-	2028	66.000
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (elektrisch)	-	-	66.000	-	2028	66.000
Progr. 3	Duitslandstraat 7 60 (MJOP 2025/2027)	28.723	12.576	-	-	2026/2027	41.299
Progr. 3	Duitslandstraat 7 90 (MJOP 2025-2029)	49.454	19.458	2.500	21.332	2026-2029	92.744
Progr. 3	Elementen 2027-2029	-	3.419		200.000	2027-2029	1.492.387
				1.288.968			
Progr. 3	Enkele Cabine/ Gesloten laadruimte	36.900	-	-	-	2026	36.900
Progr. 3	Enkele Cabine/ laadbak (Elektrische aandrijving)	54.000	-	-	-	2026	54.000
Progr. 3	Enkele Cabine/ laadbak+kraan (HVO100)	82.500	-	-	-	2026	82.500
Progr. 3	Enkele Cabine/ laadbak+kraan (HVO100)	-	82.500	-	-	2027	82.500
Progr. 3	Enkele Cabine/laadbak+kraan (HVO100)	-	82.500	-	-	2027	82.500
Progr. 3	Gekanaliseerde Hollandse IJssel (2021)	331.100	20.000	-	-	2027	351.100
Progr. 3	Gemeentewerf 40 (MJOP 2026-2027)	39.567	11.809	-	-	2026-2027	51.376
Progr. 3	Gemeentewerf 50 (MJOP 2026)	36.332	-	-	-	2026	36.332
Progr. 3	Gemeentewerf 60 (MJOP 2026-2029)	76.782	66.935	19.295	36.996	2026-2029	200.008
Progr. 3	Gemeentewerf 90 (MJOP 2025-2028)	65.377	183.920	39.798	-	2026-2028	289.095
Progr. 3	GROEN "Arm" giertank (2028)	-	-	16.500	-	2028	16.500
Progr. 3	Groen 2026-2029	100.000	100.000	100.000	100.000	2026-2029	400.000
Progr. 3	GROEN Aanhangwagen 1 assig 1 (2027)	-	3.240	-	-	2027	3.240
Progr. 3	GROEN Aanhangwagens 1 & 2 assig (4x)(2028)	-	-	48.950	-	2028	48.950

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 3	GROEN Versnipperaer Vandaele (2028)	-	-	35.200	-	2028	35.200
Progr. 3	Heemradenlaan 42 40 (MJOP 2025)	24.304	-	-	-	2026	24.304
Progr. 3	Heemradenlaan 42 60 (MJOP 2025)	90.951	-	-	-	2026	90.951
Progr. 3	Heemradenlaan 42 90 (MJOP 2025-2029)	122.156	-	9.149	82.345	2026-2029	213.650
Progr. 3	Herinr.parken en aanplant grote boomkr (2026-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	Herinrichting Weg Noord IJsseldijk (2024)	400.000	-	-	-	2026	400.000
Progr. 3	Inrichten 30km zones woonw, 5 str (2024) was 2025	75.000	125.000	-	-	2027	200.000
Progr. 3	Kademuur bij brug Doelenstraat BM-059 *	120.000	-	-	-	2026	120.000
Progr. 3	KeerwandenTuinensingel KW-089 (2022)	184.700	-	-	-	2026	184.700
Progr. 3	Maatr Bedr.t. Lage Dijk (zeemanln/ lorentzn)(2026)	250.000	-	-	-	2026	250.000
Progr. 3	Maatregelen aanpak wateroverlast (2026-2029)	200.000	200.000	200.000	200.000	2026-2029	800.000
Progr. 3	Masten Binnenstad (2024)	461.180	-	-	-	2026	461.180
Progr. 3	Masten Kronenburgplantsoen (2025)	79.500	-	-	-	2026	79.500
Progr. 3	Masten Walkade (2024)	38.000	-	-	-	2026	38.000
Progr. 3	Noord IJsseldijk 57 90 (2029)	-	-	4.000	35.738	2029	39.738
Progr. 3	OVL Armatuur 2026-2029	10.000	10.000	10.000	10.000	2026-2029	40.000
Progr. 3	OVL Mast 2026-2029	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 40 (MJOP 2027)	-	13.000	-	-	2027	13.000
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 50 (MJOP 2027)	-	78.450	-	-	2027	78.450
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 60 (MJOP 2025-2029)	57.982	14.885	2.000	18.050	2026-2029	92.917
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 90 (MJOP 2027)	-	190.300	-	-	2027	190.300
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 60 (2028)	-	-	46.600	-	2028	46.600
Progr. 3	Praagsingel 378 90 (2028)	-	-	23.404	-	2028	23.404
Progr. 3	Snellere fietsverb. regio (route Kr IJssel)(2025)	-	750.000	-	-	2027	750.000
Progr. 3	Snellere fietsverb. regio (route Ned.Plas) (2024)	792.585	-	-	-	2026	792.585
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio (fietsbHoll.IJssel(2025)	1.200.000	-	-	-	2026	1.200.000
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio(Fietsstr Eiteren2eF(2023)	150.000	-	-	-	2026	150.000
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio(IJsselbos Ned.Plas)(2024)	200.000	350.000	-	-	2027	550.000
Progr. 3	Speelbeleid 2024	493.366	-	-	-	2026	493.366
Progr. 3	Stadsmuur en -poorten 60 (2028)	-	-	46.600	-	2028	46.600
Progr. 3	Stadsmuur en -poorten 90 (MJOP 2025)	17.756	-	-	-	2026	17.756
Progr. 3	Straatmeubilair 2024-2028	127.320	83.660	83.660	83.660	2026-2028	378.300
Progr. 3	Teenschillerpad 2 60 (MJOP 2025)	13.841	-	-	-	2026	13.841
Progr. 3	Teenschillerpad 2 90 (2029)	-	-	5.000	27.424	2029	32.424
Progr. 3	Televisiebaan 143 60 (2028)	-	-	12.277	-	2028	12.277
Progr. 3	Televisiebaan 143 90 (2028)	-	-	7.454	-	2028	7.454
Progr. 3	Tramstation 60 (MJOP 2025)	14.700	-	-	-	2026	14.700

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026- 2029
Progr. 3	Tramstation 90 (MJOP 2025)	26.961	-	-	-	2026	26.961
Progr. 3	Verb.afwatering Binnenstad en Nieuwpoort (2026-2027)	100.000	100.000	-	-	2026-2027	200.000
Progr. 3	Vergroenen en herinrichten straten (2025)	109.908	-	-	-	2026	109.908
Progr. 3	Versterken groen-blauwe netwerken (2027)	-	50.000	-	-	2027	50.000
Progr. 3	Vervangen houten brug 2024	613.750	-	-	-	2026	613.750
Progr. 3	Vervangen houten brug 2025	240.250	-	-	-	2026	240.250
Progr. 3	Vervangen houten brug 2026	-	961.000	-	-	2027	961.000
Progr. 3	Vervangen houten dekbeplanking 2024	23.979	-	-	-	2026	23.979
Progr. 3	Vervangen voegoverganconstructie 2028	-	-	55.800	-	2028	55.800
Progr. 3	Vervangingen speellocaties 2025-2029	100.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	250.000
Progr. 3	verwijd 'zini verhardingen'en aanbr.groen(2026-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	Werk-met-werk maken irt klimaatmiddelen (2026-2029)	200.000	200.000	200.000	200.000	2026-2029	800.000
Progr. 3	Zomerdijk 42 A+ B 60 (2026-2029)	95.601	105.459	4.000	51.757	2026-2029	256.817
Totaal							21.100.838
Programma 3		9.640.458	6.055.617	3.624.171	1.780.592		

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u de paragraaf verbonden partijen.

Binnen programma 3 is sprake van de volgende verbonden partijen:

- Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)
- Afval Verwijdering Utrecht (AVU)
- Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)
- Recreatieschap Stichtse Rijnlanden

kaderstellende documenten

- Woonvisie 2030
- Beeldkwaliteitsplan 2012
- Beleidsplan Duurzaamheid Gemeente IJsselstein 2016
- Mobiliteitsplan IJsselstein, gezond op weg naar 2030
- Regionale Energiestrategie 1.0
- Plan van aanpak Energietransitie 2020
- Transitievisie Warmte
- Veiligheids- en Leefbaarheidsmonitor 2021
- Economische Visie
- Nota Speelruimtebeleid
- Woningbouwopgave 2020
- Nota grondbeleid 2022
- Parkeerbeleid 2006
- Omgevingsvisie IJsselstein 2021
- Utrechtse verkeersveiligheidsopgave

- Regionale fietsvisie 2.0 U10
- OV netwerkperspectief
- Gemeentelijk rioleringsplan
- Beheerplan Baggeren 2015-2024
- Oever beheerplan 2020 – 2030
- Beheerplan VRI 2020 – 2024
- Beheerplan wegen 2020 – 2024
- Beheerplan wortelopdruk 2021 - 2025
- Beheerplan openbare verlichting 2020 – 2024
- Beheerplan kunstwerken 2015 - 2024
- Integrale Visie Openbare Ruimte 2021 – 2031
- Groenstructuurplan 2009

Onderwijs, sport en cultuur - Programma 4

Staat open voor iedereen

Het programma onderwijs, sport en cultuur gaat over een groot deel van de maatschappelijke basisvoorzieningen. De gemeente heeft hierin een aantal wettelijke taken. Het is belangrijk dat alle inwoners gebruik kunnen maken van de voorzieningen. Samen met maatschappelijke partners bieden we een breed en divers aanbod.

Onderwijs

Een goede start

Goed onderwijs is belangrijk om te kunnen functioneren in de maatschappij. Niet alleen in toekomstig werk, maar ook in het lezen en schrijven van brieven of boodschappen doen in de supermarkt. Iedere inwoner van IJsselstein, jong of al wat ouder, verdient dan ook een goede start, schoolloopbaan en werk(ervaring)plek. Dit doen we als gemeente samen met onze opvang-, onderwijs- en maatschappelijke partners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Optimale en kansrijke schoolloopbaan voor alle kinderen in IJsselstein

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We versterken de vroeg- en voorschoolse educatie (VVE) om meer onderwijskansengelijkheid te bereiken.
- We voeren ons onderwijskansenbeleid uit om alle kinderen meer kansen in het onderwijs te geven.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Toekomstbestendige en duurzame onderwijshuisvesting

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We bereiden de aanpassing van de tijdelijke huisvesting van de Agnesschool voor.
- We bereiden samen met de schoolbesturen de inhuizing van de Baanbreker in het schoolgebouw van het Calscollege IJsselstein voor.
- We ontwikkelen in samenwerking met de betrokken schoolbesturen een plan ter voorbereiding op de benodigde vergunningsprocedures voor de nieuwbouw van het kindcentrum van de Agnesschool en De Tandem.

Sport

Vitale inwoners

Bewegen en sporten zijn de sleutels tot een gezonde, veerkrachtige en duurzame samenleving. Daarom is het belangrijk dat iedereen toegang heeft tot een gevarieerd sportaanbod en een omgeving die uitnodigt om in beweging te komen. Zo geven we inwoners de mogelijkheid om actief, vitaal en gezond te blijven, nu én in de toekomst.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Duurzame sportinfrastructuur

KPI: 75 kinderen maken wekelijks gebruik van aanbod in diverse wijken van IJsselstein.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- De buurtsportcoaches bieden structureel aanbod in de openbare ruimte voor diverse doelgroepen. Zoals sport en spel voor kinderen en jongeren op het Cruyff Court, het Lange Land en wandelen met de QR FIT route.
- De gemeente realiseert met de inzet van de buurtsportcoaches en sport-overstijgende partners een structureler aanbod van sport en spel in de openbare ruimte.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Inclusief sporten en bewegen

KPI: 50 inwoners maken wekelijks gebruik van divers beweegaanbod.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We zetten buurtsportcoaches in voor een passend sport- en beweegaanbod voor alle inwoners, met specifieke aandacht voor kwetsbare groepen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Vaardig bewegen

KPI: gemiddeld doen minimaal 20 peuters mee aan ons wekelijkse aanbod peutergym.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- De buurtsportcoaches bieden wekelijks peutergym aan waarbij zowel de grove als de fijne motoriek van peuters gestimuleerd wordt. Door middel van speelse activiteiten verbeteren spierkracht, coördinatie en evenwicht.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Vitale sportaanbieders & Positieve sportcultuur

KPI: Alle sportverenigingen in IJsselstein beschikken over een vertrouwenscontactpersoon.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Medio 2025 hadden alle sportverenigingen in IJsselstein een vertrouwenscontactpersoon binnen hun organisatie aangesteld. Dat was een mooie mijlpaal. Dit draagt bij aan een veilige en toegankelijke sportomgeving voor iedereen.

Cultuur

Behouden, verrijken en ontplooiën

Onder de paraplu van Kunst en Cultuur bieden instellingen en kunstenaars aan inwoners talrijke mogelijkheden om zich te uiten, geïnspireerd te raken, talenten te ontwikkelen, zich te vermaken en elkaar te ontmoeten. Daarmee is de culturele sector van grote waarde voor onze gemeente, de promotie van de stad en het welbevinden van onze inwoners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Beheer en behoud cultuurhistorisch erfgoed

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We herstellen de Poortdijkbrug en de Benschopperpoort met onderdelen van de bijbehorende stadsmuren en een deel van de stadsmuur aan de Walkade.
- We onderhouden onze monumenten
- We verkennen nut en noodzaak van een Cultuurhistorische Waardenkaart voor het versterken van ons Erfgoed.
- We wijzen nieuw erfgoed aan daar waar het een bijdrage levert aan het versterken van ons monumentale vastgoed (gemeentelijke monumenten). Hiervoor gebruiken we een actueel Gemeentelijk Register.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Brede en laagdrempelige bibliotheek

KPI: minimaal 75.000 bezoeken aan de bibliotheek per jaar

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Divers aanbod vanuit het Taalhuis
- Diverse activiteiten ter bevordering van basisvaardigheden en een leven lang ontwikkelen.
- Huiskamer van de stad met ruimte voor laagdrempelige ontmoeting.
- Stimuleren taal- en leesontwikkeling en leesplezier.
- Toegang tot een fysieke en digitale boeken- en tijdschriftencollectie.
- Voortzetten van het informatiepunt Digitale Overheid.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Een sterke, creatieve cultuursector

KPI: Minimaal 67% van de inwoners vindt het cultuuraanbod in IJsselstein volledig. Dit wordt tweejaarlijks gemeten. De eerstvolgende meting is de Cultuurmonitor 2026 (uitvoering in het eerste kwartaal van 2027)

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Bevorderen van onderlinge samenwerking tussen culturele partners, het onderwijs en welzijnspartners.
- Borgen van een kwalitatieve gelaagdheid in het kunstaanbod in IJsselstein.
- Onderzoeken van de mogelijkheden van een digitale, centrale plek voor het cultuuraanbod van IJsselstein.
- Organiseren van minimaal 2 cultuurcafés in samenwerking met het culturele veld.
- Starten met het uitrollen van het uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2026-2029.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Iedereen die wil, kan meedoen en talent kan ontplooien

KPI: minimaal 65% van de inwoners van IJsselstein bezoekt of neemt deel aan culturele activiteiten in IJsselstein. Dit wordt tweejaarlijks gemeten. De eerstvolgende meting is de Cultuurmonitor 2026 (uitvoering in het eerste kwartaal van 2027).

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Borgen van laagdrempelige deelname, onder andere door middel van de U-pas en kunst in de openbare ruimte.
- De zichtbaarheid van het culturele aanbod in IJsselstein en de participatie van inwoners vergroten door middel van verschillende campagnes.
- Inclusiviteit van jongeren tot 18 jaar bevorderen door de pilot van een buurtcultuurcoach.
- Meer publiek bereiken door het stimuleren van inclusief aanbod.
- Opstarten van het uitvoeren van de tweejaarlijkse cultuurmonitor onder inwoners van IJsselstein voor het meten van cultuurparticipatie (0-meting in 2022/2023, vervolgmeting in 2024/2025).

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Aanpassingen 2025-2026	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028	Primitieve Begroting 2029
Lasten	10.698.299	-638.197	10.060.102	11.208.947	9.928.244	9.861.124
Baten	2.526.066	190.030	2.716.096	2.543.601	2.555.113	2.555.113
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	8.172.233	-828.227	7.344.006	8.665.346	7.373.131	7.306.011
Onttrekkingen	984.137	-413.061	571.076	1.666.436	433.040	433.040
Stortingen	-10.435	10.435	0	0	0	0
Mutaties reserves	-994.572	423.496	-571.076	-1.666.436	-433.040	-433.040
Gerealiseerd resultaat	7.177.661	-404.731	6.772.930	6.998.910	6.940.091	6.872.971

Belangrijkste financiële afwijkingen

Programma 4 Onderwijs, sport en cultuur			
Onderwerp	Toelichting aanpassingen Onderwijs, sport en cultuur	Aanpassing begrote lasten 2026 t.o.v. 2025	Aanpassing begrote baten 2026 t.o.v. 2025
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Onderwijs	<p>Lasten: <u>Ravijnjaar:</u> ter dekking van het ravijnjaar zijn de budgetten onderwijskansenbeleid en leerlingenvervoer in totaal met € 51.000 verlaagd. <u>Pilot gelijke kansen:</u> In 2025 was incidenteel € 50.000 beschikbaar gesteld voor de pilot Gelijke kansen voor elk kind. In 2026 is dit budget niet beschikbaar.</p>	-101.000	0
Gebouwen	<p>Lasten: <u>MJOP gebouwen:</u> Bij het vastgestelde beheerplan MJOP gebouwen zijn jaarlijks verschillende</p>	-148.000	163.000

	<p>budgetten voor onderhoud beschikbaar. In 2026 is er € 39.800 meer budget benodigd dan in 2025.</p> <p>Ravijnjaar: ter dekking van het ravijnjaar zijn de budgetten bij dit onderwerp met € 158.000 verlaagd.</p> <p><i>Fulcotheater: In 2025 werd het Fulco theater begroot onder de overhead. Volgens het BBV moet dit begroot worden onder programma 4, Sport en Cultuur. Het budget is daarom verplaatst.</i></p> <p><i>Afschrijvingen:</i> Het overige verschil komt door afschrijving- en rentelasten van eerder afgesloten investeringen.</p>		
Kunst en Cultuur	<p>Lasten:</p> <p><i>Fulcotheater:</i> In 2025 is incidenteel € 360.000 beschikbaar gesteld voor de aanschaf van stoelen voor het Fulcotheater. Dit budget vervalt in 2026. Daarnaast is de huur van het Fulcotheater aangepast naar marktconform. Dit is gedekt uit het cultuurbudget (€ 63.000).</p> <p><i>Uitvoeringsbudget cultuur:</i> In 2025 is € 50.000 incidenteel budget beschikbaar gesteld voor het uitvoeringsprogramma cultuur. In 2026 is dit budget niet beschikbaar.</p>	-485.000	0
Recreatie en toerisme	< 25K, geen toelichting	9.000	0
Sport	< 25K, geen toelichting	-11.000	-11.000

Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,74 % geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	185.000	38.000
Kapitaallasten	Door eerder afgesloten investeringen dalen in 2026 de rente en afschrijflasten.	-155.000	0
Personeelslasten	De stijging in personeelslasten is een gevolg van de gemaakte CAO afspraken.	68.000	0
Totaal verschil saldo voor bestemming		-638.000	190.000
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
Reserves	Baten: <u>Onttrekking reserve:</u> In 2025 stond incidenteel een onttrekking begroot voor een uitgestelde prestaties uitvoeringsbudget kunst en cultuur € 50.000. Daarnaast is in 2025 incidenteel een onttrekking van € 360.000 begroot voor het Fulcotheater volgens het vastgestelde raadsbesluit "Aanvullende subsidie Fulcotheater".	10.000	-413.000
Totaal verschil saldo na bestemming		-628.000	- 223.000

Investerings

Excel-tabel

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026- 2029
Progr. 4	Agnes, IKC Eerste inrichting	-	-	-	185.000	2029	185.000
Progr. 4	Agnes, Tandem IKC Openbare ruimte	-	-	125.000	125.000	2029	250.000
Progr. 4	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)	682.586	879.184			2030	5.990.564
				2.107.436	2.321.359		
Progr. 4	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)					2030	8.917.172
		1.016.053	1.308.697	3.136.995	3.455.427		
Progr. 4	Bewegwijzering "Groenvliet en IJsseloever" (2029)	-	-	-	11.000	2029	11.000
Progr. 4	BSO Praagsingel 60 (MJOP 2025)	22.677	-	-	-	2026	22.677
Progr. 4	Fulco-Theater 60 (2029)	-	-	-	10.473	2029	10.473
Progr. 4	Fulco-Theater 60 (MJOP 2025)	144.917	-	-	-	2026	144.917
Progr. 4	Fulco-Theater 90 (MJOP 2025-2029)	143.506	308.997	5.098	45.880	2026-2029	503.481
Progr. 4	Historisch Stadhuis 60 (MJOP 2026)	18.306	-	-	-	2026	18.306
Progr. 4	Historisch Stadhuis 90 (MJOP 2025)	207.456	-	-	-	2026	207.456
Progr. 4	Inventaris sporthal Poortdijk (2020)	7.000	-	-	-	2026	7.000
Progr. 4	Nieuwbouw Baanbreker (IHP 2021 + 2022)			-	-	2027	5.175.324
		2.587.662	2.587.662				
Progr. 4	Opt watersyst.Sportpark IJsseloever (2025)	50.000	-	-	-	2026	50.000
Progr. 4	Overtr dakbd bitumen was- en kleedlok IJFC (2025)	7.500	-	-	-	2026	7.500
Progr. 4	Sporthal de Oever 90 (MJOP 2027/2029)	-	93.906	18.812	169.304	2027/2029	282.022
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 40 (MJOP 2025-2029)	25.368	-	15.417	-	2026-2029	40.785
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 60 (MJOP 2024-2027)	130.263	31.232	-	-	2026-2027	161.495
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 90 (MJO 2027-2029)	-	307.957	70.976	638.780	2027-2029	1.017.713
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 60 (MJOP 2025-2029)	19.315	-	-	13.893	2026-2029	33.208
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 90 (MJOP 2025/2029)	178.092	-	23.680	213.117	2026/2029	414.889
Progr. 4	Sporthal 't Heem 60 (MJOP 2025-2026)	68.984	-	-	-	2026	68.984
Progr. 4	Sporthal 't Heem 90 (MJOP 2026-2029)	233.637	-	48.079	15.045	2026-2029	296.761
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 60 (MJOP 2025/2029)	51.549	-	5.268	47.416	2026/2029	104.233
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2026/2029)	140.132	-	22.441	201.966	2026/2029	364.539
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2025/2027)	437.870	13.590	-	-	2026/2027	451.460
Progr. 4	Toplaag renov. Keepershoeke (gras) (2027 was 2023)	48.500	-	-	-	2026	48.500
Progr. 4	vergroenen div pleinen en sportcomplexen (2025)	50.000	-	-	-	2026	50.000
Progr. 4	Verv. boiler warm water was-en kleedlokalen (2021)	16.000	-	-	-	2026	16.000
Progr. 4	Verv.beregeningsinst. veld 2 IJFC (2023)	4.000	-	-	-	2026	4.000
Progr. 4	Vervang sanitair was- en kleedlokalen VVIJ (2020)	13.500	-	-	-	2026	13.500
Progr. 4	Vervangen doelnetten 12 x "Groenvliet" (2027)	-	11.448	-	-	2027	11.448
Progr. 4	vervangen toplaag kunstgras Fortissimo (2029)	-	-	-	275.000	2029	275.000
Progr. 4	Vervangen toplaag VVIJ kunstgrasveld 2 (2028)	-	-	324.000	-	2028	324.000

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 4	Voetbal IJFC - kleedkamers 60 (MJOP 2026)	32.495	-	-	-	2026	32.495
Progr. 4	Voetbal IJFC - kleedkamers 90 (MJOP 2026)	356.160	-	-	-	2026	356.160
Progr. 4	Voetbal VVIJ - kleedkamers 40 (2028)	-	-	18.150	-	2028	18.150
Progr. 4	Voetbal VVIJ - kleedkamers 60 (MJOP 2026-2027)	35.102	13.256	-	-	2026-2027	48.358
Progr. 4	Voetbal VVIJ - kleedkamers 90 (MJOP 2026/2028)	369.141	-	354.753	-	2026/2028	723.894
Progr. 4	WOC 40 (MJOP 2027)	-	37.922	-	-	2027	37.922
Progr. 4	WOC 50 (MJOP 2027)	-	21.446	-	-	2027	21.446
Progr. 4	WOC 60 (MJOP 2025-2027)	101.345	84.568	-	-	2026-2027	185.913
Progr. 4	WOC 90 (MJOP 2025-2027)	127.328	185.597	-	-	2026/2027	312.925
Totaal							27.216.671
Programma 4		7.326.444	5.885.462	6.276.104	7.728.660		

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u de paragraaf verbonden partijen.

Binnen programma 4 is sprake van de volgende verbonden partijen:

- Stichting Robijn
- Regionaal Historisch Centrum (RHC)

Kaderstellende documenten

- Integraal Huisvestingsplan 2021-2025
- Beleid en Uitvoeringsprogramma Cultuur 2021-2029
- Beleidsnota Sport 2020-2024 IJsselstein
- Onderwijskansenbeleid 2025-2029
- Notitie laaggeletterdheid IJsselstein 2021-2024

Inkomen, jeugd en Wmo - Programma 5

Inburgering en integratie

Spreidingswet

Spreidingswet

Op 1 februari 2024 is de Wet gemeentelijke taak mogelijk maken asielopvangvoorzieningen, beter bekend als de Spreidingswet, ingegaan. Deze wet moet ervoor zorgen dat er voldoende opvangplekken komen en een evenwichtiger verdeling van asielzoekers over Nederland. De wens van het, inmiddels demissionaire kabinet, is om de Spreidingswet in te trekken. Of, hoe en wanneer dat gebeurt, is op dit moment onduidelijk.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Voldoen aan de gemeentelijke taak 'mogelijk maken asielopvangvoorzieningen'

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Zoeken naar en realiseren van nieuwe asielopvang in de gemeente en/of samenwerken met omliggende gemeenten hiervoor

Statushouders integreren snel en goed

Statushouders integreren snel en goed

Zodra asielzoekers een verblijfsvergunning krijgen worden ze statushouders. Ze worden dan gekoppeld aan een gemeente en de gemeente moet zorgen voor passende huisvesting. Door het tekort aan woningen is dit momenteel een grote uitdaging. Gemeenten hebben ook een belangrijke taak in het begeleiden van nieuwkomers zoals statushouders, die inburgeringsplichtig zijn. Hoe beter de begeleiding en de voorzieningen, hoe sneller de statushouders mee kunnen doen in de samenleving en kunnen werken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Een goed en structureel aanbod waardoor statushouders snel deelnemen aan werk, scholing of participatie.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Begeleiding naar werk, scholing en/of participatie samen met partners als het Lokaal Werkteam en Werk en Studie Statushouders.
- Individuele begeleiding van statushouders waarbij een persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP) wordt gemaakt. Hierdoor wordt een passende leerroute per statushouder gevonden zodat iedereen mee kan doen op het eigen niveau.
- Passend taalaanbod voor de diverse leerroutes binnen het inburgeringsstelsel. Hiervoor worden op regionaal niveau afspraken gemaakt met taalaanbieders.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Passende huisvesting voor statushouders

KPI: We halen onze taakstelling ten aanzien van de huisvesting van statushouders.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Doorgaan met zoeken naar mogelijkheden om statushouders te huisvesten, door onder andere het vergroten van de woningvoorraad en het verminderen van de druk op de woningvoorraad.
- Statushouders zo goed mogelijk gespreid over de gemeente huisvesten in het belang van integratiekansen en de balans en leefbaarheid in de wijk
- Voldoen aan de wettelijke taakstelling die het Rijk elk halfjaar opstelt wat betreft de aantallen statushouders die moeten worden gehuisvest

Opvang ontheemden Oekraïne

Opvang ontheemden Oekraïne

Na het uitbreken van de oorlog in Oekraïne heeft de Europese Unie de Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) in werking gesteld. Hiermee hebben vluchtelingen uit Oekraïne in alle EU-lidstaten tijdelijk recht op opvang, medische zorg, werk en onderwijs. Deze richtlijn is in ieder geval tot en met 4 maart 2026 van kracht. Ook in IJsselstein vangen we Oekraïners op die onder deze richtlijn vallen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Realiseren van opvang en het bieden van perspectief op deelname aan de maatschappij door middel van werk, dagbesteding etc.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Ondersteuning bieden aan Oekraïners. Zowel Oekraïners die in de gemeentelijke opvang verblijven als die bij particulieren ondergebracht zijn. Deze ondersteuning is onder andere op het gebied van opvang, werk, taal en onderwijs voor de kinderen.
- Voortzetten van de opvangvoorziening voor Oekraïense ontheemden.

Volksgezondheid/Gezondheidszorg

Preventie, eigen verantwoordelijkheid en een gezonde leefomgeving

De centrale opgave op het gebied van gezondheid voor de gemeente IJsselstein omvat het bevorderen van een gezonde leefstijl door preventie en vroegtijdige signalering van gezondheidsrisico's. Hierbij ligt de nadruk op eigen verantwoordelijkheid en normalisering van tegenslagen.

Daarnaast richt de gemeente zich op het creëren van een gezonde leefomgeving die beweging en sociale interactie stimuleert. Er is ook een focus op mentale gezondheid, met aandacht voor stress, eenzaamheid en dementie.

Tot slot is er inzet op de ondersteuning en zelfredzaamheid van alle inwoners, van jong tot oud, om een vitaal leven te kunnen leiden. In het integrale plan van aanpak inclusief uitvoeringsprogramma op het gebied van het Gezond en actief leven akkoord (GALA) en het integraal zorgakkoord (IZA) zijn de ambities, doelen en acties beschreven. Hierin bouwen we voort op wat er al is en goed werkt en is er ruimte voor nieuwe activiteiten en aanpakken. We werken samen binnen de gemeente en met regionale en lokale partners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Mentale gezondheid

KPI: Deelname van minimaal 300 unieke jongeren aan stressverminderende activiteiten zoals JoinUs en andere evenementen/activiteiten.

KPI: Minimaal 10 professionals en vrijwilligers hebben de Mental Health First Aid training gevolgd in 2026.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Betrekken van en acceptatie van inwoners met een geestelijk gezondheidsprobleem door onder andere het organiseren Mental Health First Aid trainingen voor professionals en vrijwilligers.
- Stress onder jongeren verminderen door o.a. activiteiten gericht op het bevorderen van zelfvertrouwen, vitaliteit en contact met anderen (JoinUs en IJsselsteinse jacht).

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Stimuleren gezonde leefstijl

KPI: Minimaal 5 initiatieven vanuit FIT IJsselstein op onder andere gezond gewicht, mentale gezondheid en sport en bewegen.

KPI: het gebruik van alcohol en drugs onder jongeren onder de 18 jaar terugdringen naar respectievelijk minder dan 15% en minder dan 10%.

KPI: stimuleren buitenspelen. Kinderen moeten het liefst minimaal drie keer per week buiten spelen. Voor 2026 is het doel dat dit voor meer dan 71% van de kinderen het geval is.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Blijvend inzetten van programma's die inwoners stimuleren gezond te eten, te bewegen en op een gezond gewicht te komen en te blijven.

- Voor het terugdringen van het gebruik van alcohol en drugs onder jongeren onder de 18 jaar zetten we in op consultatie, advies en deskundigheidsbevordering van docenten op het middelbaar onderwijs door Jellinek.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Vitaal ouder worden

KPI: Minimaal 80% van de 75-plussers die zich met een hulpvraag melden, ervaart eigen regie bij het ontvangen van hulp of ondersteuning van de gemeente.

KPI: Minimaal 20 senioren hebben deelgenomen aan het Digivitaler programma in 2026.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Samen met sociale partners vergroten we de bekendheid van voorliggende voorzieningen, zodat meer inwoners, vooral 75-plussers, hiervan gebruikmaken.
- We gaan door met het uitvoeren van de ketenaanpak valpreventie inclusief voor- en natraject.
- We gaan door met het uitvoeren van het lesprogramma Digivitaler.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Werken aan een vitale stad

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Meedoen aan campagnes vanuit het rijk en de provincie om mensen meer te laten lopen en op de fiets te krijgen.
- We zetten in op het vergroten van de bekendheid onder inwoners van vervoersservices die toegankelijk zijn zonder indicatie, zoals de Pulse Pendel, de Gouden koets, de Buurtbus en de Zender Express.

Inkomen

Bestaanszekerheid

Als aanvulling op landelijke beleid en regelingen ondersteunen we inwoners onder de leefbare bestaansgrens waar en zolang nodig met financiële of persoonlijk hulp- en dienstverlening.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Alle inwoners met een bijstandsuitkering zijn in beeld

KPI: 80% van onze inwoners (met een bijstandsuitkering) heeft een actueel plan van aanpak.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- De werkcoaches van het lokaal werkteam monitoren de voortgang en verwerken dit in het persoonlijk plan van aanpak.
- Het lokaal werkteam houdt actief contact met alle inwoners met een bijstandsuitkering. De aard en intensiteit van het contact verschilt al naar gelang de afstand tot de arbeidsmarkt.
- Inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt worden als dat nodig is langdurig begeleid. Het doel en de aard van de begeleiding is maatwerk. Het kan ook gaan om zorg of ondersteuning vanuit bijvoorbeeld het team sociaal domein.
- Inwoners met een korte afstand tot de arbeidsmarkt worden intensief begeleid naar een passende werkplek

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt of een arbeidsbeperking helpen in hun zoektocht naar passend werk

KPI: 70% van de nieuwe aanmeldingen met de indicatie beschut werk worden geplaatst op een passende werkplek.

KPI: 60% van de inwoners met een indicatie banenafpraak die in beeld zijn worden geplaatst op een baan.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

➤ Het lokaal werkteam ondersteunt inwoners met bijstand actief naar (duurzaam) werk, stimuleert parttime werk (zowel behouden van als urenuitbreiding). Als dat niet mogelijk is worden inwoners actief begeleid naar participatie in de samenleving, passend bij hun mogelijkheden. De werkcoaches van het Lokaal Werkteam werken samen met onder andere WerkwIJS, het regionale werkgeversservicepunt, Werk en Inkomen Lekstroom en Werk en Studie Statushouders (WESS).

- In 2025 gaat de fase van ketenregie op de Sociale infrastructuur Lekstroom Werkt (SILW), gestart in 2025, over naar kwartiermaken van de nieuwe in 2025, over naar kwartiermaken van de nieuwe infrastructuur.

Het doel blijft een meer gerichte, geharmoniseerde en samenhangende keten rondom werk in de regio Lekstroom.

- Samen met onze uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen Lekstroom (WIL) en de andere WIL-gemeenten (Nieuwegein, Houten en Lopik) blijven we werken we aan de doorontwikkeling van de dienstverlening van WIL met als doelstelling balans tussen opdracht, dienstverlening en financiën, De dienstverlening aan inwoners gaat uit van eenvoud, vertrouwen en maatwerk.
- We versterken de samenwerking binnen het sociaal domein om het voor inwoners met problemen op meerder leefgebieden makkelijker te maken.
- We voeren experimenten uit om deze sociale infrastructuur te verbeteren. bijvoorbeeld door de inzet op parttime werk.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Verminderen armoede en geldzorgen

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Samen met de Hogeschool Utrecht wordt een pilot uitgevoerd op gebied van gecombineerde leefstijlinterventie voor inwoners met geldzorgen.
- We bestrijden gezondheidsachterstanden als gevolg van armoede door het organiseren van structureel aanbod (informatiemateriaal, cursus) over gezond en betaalbaar eten.
- We gaan door met de uitvoeringsagenda die hoort bij het beleidsplan armoede, schulden, minimabeleid gemeente IJsselstein 2024-2028.

We zetten onder andere in op het optimaliseren van het gebruik van regelingen en het harmoniseren van gemeentelijke regelingen in de regio Lekstroom. Dit doen we onder andere samen met WIL en de andere WIL gemeenten.

- We monitoren het effect van het uitvoeren van de acties uit de uitvoeringsagenda op het gebruik van onze regelingen.
- We zorgen dat inwoners met een laag inkomen mee kunnen doen met energiebesparing om kosten te besparen door uitbreiding van het sociaal programma energiebesparing met grotere isolerende maatregelen waar nodig en mogelijk.

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Zo lang mogelijk zelfstandig thuis

De gemeente wil dat inwoners zo lang mogelijk in goede gezondheid thuis kunnen wonen. Op het moment dat dit moeilijker wordt, kan de gemeente dit ondersteunen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Betere aansluiting tussen de velden in het Sociaal Domein

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Eenvoudige overgang tussen Jeugdwet en Wmo.
- Uitvoering geven aan Netwerk Mentale Gezondheid (IZA-akkoord), samenwerking Altrecht, Zorg4IJsselstein, Pulse, Lister/Enik en gemeente.
- Uitwerking van de acties uit het Uitvoeringsplan MOBW 2025-2028 IJsselstein
- Vaststellen Sociale Visie IJsselstein (Koersdocument Sociaal Domein) inclusief uitvoering VN -verdrag inzake personen met een handicap.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Passend woningaanbod en zorg voor mensen met een kwetsbaarheid

KPI: 30% van de beschikbare sociale huurwoningen wordt toegewezen aan de wettelijk urgente aandachtsgroepen.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Aanbieden van twee bijeenkomsten Welcome Wijk voor professionals, vrijwilligers en inwoners en bewustzijns campagne 'Zeg eens hoi' in alle Lekstroomgemeenten.
- ETHOS-telling (met betrekking tot dakloosheid) in de Lekstroomgemeenten.
- Inzetten op het voorkomen van escalatie door eerder oppakken van signalen en snellere opvolging naar aanleiding van meldingen.
- Inzetten van de Hospitaregeling in afstemming met team Ruimte en Projecten zodat alternatieve woonvormen benut worden en woningdelen bevorderd wordt zoals Onder de pannen en Kamers met Aandacht.
- Inzetten van een coördinator Welzijn op Recept als schakel tussen de gemeente, huisartsen, welzijn en regio Lekstroom
- Uitvoeren en monitoren van de afspraken in de Uitvoeringsagenda Woonzorgvisie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Passende zorg voor onze inwoners

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Blijven inzetten op meer verwijzing door huisartsen en andere disciplines naar Welzijn op Recept voor patiënten die gebaat zijn met welzijnsdiensten.
- Het team sociaal domein verwijst de inwoner die hulp nodig heeft vanwege de mantelzorgtaken naar het Steunpunt Mantelzorg voor informatie, advies, hulp bij regeltaken rond de (mantel)zorg, ontmoeting met personen die in dezelfde situatie zitten en praktische ondersteuning bij het aanvragen van respijtzorg.
- Jaarlijks bijwerken van de sociale kaart, de links en informatie op de website van de gemeente en de zorginstellingen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Stimuleren eigen kracht, mogelijkheden en ondersteuning

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Bevorderen van het gebruik van lichte vormen van ondersteuning om zware zorg te voorkomen door inwoners te wijzen op en te informeren over onder andere het aanbod van Vroegsignalering, het inzetten van het Outreachteam, individuele begeleiding, Enik Recovery college, peer-support, vrijwilligers en informele zorg en ondersteuning.
- Een goed en toegankelijk aanbod van preventieve en vrij toegankelijke voorzieningen. Medewerkers van het team sociaal domein en onze maatschappelijke partners informeren inwoners hierover.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Verbeteren preventie door vroegsignalering en outreachend werken

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We blijven investeren in goed contact met onze ketenpartners zoals politie, huisartsen, woningcorporaties en zorgaanbieders waardoor passende zorg en ondersteuning wordt geboden.
- We willen voorkomen dat mensen met zorgwekkend gedrag in aanraking komen met politie, justitie, schuldeisers e.d. en mogelijk daardoor niet de passende zorg en ondersteuning krijgen die nodig is. Daarom blijven we inzetten op Outreachend werken, zetten we Bemoeizorg in waar nodig en blijven we inzetten op ons eigen Meldpunt Bezorg waarbij we streven naar het zo vroeg mogelijk signaleren van problematiek.

Welzijn

Verbreden Wijkbewust Werken

Bewoners kennen hun buurt of wijk het beste. Zij weten wat er leeft. Wij geloven in de kracht en de creativiteit van de samenleving en het eigen initiatief. De gemeente wil dat inwoners meebeslissen op initiatieven die hen raken en initiatieven die zij zelf ontplooiën. We werken aan verbinding tussen mensen en dragen zo bij aan een sterke betekenisvolle sociale basis.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Sociale structuren behouden en versterken

KPI: De welzijnsorganisatie is aanwezig op 8 vaste locaties verdeeld over alle wijken van IJsselstein en bereikt 60.000 deelnemers over het hele jaar via divers groepsaanbod

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Hulp en sociale verbinding is toegankelijk en in de buurt. Een breed scala aan activiteiten voor en door inwoners wordt georganiseerd in zes buurthuizen en in de wijktuinen Achterveld en het Repair Café.
- Samen met onze lokale partners werken we integraal aan het verbeteren van de leefbaarheid in de wijken.
- We evalueren de subsidieregeling Idee tegen eenzaamheid en bepalen op basis van de uitkomsten het vervolg voor het thema Eenzaamheid
- We gaan door met investeren in de samenwerking met de welzijnsorganisatie door te monitoren op resultaatafspraken met rapportages en in kwartaalgesprekken.
- We stimuleren het gebruik van het bewoners-initiatievenbudget om de betrokkenheid van bewoners te versterken en de sociale cohesie in de wijken te verbeteren.
- We verkennen de mogelijkheden om datagestuurd te werken met digitale wijkscans
- We zijn zichtbaar in de wijk en weten wat er speelt onder bewoners.

Jeugd

Minder zorg, meer aandacht.

Strubbelingen bij opvoeden en opgroeien horen bij het normale leven. Deze worden zoveel mogelijk thuis, op school of in de wijk opgepakt. Lukt dat niet, dan is inzet van professionele hulp mogelijk.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Financiële beheersbaarheid jeugdbudgetten

KPI: Het aantal indicaties voor niet-specialistische jeugdhulp daalt in lijn met de prognose Project Jeugd (scenario 2).

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- We breiden de werkwijze tussen huisartsen en het Team Sociaal Domein uit naar alle vier de huisartsenpraktijken in IJsselstein. Deze werkwijze houdt in dat alle psychische hulpvragen van kinderen worden doorgezet naar het Team Sociaal Domein.
- We gaan verder met de lijnen die benoemd zijn in Project Jeugd.
 - o We investeren in het verstevigen van het voorveld. Daarnaast werken we nauw samen met het voorliggende veld.
 - o Versterking van het Team Sociaal Domein. We monitoren onder andere de ervaringen met eigen begeleiding met behulp van E-health.
- We gaan verder met een pilot waarin we preventieve gesprekken voeren met kinderen die steeds vaker afwezig zijn op school. We breiden deze pilot uit naar andere middelbare scholen in andere gemeenten waar IJsselsteinse kinderen naar school gaan.
- We sluiten aan op de ontwikkelingen van de Hervormingsagenda Jeugd en Toekomstscenario Kind en gezin.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Jongeren van 0 tot 23 jaar de beste start en kansen bieden.

Wat gaan we daarvoor doen in 2026?

- Actief en Gezond: De kans om deel te nemen aan sport, spel en ontspanning, thuis, op school en in de samenleving. Je lichamelijk en geestelijk goed voelen.
- Gerespecteerd worden en erbij horen. Gehoord voelen en serieus genomen worden. Geaccepteerd worden als deel van de gemeenschap. Hulp krijgen bij het overwinnen van sociale-, fysieke-, economische en onderwijsachterstanden.
- Kinderen groeien zoveel mogelijk thuis in een veilige en beschermde omgeving op en de benodigde hulp moet zoveel mogelijk dichtbij de leefomgeving van het kind beschikbaar zijn.

- Verantwoordelijkheid en ontplooiing. Een actieve en verantwoordelijke rol nemen. Kansen en ondersteuning krijgen en pakken om te leren en je talenten te ontwikkelen.

Omschrijving programma

Het programma Inkomen, jeugd en Wmo gaat over de taken die de gemeente heeft binnen het sociaal domein. Het gaat om een breed takenpakket op gebied van jeugdhulp, maatschappelijke ondersteuning (Wmo), werk en inkomen, inburgering en integratie, gezondheidszorg en wijkbewust werken.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Aanpassingen 2025-2026	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028	Primitieve Begroting 2029
Lasten	46.140.044	985.097	47.125.141	46.590.628	46.442.938	45.661.893
Baten	10.787.286	-33.980	10.753.306	10.901.583	11.378.564	10.870.119
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	35.352.758	1.019.077	36.371.835	35.689.045	35.064.374	34.791.774
Onttrekkingen	322.576	-200.780	121.796	121.796	13.129	13.129
Stortingen	0	0	0	0	0	0
Mutaties reserves	-322.576	200.780	-121.796	-121.796	-13.129	-13.129
Gerealiseerd resultaat	35.030.182	1.219.857	36.250.039	35.567.249	35.051.245	34.778.645

Belangrijkste financiële afwijkingen

Programma 5 Inkomen, jeugd en Wmo			
Onderwerp	Toelichting aanpassingen Inkomen, jeugd en Wmo	Aanpassing begrote lasten 2026 t.o.v. 2025	Aanpassing begrote baten 2026 t.o.v. 2025
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Inburgering en integratie	< 25K, geen toelichting	-8.000	0
Participatie	< 25K, geen toelichting	-16.000	-16.000
Werk en Inkomen	Lasten: <u>WIL</u> : De bijdrage aan de WIL wordt verhoogd met €	135.000	11.000

	<p>107.000. Dit is het gevolg van loon- en prijsindexatie en meer gebruik van de regelingen.</p> <p><u>WSW</u>: In de meicirculaire hebben we extra middelen gekregen voor beschut werk. Hierdoor stijgt het budget met € 227.000.</p> <p><u>Lokaal reïntegratiebudget</u>: In 2024 en 2025 is extra ingezet op de reïntegratie en participatie van de gemeentelijke doelgroep. In 2026 is dit budget (€ 65.000) niet beschikbaar.</p> <p><u>Alleenverdienersproblematiek</u>: In 2025 is incidenteel € 57.000 ingezet voor de alleenverdienersproblematiek. In 2026 is dit budget niet beschikbaar.</p>		
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	<p>Lasten:</p> <p><u>Loket huishoudelijke hulp</u>: In 2025 is € 138.000 gereserveerd voor het loket huishoudelijke hulp. In 2026 is dit budget niet beschikbaar.</p> <p>Compensatie vergrijzing: Voor de toenemende Wmo kosten als gevolg van vergrijzing ontvangen we € 97.000 compensatie.</p>	-36.000	6.000
Jeugd	<p>Lasten:</p> <p><u>Actualisatie jeugdbudgetten</u>: In het voorstel ravijnjaar zijn keuzes genomen om de kosten van de jeudhulp te beperken. In aanvulling hierop is in de Kadernota 2026 de kostenprognose van het project Financiële beheersmaatregelen Jeugdwet geactualiseerd aan de laatste cijfers. Per saldo stijgt het jeugdbudget hiermee in 2026 met € 160.000.</p>	160.000	0
Volksgesondheid/Gezondheidszorg	<p>Lasten:</p> <p><u>GGDrU</u>: De bijdrage aan de GGDrU wordt verlaagd met</p>	-145.000	-52.000

	<p>€80.000. Dit komt hoofdzakelijk door een afname van het maatwerk. Dit is in lijn met de keuzes die gemaakt zijn bij het ravijnvoorstel.</p> <p><i>Brede SPUK:</i> Het budget van de Brede SPUK is in 2026 €46.000 lager dan in 2025. Dit werkt door in zowel de lasten als baten.</p> <p><i>Ravijnjaar:</i> Ter dekking van het ravijnjaar zijn de budgetten bij dit onderwerp met € 25.000 verlaagd.</p> <p>Baten: <i>Brede SPUK:</i> Het budget van de Brede SPUK is in 2026 € 46.000 lager dan in 2025. Dit werkt door in zowel de lasten als baten.</p>		
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,74 % geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	672.000	16.000
Kapitaallasten	< 25K, geen toelichting	2.000	0
Personeelslasten	De stijging in personeelslasten is een gevolg van de gemaakte CAO afspraken en een verschuiving van taken naar dit programma. Hierdoor verschuiven ook de personeelslasten. Daarnaast is dit budget verlaagd ter dekking van het ravijnjaar.	221.000	
Totaal verschil saldo voor bestemming		986.000	-35.000
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
Reserves	<p>Baten: <i>Onttrekking reserve:</i> In 2025 stond incidenteel een onttrekking begroot voor een uitgestelde prestatie prestatie 57280 alleenverdienersproblematiek.</p>	0	-201.000

	Daarnaast is in 2025 incidenteel € 137.500 onttrokken volgens het raadsbesluit "Financiering tijdelijk loket Huishoudelijke ondersteuning"		
Totaal verschil saldo na bestemming		986.000	-236.000

Investerings

Excel-tabel

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 5	Agnes, Tandem IKC kinderopvang (2027)	218.634	281.605	675.017	743.538	2030	1.918.794
Totaal Programma 5		218.634	281.605	675.017	743.538		1.918.794

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u de paragraaf verbonden partijen.

Binnen programma 5 is sprake van de volgende verbonden partijen:

- GGD regio Utrecht
- Werk en Inkomen Lekstroom WIL
- WerkWIJSS en WerkWIJSS Schoon

Kaderstellende documenten

- Uitvoeringsplan Opvang, wonen en herstel 2021
- Nota IJsselstein Gezond en Vitaal 2021-2025
- Regiovisies Jeugdhulp en Wmo 2021
- Inkoopkaders Jeugdhulp en Wmo 2021
- Lokaal Preventieakkoord IJsselstein 2021
- Koers sociaal domein 2020-2026
- Kadernotitie Bewonersparticipatie en Wijkbewust Werken 2021
- Lokaal Preventieakkoord IJsselstein 2021
- Jeugdnota 2023-2026
- Beleidsplan armoede, schulden, minimabeleid 2024-2028
- Woonzorg 2025-2030, uitvoeringsagenda 2025
- Plan van aanpak brede SPUK Gezond en Actief Leven 2023-2026, Gezond en Actief Leven in IJsselstein, uitvoeringsprogramma Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)
- Jeugdnota 2023-2026
- Nota volksgezondheid en seniorenbeleid 2021-2025, uitvoeringsnotitie

Overhead - Programma 6

Inleiding

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Aanpassingen 2025-2026	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028	Primitieve Begroting 2029
Lasten	11.529.144	-254.808	11.274.336	11.358.685	11.315.338	11.271.953
Baten	536.839	-248.380	288.459	288.459	288.459	288.459
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	10.992.305	-6.428	10.985.877	11.070.226	11.026.879	10.983.494
Onttrekkingen	165.000	-165.000	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0	0
Mutaties reserves	-165.000	165.000	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	10.827.305	158.572	10.985.877	11.070.226	11.026.879	10.983.494

Belangrijkste financiële afwijkingen

Programma 6 Overhead			
Onderwerp	Toelichting aanpassingen Overhead	Aanpassing begrote lasten 2026 t.o.v. 2025	Aanpassing begrote baten 2026 t.o.v. 2025
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Overhead	<p>Lasten: <i>Ravijnjaar:</i> ter dekking van het ravijnjaar zijn de budgetten bij dit onderwerp met € 320.000 verlaagd.</p> <p><i>Aanbesteding financieel systeem:</i> In 2025 was een incidenteel budget beschikbaar voor een bedrag van € 120.000 voor de implementatie van een nieuw financieel systeem.</p>	-487.000	

	<p>Dit wordt in 2026 aanbesteed en deze kosten zijn nodig bij de implementatie in 2027.</p> <p><i>Informatie:</i> In 2025 was incidenteel een uitgestelde prestatie van € 45.000 begroot voor impuls in het informatiebeleid.</p>		
Personeelslasten	De stijging in personeelslasten is een gevolg van de gemaakte CAO afspraken.	248.000	
Gebouwen	<p>Lasten en Baten: <i>Fulcotheater:</i> In 2025 werd het Fulco theater begroot onder de overhead. Volgens het BBV moet dit begroot worden onder programma 4, Sport en Cultuur.</p>	-70.000	-256.000
Kapitaallasten	Door herberekening van de kapitaallasten zijn deze kapitaallasten lager dan in 2025.	-44.000	
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,74 % geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	98.000	7.000
Totaal verschil saldo voor bestemming		-255.000	-249.000
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
Reserves	<p>Baten: <i>Onttrekking reserve:</i> In 2025 stond incidenteel een onttrekking aan de Reserve Opschorting prestaties gepland inzake diverse uitgestelde prestaties conform Q3 rapportage 2024.</p>	0	-165.000

Totaal verschil saldo na bestemming		-255.000	-414.000
-------------------------------------	--	----------	----------

Investerings

Excel-tabel

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 6	Maatreg. aan eigen gemeentelijke vastgoed (2026-2029)	45.000	45.000	45.000	45.000	2026-2029	180.000
Progr. 6	Smartphones (2024) (eerst 2026)	-	58.000	-	-	2027	58.000
Progr. 6	Smartphones (2025 vervanging 2021.2022)	36.000	-	-	-	2026	36.000
Progr. 6	Stadskantoor 60 (MJOP 2025-2029)	72.865	53.611	8.212	73.911	2026-2029	208.599
Progr. 6	Stadskantoor 90 (MJOP 2025-2029)		41.692	64.679		2026-2029	742.990
		159.237			477.382		
Progr. 6	Wifi-accesspoints (2026)	38.000	-	-	-	2026	38.000
Totaal Programma							1.263.589
6		351.102	198.303	117.891	596.293		

Algemene dekkingsmiddelen - Programma 7

Inleiding

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Aanpassingen 2025-2026	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028	Primitieve Begroting 2029
Lasten	1.214.375	-316.501	897.874	984.233	1.174.920	1.375.003
Baten	71.471.494	3.182.680	74.654.174	74.078.907	72.121.907	72.143.338
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-70.257.119	-3.499.181	-73.756.300	-73.094.674	-70.946.987	-70.768.335
Stortingen	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-70.257.119	-3.499.181	-73.756.300	-73.094.674	-70.946.987	-70.768.335

Belangrijkste financiële afwijkingen

Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen			
Onderwerp	Toelichting aanpassingen Algemene dekkingsmiddelen	Aanpassing begrote lasten 2026 t.o.v. 2025	Aanpassing begrote baten 2026 t.o.v. 2025
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Treasury	<p>Lasten:</p> <p><i>Interne rente:</i> Deze stond als negatieve uitgaven in 2025 voor een bedrag van € 482.000. In 2026 worden deze verantwoord als inkomsten.</p> <p><i>Rente Langlopende geldleningen:</i> In 2025 hebben we geen langlopende geldlening hoeven aan te trekken waardoor de rentelast € 103.000 in 2026 lager is.</p> <p><i>Rente kortlopende geldleningen:</i> Verwacht wordt dat er in 2026 meer</p>	437.000	345.000

	<p>kortgeld moet worden aangetrokken, de rente wordt met € 59.000 verhoogd.</p> <p>Baten: <i>Interne rente:</i> In 2025 was deze inkomsten begroot als negatieve uitgaven . De interne rente van investeringen die als last wordt opgenomen in de diverse programma bedraagt € 374.000. <i>Aflossing lening:</i> Dit bedrag is gecorrigeerd voor € 28.361. Aflossingen horen niet verantwoord te worden op Treasury.</p>		
Algemene dekkingsmiddelen	<p>Lasten: <i>Stelposten:</i> In 2025 zat er nog € 475.875 in de stelpost ter dekking van de CAO verhoging lonen 2025. De stelpost Algemeen is vrijgevallen ter dekking van het ravijnjaar voor € 274.703.</p> <p>Baten: <i>Algemene uitkering:</i> In de begroting is de meicirculaire 2025 verwerkt. Deze laat een stijging zien van € 2.191.466. <i>Stelpost algemene uitkering:</i> Ter dekking van het ravijnjaar wordt voortaan de inkomst begroot van het Btw-compensatiefonds voor een bedrag van € 491.000.</p>	-751.000	2.683.000
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,74 % geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	- 5.000	155.000
Totaal verschil saldo voor bestemming			-
319.000	3.183.000		

Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
N.v.t.		0	0
Totaal verschil saldo na bestemming			-
319.000	3.183.000		

Onvoorzien - Programma 8

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Aanpassingen 2025-2026	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028	Primitieve Begroting 2029
Lasten	33.850	-21.258	12.592	12.622	12.622	12.622
Baten	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	33.850	-21.258	12.592	12.622	12.622	12.622
Gerealiseerd resultaat	33.850	-21.258	12.592	12.622	12.622	12.622

VPB - Programma 9

Paragrafen

Openbaarheidsparagraaf

Inleiding

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden, als opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De Woo schrijft voor dat een bestuursorgaan in de jaarlijkse begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens over het transparanter maken van de organisatie en de verbetering van de informatiehuishouding. We doen dit via een projectplan met drie hoofdonderdelen: actief openbaar maken, passief openbaar maken en het verbeteren van de informatiehuishouding.

Actief openbaar maken

Actief openbaar maken

Stapsgewijs gaan we de wettelijk verplichte informatie-categorieën actief publiceren. De nadruk ligt daarbij op het via het raadsinformatiesysteem publiceren van bestuurlijke documenten. Hiervoor wordt het raadsinformatiesysteem in 2025 aangepast. Hier zullen dan de documenten uit de verschillende informatiecategorieën te vinden zijn. In 2026 zullen ook de ingediende Woo-verzoeken automatisch via het raadsinformatiesysteem gepubliceerd worden, zodat alle inwoners kunnen beschikken over de openbaar gemaakte informatie.

Passieve openbaarmaking

Het Woo-verzoekenproces is in het eerste half jaar van 2025 aangepast. Er is een Woo-coördinator aangesteld en een programma voor anonimisering gekocht met een koppeling naar het zaakstelsel. De Woo-coördinator neemt contact op met de verzoeker als er onduidelijkheden zijn en stelt vooraf vast of het een algemeen informatieverzoek betreft of om een Woo-verzoek gaat. Momenteel worden Woo-verzoeken handmatig gepubliceerd via onze website. Zoals in de paragraaf over Actief openbaar maken is aangegeven, streven we er naar om de inrichting van het automatisch publiceren in 2026 gereed te hebben. Het huidige proces is hiermee zowel voor de interne medewerkers als voor de Woo-verzoekers verbeterd ten opzichte van vorig jaar.

Verbeteren van de informatiehuishouding

Het op orde brengen van de informatiehuishouding is een meerjarig traject dat stapsgewijs wordt uitgevoerd. We werken daarbij aan structurele verbeteringen op het gebied van archivering, digitale toegankelijkheid, beveiliging en transparantie.

De volgende activiteiten voeren we in 2026 uit:

1. We passen het bestuurlijke besluitvormingsproces aan voor het beter stroomlijnen en transparant maken van bestuurlijke informatie (onder andere collegestukken). We kopen verschillende modules waardoor het mogelijk wordt deze informatie automatisch op te roepen. Daarnaast passen we sjablonen aan zodat ze aan de toegankelijkheidseisen voldoen. We brengen werkprocessen en de informatiesystemen op orde, zodat een nieuw dossier vanaf de start aan alle voorwaarden voldoet. En na afhandeling van het dossier in één centraal digitaal archief komt, het zogenoemde (Pr)e-Depot.
2. We starten met bewustwording, trainingen, communicatie en het bieden van persoonlijke ondersteuning bij dossiervorming, zodat dossiers bij het opbouwen ervan volledig zijn (inclusief whatsapp of emailberichten). Dit als proces vormgeven en inbedden in het introductieproces voor nieuwe medewerkers.

Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft een overzicht van een aantal onderdelen van onze bedrijfsvoering en de belangrijkste thema's daarbinnen.

Visie op bedrijfsvoering

Ondersteunen en ontzorgen

Wij ondersteunen collega's, college en raad bij de ontwikkeling en uitvoering van beleid en projecten. Daarmee dragen we bij aan de ontwikkeling van IJsselstein. Wij werken voor onze inwoners, ondernemers, maatschappelijke instellingen en andere partners.

Inrichting ambtelijke organisatie

Inrichting ambtelijke organisatie

De structuur van de organisatie is eenvoudig en eenduidig. De organisatie bestaat uit 8 teams. Het managementteam wordt gevormd door de algemeen directeur en de teamleiders. De teamleider is integraal eindverantwoordelijk voor de producten en resultaten van het team. De algemeen directeur is de eindverantwoordelijke van de ambtelijke organisatie.

De organisatie kent de volgende teams:

Team	Formatie 2026
Concern	7,64
Advies	15,59
Interne ondersteuning	25,31
Klant	18,66
Civiel en Vastgoed	50,59
Ruimte en Projecten	27,54
Samenleving	26,99
Sociaal domein	36,31
Totaal	208,63

Communicatie

Creëren van begrip

We werken aan verbinding, samenwerking en begrip tussen de gemeente, haar inwoners en andere belanghebbenden. Dat doen we met duidelijke en open communicatie. We dragen bij aan de uitvoering van de opgaves en uitdagingen waar organisatie en college voor staan.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Luisteren naar de samenleving

- Elke communicatieadviseur kiest per ontwikkeling en project welke inhoud, vorm en communicatiemiddelen passend zijn bij de doelgroep. De basis is de communicatiestrategie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Praten met de samenleving

KPI: Alle nieuwe medewerkers zijn getraind in het schrijven van begrijpelijke taal (B1).

KPI: De website heeft (digi)toegankelijkheidsniveau B.

- Als onderdeel van het introductieprogramma worden nieuwe medewerkers getraind in het schrijven van begrijpelijke taal (B1) binnen het project Direct Duidelijk. Deze training bieden we ook aan voor bestaande medewerkers.
- We behouden het (digi)toegankelijkheidsniveau van de gemeentelijke website op B en verbeteren dit door onder andere de documenten en pagina's verder aan te passen.
- We verbeteren de digitale informatievoorziening en dienstverlening met een (technisch) nieuwe gemeentelijke website.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Rust bewaren bij crises

KPI: Alle communicatieadviseurs hebben de basistraining crisiscommunicatie gevolgd en zijn hierdoor inzetbaar bij een crisis.

- Alle communicatieadviseurs volgen de basistraining crisiscommunicatie.
- We communiceren tijdens crises en rampen richting inwoners volgens onze draaiboeken en afspraken (snel en duidelijk).
- We gaan op een uniforme wijze samenwerken met Montfoort en Lopik bij de organisatie en uitvoering van crisiscommunicatie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Zelfbewust communiceren

- Elke communicatieadviseur kiest per ontwikkeling en project welke inhoud, vorm en communicatiemiddelen passend zijn bij de doelgroep. De basis is de communicatiestrategie.

Control

Rechtmatig en doelmatig

We zijn ons bewust van de risico's die wij als gemeente lopen. Onze interne beheersing beperkt deze risico's, zodat we 'in control' zijn. Dit betekent dat we onze activiteiten uitvoeren binnen geldende regels (rechtmatig) en bijdragen aan onze opgaves (doelmatig).

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Actueel en volledig inzicht in risico's en mate waarin deze beheerst worden

KPI: De weerstandsfactor (weerstandsvermogen ten opzichte van totaal aan risico's) is minimaal 1,5.

KPI: Restrisico's in de integrale risicoanalyse zijn gekwalificeerd als laag of middel.

- We toetsen of onze maatregelen die de risico's verkleinen werken. En bepalen extra acties om het totaal aan risico's te reduceren tot een acceptabel niveau.
- We voeren een onderzoek uit naar 'soft controls'. Hierbij wordt (onder andere) onderzocht of cultuur en gedrag binnen onze organisatie voldoende bijdragen aan het verkleinen van risico's.
- We voeren jaarlijks de integrale risicoanalyse uit. Hierin is aandacht voor alle risico's die de rechtmatigheid raken. Daarbij besteden we ook aandacht aan risico's op fraude, misbruik en oneigenlijk gebruik.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Grip op doelmatigheid van eigen bedrijfsvoering

KPI: Alle processen van bedrijfsvoering in het managementdashboard hebben de status groen (in orde) of oranje (aandachtspunt voldoende onderhanden).

- Uitkomsten worden besproken in het managementteam en acties worden bepaald.
- We stellen ieder kwartaal een management dashboard op waarin doelen van al onze bedrijfsvoeringsprocessen zijn opgenomen en worden gemeten.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Voldoen aan wet- en regelgeving (rechtmatigheid)

KPI: Rechtmatigheidsfouten en onduidelijkheden niet hoger dan 2% van de totale lasten (exclusief toevoegingen aan reserves).

- Controlebevindingen worden achteraf gerepareerd. We ondernemen acties om dezelfde fouten te voorkomen. Dit zorgt ervoor dat we geen jaarlijks terugkerende bevindingen hebben in onze eigen controles.
- Opstellen en uitvoeren van een controleplan en controleprogramma's. Hiermee toetsen we de rechtmatige uitvoering van onze processen.

- We monitoren de opvolging van acties die komen uit onze eigen controle of die van de accountant. We streven naar nul grote tekortkomingen in de managementletter en het accountantsverslag.

Financiën

Financieel duurzaam en verantwoord

We verantwoorden ons over wat we doen en voeren solide financieel beleid, ook voor de lange termijn. Op deze manier kunnen we ook in de toekomst blijven werken aan onze opgaven.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Actueel inzicht financiële situatie

KPI: De afwijking tussen resultaatprognose van de Q3 rapportage en het jaarrekeningresultaat is maximaal 1% van de totaal begrote lasten.

- Alle circulaires van het gemeentefonds vertalen we naar effecten voor de gemeente IJsselstein.
- Bij de verkiezingen leveren we een meerjarig financieel beeld aan de onderhandelaars. Indien gewenst rekenen we de financiële consequenties van een coalitieakkoord door
- We stellen 3 kwartaalrapportages op.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Financieel toekomstbestendige gemeente

KPI: Onze weerstandsfactor is minimaal 1,5%.

KPI: We staan onder het minimale (repressieve) toezicht van de provincie.

- Bij voorstellen maken we -indien van toepassing- het effect op het saldo of de Algemene reserve inzichtelijk.
- Geactualiseerd financieel beleid ter vaststelling aanbieden aan de raad.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Solide financiële administratie

KPI: De maximale getrouwheidsfout in het accountantsoordeel van de jaarstukken is maximaal 2% van de totaal begrote lasten exclusief mutaties reserves.

- De aanbesteding van het financieel systeem ronden we af.
- We toetsen aan de Financiële verordening, de Nota waardering & afschrijving, de Nota reserves en voorzieningen, het Treasury statuut en de Budgethoudersregeling. Hierin zijn de spelregels voor onze financiële transacties opgenomen.

Human Resources

De mens centraal

De medewerker is het belangrijkste kapitaal van onze organisatie. We zetten de medewerkers centraal, zodat zij hun talent en capaciteit zo optimaal mogelijk kunnen inzetten. Daarbij is een veilige werkomgeving van belang.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Creëren van een uitdagende werkomgeving

KPI: Het beschikbare opleidingsbudget wordt voor 95% benut.

- Alle medewerkers spreken hun leidinggevende minimaal twee keer per jaar over hun functioneren en ontwikkeling.
- In de gesprekscycli bespreken we ook thema's als integriteit, mobiliteit, veiligheid en duurzame inzetbaarheid.
- Opstellen van ons strategisch personeelsbeleid naar de toekomst toe.
- We geven opvolging aan de aanbevelingen van de RI&E
- We maken een opleidingsplan en bieden gerichter opleidingen aan.
- We verwerken de resultaten van het preventief medisch onderzoek in beleid per doelgroep

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Organiseren van een warm en goed welkom

KPI: Alle startende medewerkers doorlopen het introductieprogramma in de eerste drie maanden.

- Voor alle startende medewerkers zijn de faciliteiten voor de startdatum geregeld.
- We evalueren na afloop van het introductieprogramma de ervaringen van de nieuwe medewerker.
- We gaan het instroomproces verder automatiseren en digitaliseren.
- We gaan ons introductieprogramma voor nieuwe medewerkers optimaliseren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Selecteren van de beste mensen voor de juiste functies

- We benutten het inhuursysteem Flextender volledig.

- We hebben aandacht voor diversiteit en inclusie.
- We zijn zichtbaar voor de juiste doelgroepen met als doel het vervullen van onze vacatures en een goede mix van eigen medewerkers en inhuur (flexibele schil).

Informatie

Grip op informatie

We brengen de informatiehuishouding op orde door te werken aan de (wettelijke) opgaven. Op langere termijn werken we aan meer openheid en transparantie van informatie. Zodat we op een bewuste veilige manier werken en gebruik maken van de informatie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Duurzaam, ordenen, bewaren en veilig gebruik van informatie

KPI: De jaarlijkse verantwoording van het archief- en informatiebeheer aan het RHC en Provincie geeft de score voldoende.

- Uitvoering geven aan de bewaarstrategie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Regie op de informatiestromen binnen en buiten de gemeente

- Invulling geven aan het veilig samenwerken met documenten binnen en buiten de gemeente door middel van een zorgvuldige doorontwikkeling van MS365.
- Op basis van het informatielandschap brengen we ons leverancier en contractmanagement in kaart.
- Uitvoering geven aan het informatiebeleidsplan en informatieveiligheidsplan.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Toegankelijk en openbaar maken van informatie

- Implementeren van het aangepaste bestuurlijke besluitvormingsproces, zodat dit voldoet aan de Woo
- Uitvoering geven aan het projectplan Woo. Hierin staan de concrete acties voor 2026.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Voldoen aan wet- en regelgeving en bewustwording informatieveiligheid.

KPI: De jaarlijkse ENSIA audit heeft als score minimaal een voldoende.

- Jaarlijkse ENSIA audit over onder andere BIO, DigiD en Suwinet.

- Uitvoering geven aan de nieuwe Cyberbeveiligingswet (NIS2).

Juridische zaken

Rechtsstatelijkheid en betrouwbaarheid

Als gemeente respecteren we de beginselen van de rechtsstaat en handelen we daarnaar.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Juridische kwaliteitszorg: de gemeente handelt rechtmatig

KPI: Het intern juridisch kwaliteitsonderzoek dat we minimaal 1 keer per jaar uitvoeren geeft geen onrechtmatigheden als uitkomst.

KPI: 80% van de nieuwe medewerkers volgt de interne juridische training.

- Bijdragen aan juridisch control en risicomanagement, door het jaarlijks uitvoeren minimaal 1 intern onderzoek.
- De kwaliteit van beslissen (publiekrechtelijk en privaatrechtelijk) bewaken door wekelijkse toetsing van college- en raadsvoorstellen.
- Het bestand van regelgeving en beleidsregels actueel houden.
- Ieder jaar minimaal 1 opleiding aanbieden voor de GJS Academie.
- Nieuwe organisatie-brede wetgeving voor de datum van inwerkingtreden invoeren.
- Ongevraagde adviezen leveren die kwalitatief goed zijn en op tijd zijn voor bestuurlijke besluitvorming.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2026?

Juridische producten: goed van kwaliteit en op tijd

KPI: 95% van de bezwaarschriften handelen we binnen de wettelijk vastgelegde termijnen af.

- Eenvoudige schadeclaims binnen 8 weken afhandelen.
- Klachten over gedrag binnen de wettelijke termijn afhandelen.
- Verzoeken om informatie en openbaarmaking (Wet open overheid) binnen de wettelijke termijnen afhandelen.
- Verzoeken volgens de privacywetgeving (AVG) binnen de wettelijke termijnen afhandelen

Lokale heffingen

Omschrijving paragraaf lokale heffingen

In deze paragraaf geven we een beeld van de ontwikkeling van de gemeentelijke belastingen. Hierna volgt een samenvatting van de ontwikkeling van de lokale belastingdruk. In de onderdelen daarna wordt per belastingsoort toegelicht hoe deze berekend wordt en wat de uitgangspunten hiervoor zijn.

Dit is gedaan door enerzijds de ontwikkeling in beeld te brengen tussen de begroting 2026 en de begroting 2025, maar ook door deze te vergelijken met de ontwikkeling van het landelijk gemiddelde.

Daarna worden de ontwikkelingen in de volgende belastingsoorten toegelicht:

- Onroerendezaakbelastingen (OZB)
- Afvalstoffenheffing;
- Rioolheffingen;
- Marktgeden;
- Begraafrechten;
- Leges.

Tot slot gaan we in op het kwijtscheldingsbeleid en de onbenutte belastingcapaciteit.

Ontwikkeling lokale lastendruk

Het kengetal belastingcapaciteit, dat op grond van het gewijzigde BBV wordt berekend, geeft aan hoe de lasten van de voornaamste lokale belastingen zich ontwikkelen ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De lasten in het jaar worden afgezet tegen de gemiddelde landelijke lasten van het voorgaande jaar.

Ontwikkelingen lokale belastingdruk	2025	2026	Verschil t.o.v. 2025	
Bedragen in euro's	0	0	in €	in %
OZB Woningen (Op basis van gemiddelde WOZ woningen)	293,12	301,15	8,03	2,7%
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden)	539,75	572,14	32,39	6,0%
Rioolheffing (meerpersoonshuishouden)	275,59	276,99	1,40	0,5%
Totaal	1.108,46	1.150,28	41,82	3,8%
Gemiddelde alle gemeenten voorgaande jaar	944,00	995,00	51,00	5,4%
Kengetal belastingcapaciteit (BBV)	117,4%	115,6%	0	4,7%

Belastingen

Toelichting

Onroerendezaakbelasting (OZB)

De grondslag voor de aanslagen onroerendezaakbelastingen is de vastgestelde waarde (WOZ-waarde) van de onroerende zaak.

Voor 2026 stellen we voor om de opbrengsten van de onroerendezaakbelastingen met het algemene prijsinflatiepercentage van 2,74% te verhogen. Voor de onroerendezaakbelastingen zelf betekent dit nog niet dat de tarieven met 2,74% zullen worden verhoogd. Dit is afhankelijk van de waardeontwikkelingen van de woningen en bedrijfsgebouwen.

Excel-tabel

Toelichting

Bij het bepalen van de tarieven die in december 2026 in de belastingverordening worden opgenomen, wordt gerekend met de meest recente waardeontwikkeling. Uitgangspunt daarbij is dat de totale baten voor OZB toenemen met 2,74% prijsinflatie. Onderstaande tariefinschatting is gemaakt aan de hand van de op dit moment beschikbare data.

Excel-tabel

Onroerendezaakbelasting	Belastingjaar		Verskil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
OZB baten woningen	4.236.976,00	4.350.069	113.093	2,7%
OZB baten niet-woningen	1.421.162,00	1.460.102	38.940	2,7%
Totaal opbrengst	5.658.138	5.810.171	152.033	2,7%

Toelichting

Excel-tabel

Onroerendezaakbelasting*	Belastingjaar		
	2024	2025	2026
Gebruikers, niet woningen	0,1416	0,1393	NTB
Eigenaren, woningen	0,0668	0,0640	NTB
Eigenaren, niet woningen	0,1892	0,1931	NTB

*De tarieven voor 2026 kunnen pas berekend worden nadat de Waarderingskamer de waardestijging heeft gepubliceerd eind 2025.

Toelichting

Parkeerbelasting

Parkeerbelasting wordt geheven in het door het college aangewezen gebied in en rond het centrum van de gemeente. De tarieven van de parkeerbelasting worden in december 2025 bepaald.

Excel-tabel

Parkeerbelasting	Tijdvak	Belastingjaar	
		2025	2026
Vergunning parkeren			
1e bewonersvergunning	per jaar	0,00	0,00
2e bewonersvergunning	per jaar	149,90	154,05
Zakelijke parkeervergunning	per jaar	219,15	225,15
Parkeervergunning Mantelzorg	per jaar	0,00	0,00
Parkeervergunning Hulpverleners	per jaar	63,55	65,30
Parkeervergunning Marktkoopliden	per jaar	63,55	65,30
	per dag	10,35	10,65
	per week	31,00	31,85
	per maand	92,80	95,35
	per kwartaal	231,95	238,35
	per jaar	695,35	714,40
Woonwerkparkeervergunning	per jaar	63,55	65,30
Deelauto-vergunning	per jaar	217,00	222,95
Bezoekersparkeren bewoners	per uur	0,65	0,70
Bezoekersparkeren hulpverl. Instanties	per uur	0,65	0,70
Straatparkeren	per uur	3,90	4,05
Terreinparkeren Podium	per uur	3,90	4,05

Toelichting

De reguliere indexatie voor 2026 is 2,74%. Alle tarieven worden afgerond op € 0,05 behalve bij het garage- en het straatparkeren. Deze worden afgerond op € 0,10 omdat dit de kleinste contante betaaleenheden zijn.

Toelichting

De baten zijn geactualiseerd op basis van de laatste aantallen.

Excel-tabel

Parkeerbelasting	Begroting		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Bedragen in euro's				
Geraamde baten Straatparkeren	951.262	978.838	27.576	2,9%
Geraamde baten Garageparkeren	216.366	222.294	5.928	2,7%
Totaal geraamde baten straat- en terreinparkeren	1.167.628	1.201.132	33.504	2,9%

Heffingen en rechten

Heffingen en rechten mogen conform de BBV richtlijnen (Wijzigingsbesluit BBV 5 maart 2016) niet meer dan kostendekkend zijn.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt geheven van de bewoner van een eigendom, waarbij huishoudelijke afvalstoffen worden opgehaald. Er is sprake van een tariefdifferentiatie naar gezinsverhouding. Voor 2026 zien we een stijging van het tarief en de baten. Dit komt hoofdzakelijk door stijging van de kosten voor loon- en prijsindexatie bij de afvalstoffendienst (RMN).

Afvalstoffenheffing	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Totaal geraamde baten	6.498.422	6.866.193	367.771	5,7%

Afvalstoffenheffing	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Eenpersoonstarief	280,42	297,25	16,83	6,0%
Meerpersoonstarief	539,75	572,14	32,39	6,0%

De berekening van de kostendeckendheid van de afvalstoffenheffing is als volgt:

Afvalstoffenheffing	Begroting	
	2025	2026
Kosten taakveld	5.675.976	5.977.495
Inkomsten taakveld (excl heffingen)	-306.354	-314.000
Netto kosten product	5.369.622	5.663.495
Toe te rekenen kosten:	0	0
Overhead	5.081	4.688
Btw	1.123.719	1.198.010
Uitgaven taakveld	6.498.422	6.866.193
Opbrengst heffing inclusief vrijval egalisatiereserve	6.498.422	6.866.193
Dekkingspercentage	100%	100%

Rioolheffing

In 2025 is het vernieuwde Water en RioleringsPlan (WRP) door de raad vastgesteld en verwerkt in de begroting. In 2026 stijgen de totale inkomsten rioolheffing nauwelijks. De stijging komt voornamelijk door indexatie van de budgetten.

Voor het heffen van de rioolheffing hanteren wij 2 systematieken. Voor woningen is uitgegaan van een standaard tarief. Sinds 2025 is er geen verschil meer in één- en meerpersoons huishoudens. Omdat we geen onderscheid zien in onderhoudskosten bij het gebruik tussen één- en meerpersoons huishoudens, gaan we uit van 1 tarief voor alle huishoudens.

Voor niet-woningen is een tarief gebaseerd op waterverbruik. Dit gebeurt net zoals de voorgaande jaren op basis van een staffel.

Alle tarieven worden periodiek herrekend op basis van het Water en RioleringsPlan.

Rioolheffing	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Totaal geraamde baten	4.165.266	4.236.591	71.324,65	1,7%
Onttrekking egalisatiereserve riolering	0	-	-	-
Totaal	4.165.266	4.236.591	71.324,65	1,7%

Rioolheffing woningen	Belastingjaar		Verskil t.o.v. 2025	
Bedragen in euro's	2025	2026	in €	in %
Tarief	275,59	276,99		1,40 0,5%

Staffel rioolheffing niet-woningen	Belastingjaar				Verskil t.o.v. 2025			
Bedragen in euro's	2025		2026		in €		in %	
	Vast	Variabel	Vast	Variabel	Vast	Variabel	Vast	Variabel
0m3 - 500m3	93,27	65,35	93,74	65,68	0,47	0,33	0,5%	0,5%
501m3 - 750m3	746,76	65,35	750,55	65,68	3,79	0,33	0,5%	0,5%
751m3 - 3000m3	1.073,51	65,35	1.078,95	65,68	5,45	0,33	0,5%	0,5%
3001m3 - 6000m3	4.014,22	130,70	4.034,60	131,36	20,37	0,66	0,5%	0,5%
6001m3 - 12000m3	7.935,18	130,70	7.975,46	131,36	40,28	0,66	0,5%	0,5%
12001m3 - 24000m3	15.777,10	130,70	15.857,17	131,36	80,08	0,66	0,5%	0,5%
> 24000m3	31.460,93	130,70	31.620,61	131,36	159,68	0,66	0,5%	0,5%

Het variabele bedrag in de heffingssysteematiek geldt voor iedere 50m3 boven de ondergrens van de staffel.

De berekening van de kostendekkendheid van de rioolheffing is als volgt:

Rioolheffing	Begroting	
	2025	2026
Kosten taakveld	3.316.204	3.401.016
Netto kosten product	3.316.204	3.401.016
Toe te rekenen kosten:	-	-
Overhead	261.490	217.540
Btw	587.572	618.035
Uitgaven taakveld	4.165.266	4.236.591
	-	-
Opbrengst heffingen incl onttrekking reserve	4.165.266	4.236.591
Dekkingspercentage	100%	100%

Marktgelden

Marktgelden worden geheven voor het huren van een kraam op de weekmarkt. De tarieven worden verhoogd met 2,74% indexatie voor 2026.

Geraamde baten marktgelden

Marktgelden	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Totaal geraamde baten	44.173	45.383	1.210	2,74%

Tarief marktgelden vaste standplaats

Marktgelden	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Bedragen in euro's				
Vaste standplaats per dag per strekkende meter				
Met licht en pinautomaat	3,56	3,66	0,10	2,74%
Met licht, pinautomaat, kassa en weegschaal	3,87	3,98	0,11	2,74%
Met licht, pinautomaat plus koeling en/of bakapparatuur	4,50	4,62	0,12	2,74%

De berekening van de kostendekkendheid van de marktgelden is als volgt:

Marktgelden	Begroting	
	2025	2026
Kosten taakveld	56.075,12	60.746
Netto kosten product	56.075	60.746
Toe te rekenen kosten:	-	-
Overhead	14.154,35	14.031
Btw	4.818,45	4.951
Uitgaven taakveld	75.048	79.727
	-	-
Opbrengst heffingen	44.173	45.383
Dekkingspercentage	59%	57%

Begraafrechten

Begraafrechten worden geheven voor alle werkzaamheden die samenhangen met het begraven. De tarieven worden verhoogd met 2,74% indexatie voor 2026.

Begraafrechten	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Totaal geraamde baten	255.989,00	263.003	7.014	2,74%

Begraafrechten	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Eigen graf 20 jaar	3.061,50	3.145,38	83,88	2,74%
Keldergraf 20 jaar	6.122,82	6.290,59	167,77	2,74%
Urngraf 20 jaar	1.534,97	1.577,03	42,06	2,74%
Kindergraf 20 jaar	1.609,17	1.653,26	44,09	2,74%
Begraafrecht	1.467,77	1.507,98	40,22	2,74%
Bijzetten asbus en urn	734,11	754,22	20,11	2,74%
Onderhoud per jaar	212,97	218,81	5,84	2,74%

Begraafrechten worden geheven voor het verlenen van vergunningen voor delven, bijzettingen en onderhoud van graven.

Begraafrechten	Begroting	
	2025	2026
Kosten taakveld	206.930,00	224.818
Netto kosten product	204.873	224.818
Toe te rekenen kosten:	-	-
Overhead	80.913,19	95.806
Btw	7.252,14	15.363
Uitgaven taakveld	295.095,33	335.988
	-	-
Opbrengst heffingen	255.989,00	263.003
Dekkingspercentage	87%	78%

Leges

Leges worden geheven voor specifieke door de gemeente verstrekte individuele diensten. Voorbeelden hiervan zijn: het verstrekken van paspoorten, voltrekken van huwelijken en afgeven van vergunningen en ontheffingen. Er zijn meer dan honderd verschillende diensten en tarieven. Ook ten aanzien van de legestarieven wordt voorgesteld om deze met het 2,74% prijsinflatiecorrectie te verhogen. Individuele legestarieven kunnen met meer of minder dan 2,74% stijgen. Voorbeelden hiervan zijn de wettelijke vastgestelde tarieven en/of rijksleges, zoals paspoorten en rijbewijzen. De tarieven worden in december voorafgaand aan het begrotingsjaar vastgesteld.

Leges	Begroting		Verschil t.o.v. 2025	
	2025	2026	in €	in %
Bedragen in euro's				
Geraamde baten Secretarieleges KCC	411.998	423.287	11.289	2,74%
Geraamde baten Leges omgevingsvergunningen	987.437	1.092.493	105.056	10,6%
Geraamde baten Leges APV	26.745	27.478	733	2,74%
Totaal geraamde baten leges	1.426.180	1.543.258	117.078	8%

De berekening van de kostendekkendheid van de leges burgerzaken is als volgt:

Leges burgerzaken en APV	Begroting	
	2025	2026
Kosten taakveld	627.503	673.082
Netto kosten product	627.503	673.082
Toe te rekenen kosten:	-	-
Overhead	199.872	207.527
Btw	50.939	52.810
Uitgaven taakveld	878.313	933.419
	-	-
Opbrenst heffingen	494.953	518.789
Dekkingspercentage	56%	56%

Toelichting

In 2026 zien we een toename van de lasten door indexatie van uitvoeringsbudgetten en loonkosten.

De berekening van de kostendekkendheid van de leges omgevingsvergunningen is als volgt:

Leges omgevingsvergunningen	Begroting	
	2025	2026
Kosten taakveld	1.106.286	1.405.989
Netto kosten product	1.106.286	1.405.989
Toe te rekenen kosten:	-	-
Overhead	155.569	130.333
Btw	146.029	222.253
Uitgaven taakveld	1.407.884	1.758.574
	-	-
Opbrenst heffingen	1.014.182	1.119.971
Dekkingspercentage	72%	64%

In 2026 zien wij een stijging in de kosten van het taakveld, die voornamelijk komt door een stijging van uitgaven aan OdrU. Zie programma 3 Wonen en Ruimte voor de toelichting

Kwijtscheldingsbeleid

Als een inwoner door financiële omstandigheden de gemeentelijke belastingen niet kan betalen, is het mogelijk om gehele of gedeeltelijke kwijtschelding te krijgen. Een inwoner van IJsselstein kan kwijtschelding krijgen voor onroerendezaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffingen. Of iemand in aanmerking komt voor kwijtschelding wordt altijd individueel bepaald door te kijken naar het inkomen en vermogen van het huishouden. Als het inkomen niet hoger is dan het wettelijk sociaal minimum en het vermogen beperkt is, is er misschien kwijtschelding mogelijk. In de Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen, die in 2023 is vastgesteld, is het bedrag aan vrij te laten vermogen verhoogd. Inwoners komen daardoor eerder in aanmerking voor kwijtschelding.

Kwijtschelding van gemeentelijke belastingen is onderdeel van het minimebeleid (programma 5: Inkomen, jeugd en Wmo).

Het kwijtscheldingsbeleid wordt uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling Belasting samenwerking Rivierenland (BSR). Zij maken voor automatische kwijtscheldingen gebruik van het Inlichtingenbureau van de VNG. Dit bureau geeft een advies of een huishouden in aanmerking komt voor kwijtschelding. Is het advies positief dan ontvangt dit huishouden automatisch kwijtschelding. De huishoudens die niet voor automatische kwijtschelding in aanmerking komen, kunnen nog een afzonderlijk verzoek hiertoe indienen bij BSR.

Onbenutte belastingcapaciteit OZB

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra middelen die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van de gemeentelijke heffingen te verhogen tot het wettelijk toegestane maximum. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de maximaal toegestane belastingbaten/-tarieven te vergelijken met de belastingbaten/-tarieven in de gemeente.

Onbenutte belastingcapaciteit	
Omschrijving	2026
WOZ-waarden (in €, raming 2025)	7.594.924.000
Maximale OZB-opbrengst (Norm art.12: 0,1648% van de WOZ-waarde)	12.516.435
Af: geraamde OZB-opbrengst 2026	5.813.171
Onbenutte belastingcapaciteit	6.703.264

Tabel onbenutte belastingcapaciteit

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de ontwikkeling van het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen van een gemeente is het vermogen om financiële risico's op te kunnen vangen. Hierbij is de uitdaging om een passende financiële buffer te vormen.

Voor de beoordeling van het weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

- De beschikbare weerstandscapaciteit: de middelen waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten te dekken die onverwachts en substantieel zijn;
- De aanwezige risico's: dit zijn risico's die de gemeente loopt waarbij gekeken wordt naar zowel de kans dat deze risico's zich voor zullen doen alsmede het schadebedrag dat met het voordoen zou ontstaan.

Beide elementen worden in de deze paragraaf uitgewerkt en worden twee keer per jaar, bij het opstellen van de begroting en jaarrekening, geactualiseerd. In de paragraaf zijn verder ook de kengetallen opgenomen die op grond van het BBV voorgeschreven zijn. Doel van deze kengetallen is eenvoudig inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Samengevat

Het totaal van geïdentificeerde risico's (zie totaal risico's) voor 2025 bedraagt ca. € 5,0 mln. De beschikbare weerstandscapaciteit is per eind 2026, ca € 12,5 mln. waarmee de factor weerstandsvermogen op 2,5 komt. Dit is ruim boven de gewenste norm van 1,5. Periodiek beoordelen wij het nut en noodzaak van bestemmingsreserves. Indien het niet nodig is een reserve in stand te houden dan valt deze vrij in de Algemene reserve en stijgt het weerstandsvermogen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de incidentele en structurele weerstandsvermogen. Beide vormen worden hieronder toegelicht.

Het incidentele weerstandsvermogen

Dit betreft het (incidentele) vermogen om calamiteiten eenmalig op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken. Dit valt samen met ontwikkeling van de algemene reserve. Deze reserve heeft als doel risico's op te vangen. Onderstaand een overzicht van de verwachte ontwikkeling van deze reserve:

Incidentele weerstandscapaciteit (in €)				
	2026	2027	2028	2029
Algemene reserve				
Saldo per begin van het boekjaar	11.887.673	12.508.964	16.282.691	18.435.095
Geraamde mutaties via de reguliere exploitaties	-221.586	1.158.103	0	0
Geraamde mutaties via de balans/resultaatbestemming	842.877	2.615.624	2.152.404	876.452
Totaal incidentele weerstandscapaciteit per eind boekjaar	12.508.964	16.282.691	18.435.095	19.311.547

Naast de genoemde Algemene reserve beschikt de gemeente ook nog over een aantal 'stille' reserves. Denk hierbij aan vastgoed, gronden en aandelen. Deze zijn niet meegenomen in de omvang van de incidentele

weerstandscapaciteit omdat deze reserves niet direct in geld omgezet kunnen worden vanwege het in gebruik zijn van het vastgoed en de gronden.

Het structurele weerstandsvermogen

Dit zijn de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit invloed heeft op van de uitvoering van de bestaande taken. Dit is de (potentiële) financiële ruimte voor de gemeente. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit twee onderdelen:

1. De onbenutte belastingcapaciteit inzake de onroerendezaakbelasting (OZB). Dit is het verschil tussen de tarieven zoals wij deze hanteren en het normtarief voor de zogenaamde artikel 12-gemeenten.
2. De stelpost onvoorzien in de begroting.

Hieronder een overzicht van de saldi van deze posten:

Weerstandsvermogen - Structurele weerstandscapaciteit

Structurele weerstandscapaciteit (in €)				
	2026	2027	2028	2029
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	6.703.264	6.703.264	6.703.264	6.703.264
Stelpost Onvoorzien	12.592	12.622	12.622	12.622
Totaal structurele weerstandscapaciteit per boekjaar	6.715.856	6.715.886	6.715.886	6.715.886

Risico's

Om een correcte en actuele inschatting te kunnen maken van de benodigde weerstandscapaciteit is het nodig periodiek de risico's te actualiseren. Wij kiezen ervoor dit bij zowel de begroting als de jaarrekening te doen. De voor deze paragraaf relevante risico's moeten een financiële omvang hebben van € 100.000 of hoger. Deze risico's worden hieronder ook kort toegelicht.

De gemeente IJsselstein hanteert de volgende criteria voor een risico:

- Er is sprake van een mogelijke gebeurtenis (oorzaak) wat leidt tot een uitstroom van middelen (gevolg);
- De kans dat een gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet zijn onzeker;
- Er is sprake van enige mate van voorkennis;
- Het risico vormt een bedreiging/belemmering voor het bereiken van de beleidsdoelstellingen;
- Het risico is financieel kwantificeerbaar;
- Het risico doet zich (mogelijk) voor in het begrotingsjaar.

Benodigde weerstandscapaciteit

Hierna zijn de risico's per programma weergegeven en toegelicht waarvan het risicobedrag groter dan € 100.000 is.

Risicobeheersing - Benodigde weerstandscapaciteit per programma

Risiko's	Beheersmaatregelen	Verwachting voor 2026	Kans in %	Bruto bedrag in € .000	Netto (kans x bruto) in € .000
<div data-bbox="206 635 2033 718" style="background-color: #2c3e50; color: white; padding: 10px; display: inline-block;"> Programma Wonen en ruimte </div>					

<p>Leges omgevingsvergunningen</p> <p>Invoering van de Omgevingswet per 2024 geeft de gemeente meer regie over vergunningsplichten en kan leiden tot een afname hiervan. Dit is afhankelijk van het omgevingsplan, dat nog in ontwikkeling is. Wanneer de vergunningplicht afneemt, is het mogelijk dat ook de opbrengst uit leges zal afnemen. Het is echter niet zeker of de kosten in gelijke mate afnemen. Dit is bijvoorbeeld afhankelijk van de impact van het omgevingsplan op handhavingstaken.</p> <p>Daarnaast zijn bouwactiviteiten vanwege de PFAS en stikstofproblematiek vertraagd. Met name grotere projecten worden hierdoor geraakt. De kostendekkendheid is bij grote projecten meestal beter. Bovendien is een belangrijk deel van de inzet van de ODRU gegarandeerd voor een jaar. Dit zorgt ervoor dat de kosten minder snel mee bewegen.</p> <p>Beide factoren zorgen voor het risico dat de opbrengsten uit leges harder kunnen dalen dan de kosten die de gemeente maakt voor vergunningen, toezicht en handhaving.</p>	<p>De afgelopen jaren is capaciteit vrijgemaakt om de invoering van de Omgevingswet te implementeren. Dit is projectmatig aangepakt. Daarbij is ook de ODRU betrokken. Ook hebben we geïnvesteerd in inzicht in kosten van aanvragen, zodat we ook inzicht hebben in de kostendekkendheid en deze verhoogd kan worden.</p> <p>Ontwikkelingen in aanvragen en prognoses wordt gemonitord en periodiek afgestemd met ODRU. Dit ziet toe op zowel inzet van ODRU en leges uit vergunningen.</p>	<p>In recente jaren is de kostendekkendheid van leges verbeterd. Echter zorgt de aanpassing niet voor volledige kostendekkendheid op alle leges.</p> <p>Het is normaal dat inkomsten uit leges fluctueren. Het risico heeft zich in recente jaren dan ook voorgedaan. In 2024 vielen de inkomsten ongeveer een half miljoen lager uit en voor 2025 wordt een vergelijkbaar tekort verwacht. Hoewel we verwachten dat vanaf 2026 de vergunning voor enkele grotere projecten wordt verleend, blijft het risico bestaan.</p>	50	500	250
--	--	--	----	-----	-----

Risico's	Beheersmaatregelen	Verwachting voor 2026	Kans in %	Bruto bedrag in € .000	Netto (kans x bruto) in € .000
<div style="background-color: #2c3e50; color: white; padding: 5px;"> Programma Inkomen, Jeugd en WMO </div>					

<p>Uitkering Participatiewet (bijstand)</p> <p>Uitkeringen van de gemeente op grond van de participatiewet zijn een openeinderegeling. Risico is dat de uitkeringen toenemen en/of dat de rijksbijdrage die de gemeente daarvoor ontvangt afneemt of onvoldoende is om de lasten te dekken.</p> <p>Dit komt doordat de rijksbijdrage (deels) gebaseerd is op het aantal bijstands-gerechtigden twee jaar terug. Indien het aantal gerechtigden toeneemt heeft de gemeente een (tijdelijk) tekort. Bij een groot verschil (>7,5%) kan een beroep worden gedaan op de vangnetregeling. Dit beperkt het risico.</p> <p>Ook is er een risico dat vorderingen op dit gebied niet worden ontvangen. Dit risico is in omvang beperkt.</p>	<p>De gemeenschappelijke regeling Werk en Inkomen Lekstroom en het Lokaal werkteam helpen inwoners met het vinden van werk. Hiermee wordt zoveel mogelijk de instroom beheerst en de uitstroom bevorderd. Met het SILW traject werken we samen met WIL en andere Lekstroom gemeenten aan het verbeteren van de mogelijkheden die we hebben om mensen aan het werk te helpen. Ook zetten we in op het versnellen van trajecten.</p> <p>Vorderingen worden jaarlijks beoordeeld. Voor oninbaarheid heeft de gemeente een voorziening getroffen. Hiervoor verwijzen wij naar de toelichting op de jaarrekening.</p> <p>Ontwikkeling van de rijksbijdrage wordt gevolgd via de circulaire.</p>	<p>De rijksbijdrage wordt periodiek bijgesteld op basis van de landelijke ontwikkelingen. De lokale ontwikkelingen zijn de afgelopen jaren vaak ongunstiger geweest dan de landelijke ontwikkelingen. Hierdoor zijn we vaak een nadeelgemeente, wat betekent dat we meer betalen voor uitkeringen dan we van het rijk ontvangen. Voor 2025 verwachten we een tekort van ongeveer 5% en voor 2024 was het tekort groter dan 7,5% waardoor we gebruik hebben moeten maken van de vangnetregeling. We hanteren daarom een risicopercentage van 7,5%.</p> <p>Het risicobedrag stijgt doordat het minimumloon stijgt. De bijstandsuitkeringen zijn gekoppeld aan het minimumloon waardoor deze ook stijgen. Ook voor 2026 verwachten we dat de minimumlonen en uitkeringen verder worden geïndexeerd. We worden hiervoor gecompenseerd via de rijksbijdrage. Het zorgt echter wel voor een hoger bedrag waarover we het risico lopen.</p>	7,5	10.000	750
--	--	--	-----	--------	-----

<p>Jeugdhulp</p> <p>De uitvoering van de Jeugdwet is een openeinderegeling. Dat houdt in dat overschrijdingen of onderschrijdingen van het budget voor rekening en risico van de gemeente zijn. Wanneer het budget op raakt, kunnen wij niet stoppen met het verlenen van maatschappelijke ondersteuning aan inwoners die hier recht op hebben.</p> <p>Hierdoor lopen wij het risico dat kosten hoger zijn dan begroot. Dit risico ziet voornamelijk toe op specialistische zorg, justitiële trajecten en verblijfsvormen.</p>	<p>Wij zetten in op betere inzichten in onze uitgaven en sturingsmogelijkheden. Dit hebben wij gedaan in het kader van het Project Jeugd dat eind 2024 door de gemeenteraad is goedgekeurd. Onderdeel hiervan is dat wij lichtere hulpvragen vaker in het voorveld opvangen. Daarnaast hebben we onze verordening beter afgebakend op basis van de Jeugdwet. We zien hiervan al de eerste resultaten.</p>	<p>We zien al de eerste resultaten van onze beheersmaatregelen op de lichtere vormen van jeugdhulp. Tegelijkertijd zien we ook sterke kostenstijgingen in zware en specialistische vormen van jeugdhulp. Het risico blijft daarom voor 2026 aanwezig.</p> <p>Het risico wordt wel kleiner omdat de raad met de kadernota 2026 heeft besloten het budget aan te passen aan de prognose. Het budget is hierdoor fors verhoogd waardoor het risico op grote overschrijdingen afneemt. We hebben het risicopercentage daarom verlaagd.</p>	5	10.500	525
---	---	--	---	--------	-----

<p>Maatschappelijke ondersteuning</p> <p>De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling. Dat houdt in dat overschrijdingen of onderschrijdingen van het budget voor rekening en risico van de gemeente zijn. Wanneer het budget op raakt, kunnen wij niet stoppen met het verlenen van maatschappelijke ondersteuning aan inwoners die hier recht op hebben.</p> <p>Hierdoor lopen wij het risico dat kosten hoger zijn dan begroot.</p>	<p>We werken aan een plan van aanpak waarmee we het beroep op de Wmo zoveel mogelijk proberen te beperken. Onderdeel hiervan vormt het inzetten op diverse pilots. Ook maken we zoveel mogelijk gebruik van groepsbegeleiding om duurder individueel maatwerk te voorkomen.</p> <p>Het plan wordt eind 2025 aan de raad voorgelegd en we verwachten in 2026 de eerste resultaten inzichtelijk te maken.</p>	<p>Het risico voor 2026 schatten we in als beperkt, omdat in afgelopen jaren de kostenstijgingen beperkt hebben kunnen houden. Ook in 2025 komen we naar verwachting ruim binnen budget.</p> <p>Ook heeft de raad met de kadernota 2026 besloten de verwachte besparing op de Wmo nog een jaar uit te stellen. Dit verkleint het risico verder.</p>	2,5	6.500	160
--	---	---	-----	-------	-----

Risico's	Beheersmaatregelen	Verwachting voor 2026	Kans in %	Bruto bedrag in € .000	Netto (kans x bruto) in € .000
Programma algemene dekkingsmiddelen					
<p>Gegarandeerde geldlening</p> <p>De gemeente heeft garanties verstrekt vanuit haar publieke functie. Hieronder zijn de bedragen en risico's per beleidsveld weergegeven. De garanties zien toe</p>	<p>In de financiële verordening is opgenomen dat:</p> <ul style="list-style-type: none"> Alleen garanties verstrekt kunnen worden indien er geen waarborgfonds bestaat voor het beleidsterrein 	<p>Geen van de garanties is tot op heden ingeroepen. Het risico heeft zich dus in eerdere jaren niet voorgedaan.</p> <p>Het risico ten aanzien van Cazas wordt - conform de verstrekte</p>			

<p>op leningen die Cazas en enkele zorginstellingen zijn aangegaan.</p> <p>Het risico bestaat dat de wederpartij niet aan haar verplichtingen kan voldoen en de gemeente deze (deels) dient over te nemen.</p> <p>Volkshuisvesting (Cazas) Welzijn (zorginstellingen)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Hypotheekrecht wordt gevestigd indien de aanvrager over eigen accommodatie beschikt • Oude garanties zoveel mogelijk worden afgebouwd • De lening is aangetrokken ten behoeve van een investering die past in het gemeentelijk beleid. <p>Verder gelden voor de garanties aan Cazas dezelfde beheersmaatregelen als voor de leningen aan Cazas (zie bovenstaand). Ook voor de garanties aan zorginstellingen beoordelen wij jaarlijks de liquiditeit en solvabiliteit van de instellingen.</p>	<p>lening - als zeer klein ingeschat. Dit risico is onveranderd.</p> <p>Het risico ten aanzien van zorginstellingen is groter omdat de financiële positie minder sterk is en er minder activa tegenover de schulden van de zorginstellingen staan. De solvabiliteit en liquiditeit van de instellingen is verbeterd t.o.v. eerder jaren. Ook neemt het risicobedrag af doordat er recent geen nieuwe garanties zijn gegeven en oude leningen worden afgelost.</p> <p>Het bedrag waarover risico wordt gelopen is gebaseerd op de verwachte omvang van de gegarandeerde leningen eind 2025.</p>	<p>1 10</p>	<p>45.000 8.000</p>	<p>450 800</p>
<p>Gemeenschappelijke regelingen</p> <p>Het risico bestaat dat de gemeente haar bijdrage aan een gemeenschappelijke regeling (GR) dient te verhogen wanneer deze geconfronteerd worden met financiële tegenvallers. Dit risico doet zich met name voor wanneer een GR geen eigen reserves of weerstandsvermogen aanhoudt. Door deelname verplicht de</p>	<p>Het beheersen van risico's omtrent gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen is een continue aandachtspunt voor de gemeente. Risicobeheersing van de gemeente omvat onder meer de bestuurlijke afvaardiging (in een gemeenschappelijke regeling), de monitoring door regievoerder en control op beleids- en financiële</p>	<p>Het risicobedrag is gebaseerd op bijdragen aan de bestaande verbonden partijen.</p> <p>Deze schatting is gebaseerd op ervaringen in recente jaren van afwijkingen tussen begroting en realisatie van de betreffende regeling.</p>	<p>% per GR bepaald, zie volgende tabel.</p>	<p>19.550</p>	<p>1.150</p>

<p>gemeente zich om naar evenredigheid bij te dragen in de kosten. Zie ook de paragraaf verbonden partijen waar actuele informatie wordt gegeven omtrent de financiële positie per GR.</p>	<p>prestaties, en het beoordelen van begrotingen, jaarrekening en andere P&C documenten.</p> <p>Waar relevant dienen we zienswijzen in op P&C stukken en werken we samen met andere deelnemende gemeenten.</p>				
<p>Onderhoud vastgoed, civiele werken en openbare ruimte</p> <p>De kosten voor onderhoud van vastgoed, civiele techniek en openbare ruimte kunnen door marktomstandigheden stijgen. Ook komt het voor dat we door onvoorziene omstandigheden kosten moeten maken die niet zijn voorzien in het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) of het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP). De budgetten in onze begroting zijn op deze plannen gebaseerd en deze plannen worden eens in de 5 herzien.</p> <p>Wanneer zich onvoorziene kostenstijgingen of onvoorziene omstandigheden zich voordoen, bestaat het risico dat de kosten niet gedekt kunnen worden uit bestaande budgetten. Doordat het onderhoud of herstel vaak</p>	<p>We voeren actief beheer op al onze vastgoedobjecten en de openbare ruimte. Daarmee monitoren we ook of de noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden in lijn liggen met de beheer- en onderhoudsplannen. Hierdoor hebben we eventuele bijzonderheden snel in beeld.</p>	<p>In recente jaren hebben we vaker te maken gehad met onvoorziene omstandigheden die hebben gezorgd voor hogere onderhoudskosten. Tegelijkertijd zijn we over het algemeen in staat kleinere onvoorziene omstandigheden op te vangen binnen het bestaande programmabudget.</p> <p>Toch kan het voorkomen dat zich grotere onvoorziene omstandigheden voordoen die zeer kostbaar kunnen zijn. We kunnen de omvang en het risico niet goed inschatten maar houden rekening met een aanzienlijk bedrag.</p>	50	1.000	500

noodzakelijk is, kan dit leiden tot budgetoverschrijding.					
<p>Wachtgeld wethouders</p> <p>Begin 2026 zijn er nieuwe verkiezingen en op basis van de uitkomst zal een nieuw college gevormd worden. Het is nog onzeker welke partijen een nieuw college zullen vormen, hoeveel wethouders dit nieuwe college zal hebben en wie dit zullen zijn.</p> <p>De kans bestaat dus dat het nieuwe college een andere samenstelling zal hebben dan het huidige college. Het risico bestaat dan dat we wachtgeld moeten betalen aan vertrekkende wethouders.</p>	We hebben geen beheersmaatregelen om dit risico te verkleinen.	<p>Indien alle huidige wethouders zouden vertrekken en niet direct ander werk hebben, kan het wachtgeld in 2026 oplopen tot ongeveer € 400.000. We schatten het risico op 50% omdat de kans ook bestaat dat (een deel van de) wethouders aanblijven.</p> <p>We kunnen dit risico niet nauwkeurig inschatten omdat het afhankelijk is van besluitvorming in de gemeenteraad na de verkiezingen.</p>	50	400	200
<p>Prijsindexaties</p> <p>Binnen de BBP systematiek van het gemeentefonds worden wij gecompenseerd voor prijsinflatie op basis van het verwachte inflatiepercentage. De laatste jaren valt dit doorgaans hoger uit, vaak met minimaal 1 procentpunt. Dit vormt een financieel risico voor onze prijsgevoelige budgetten.</p>	Het risico beheersen we waar mogelijk door doelmatig in te kopen. Ook indexeren we onze eigen budgetten in principe met hetzelfde percentage als in de circulaire. Dit beperkt het risico deels. Echter blijft het risico bestaan waar sprake is van wettelijke verplichte of noodzakelijke taken.	<p>Het risico is nieuw opgenomen in deze begroting omdat er steeds vaker een verschil is tussen de indexering die wij krijgen via het gemeentefonds en de inflatie waar wij mee geconfronteerd worden. We zien dit met name in de kosten sociaal domein, beheer van infrastructuur en de openbare ruimte, en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen.</p>	50	500	250

		Voor het sociaal domein en de gemeenschappelijke regelingen zit dit risico al verwerkt in de voorgaande risico's. Wij schatten het risico in o.b.v. 2 procentpunt van onze overige prijsgevoelige budgetten met een hoge kans dat het risico zich voordoet			
Totaal benodigde weerstandscapaciteit					5.035

Toelichting

Het totaal aan risico's is licht gedaald ten opzichte van 2025 (5,7 miljoen). Dit komt voornamelijk door het gedaalde risico in verstrekte en gegarandeerde geldleningen. Door aflossingen is het risicobedrag gedaald en door de verbeterde financiële positie van sommige tegenpartijen is het risicopercentage gedaald. Op overige onderdelen liggen de risico's in lijn met vorig jaar.

Risico's met betrekking tot gemeenschappelijke regelingen

Voor het bepalen van het risico dat de gemeente loopt door deelname in de diverse gemeenschappelijke regelingen wordt per gemeenschappelijke regeling een inschatting gemaakt van het risicobedrag op basis van de totale bijdrage en de geschatte maximale afwijking. Deze schatting is primair gebaseerd op ervaringen in recente jaren van afwijkingen tussen begroting en realisatie van de betreffende regeling. De kolommen begroot zijn overgenomen uit de vastgestelde begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen zelf. Hieronder leest u de berekening van het risicobedrag. Het totaalbedrag van onderstaande tabel is genoemd in de inventarisatie van risico's in de tabel hierboven:

Risicobeheersing - Risico's verbonden partijen

Verbonden partij	Begroting 2026			Begroting 2025		
	Bijdrage begroting (afgerond, x € 000)	Risico	Risicobedrag (afgerond, x € 000)	Bijdrage begroting (afgerond, x € 000)	Risico	Risicobedrag ((afgerond, x € 000)
RMN incl. AVU	6.500	5,0%	320	6.100	5,0%	300
WIL*	6.000	7,5%	450	5.800	7,5%	440
VRU	2.200	5,0%	110	2.100	5,0%	100
ODRU	2.200	7,5%	160	2.100	7,5%	160
GGDrU	1.600	5,0%	80	1.700	7,5%	130
BSR	700	2,5%	15	750	2,5%	20
Recreatieschap Stichtse Groenlanden	170	5,0%	10	160	5,0%	10
Regionaal Historisch Centrum	180	2,5%	5	170	2,5%	5

Totaal	19.550	1.150	18.880	1.160
---------------	---------------	--------------	---------------	--------------

*) Bijdrage gecorrigeerd voor verstrekte uitkering BUIG. Dit risico is al afzonderlijk benoemd.

Toelichting

Op hoofdlijnen blijven de financiële risico's voor gemeenschappelijke regelingen gelijk. De totale bijdrage stijgt licht waardoor ook het risicobedrag licht mee stijgt. Bij de GGD is sprake van een daling van de bijdrage door de inkoop van minder maatwerk. Ook is het risico naar beneden bijgesteld op basis van recente realisatie. Dit zorgt ervoor dat het totale risico nagenoeg gelijk blijft ten opzichte van 2025.

Historisch overzicht

Onderstaand een historisch overzicht van de ontwikkeling van de opbouw van het benodigde weerstandsvermogen, de beschikbare weerstandscapaciteit en de factor weerstandsvermogen:

Risico-categorie	Risico's	Begroting 2026	Begroting 2025	Begroting 2024
Leningen en garantstellingen	Directe leningen Cazas en overige verstrekte leningen	0*	239	234
		450	450	424
	Gegarandeerde leningen Cazas	800	1.400	1.677
	Gegarandeerde leningen zorginstellingen	1.250	2.089	2.335
Sociaal domein	Uitkeringen participatiewet	750	750	426
	Jeugdzorg en Wmo	685	800	768
		1.435	1.550	1.194
Grond-exploitaties**	Niet in exploitatie genomen gronden	0	P.M.	P.M.
	Bouwgronden in exploitatie			
Gemeenschappelijke regelingen	O.b.v. beoordeling per samenwerking	1.150	1.163	1.026
Overige	Leges omgevingsvergunningen	250	300	450
	Wachtgeld wethouders	200	0	0
	Prijsindexaties	250	0	0
	Onderhoud vastgoed	500	0	0
		1.200	585	0

			885	450
Totaal berekend bedrag risico's	5.035	5.687	5.005	
Totaal berekend bedrag weerstandscapaciteit	12.509	11.047	13.478	
Factor weerstandsvermogen	2.5	1,9	2,7	

*) In 2025 is de helft van de openstaande directe leningen aan Cazas afgelost waardoor het risicobedrag halveert. Op basis van onze eigen risicoanalyse en die van de Autoriteit Woningcorporaties blijft het risicopercentage gelijk. De overige verstrekte leningen zien voornamelijk toe op starterleningen. Hier daalt het risico door sterk gestegen woningwaardes. Hierdoor valt het risico onder de grens van € 100.000 en wordt deze niet meer benoemd in de begroting 2026.

**) De gemeente heeft eind 2025 één grondexploitatie. We verwachten hieruit een aanzienlijk positief resultaat dat in 2027 is geboekt. Eventuele waardedalingen of andere tegenvallers in 2026 zullen eerst ten laste van dit resultaat komen. Pas indien het verwachte resultaat negatief dreigt te worden is er een financieel risico voor 2026. Gezien de ruimte marge is het risico voor 2026 minimaal.

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten voortaan een basis set van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. Doel van deze kengetallen is u op eenvoudige wijze inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente.

Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- De solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit

Onderstaand een overzicht van de kengetallen en een toelichting hierop:

Weerstandsvermogen en Risicobeheersing - Kengetallen

Kengetal						
	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Netto schuldquote	16,4%	26,1%	30,3%	42,5%	47,7%	55,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1,8%	23,4%	28,0%	40,3%	45,5%	53,1%
Solvabiliteitsratio	25,7%	32,4%	23,8%	23,7%	24,0%	23,0%
Grondexploitatie	0,2%	1,3%	-1,9%	1,3%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	3,1%	2,3%	2,3%	2,5%	0,9%	1,0%
Belastingcapaciteit	110,4%	116,4%	114,8%	114,8%	114,8%	114,8%

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het kengetal geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een normale netto schuldenlast ligt tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor onze gemeente ligt dit cijfer binnen de normale marge.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Dit cijfer ligt doorgaans rond de 30% bij gemeenten. De solvabiliteit van onze gemeente benadert dit gemiddelde.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Dit cijfer is structureel laag. Hierdoor is dit risico erg laag.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Dit kengetal laat zien dat de lasten van de gemeente boven het landelijk gemiddeld liggen.

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Op het gebied van kapitaalgoederen onderscheiden we twee fasen:

- Verkrijgen (aanschaf) of vervaardiging van kapitaalgoederen;
- Onderhoud van kapitaalgoederen.

In deze paragraaf schetsen we een beeld van de actuele ontwikkelingen rond het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen, wat er in de begrotingsperiode aan uitvoering gaat plaatsvinden en welke middelen hiermee zijn gemoeid. Het onderhoud en beheer van kapitaalgoederen is van groot belang voor het goed functioneren van de gemeente.

Daarbij gaat het om twee soorten onderhoud: het dagelijks, klein onderhoud, waarvan de kosten ten laste van de exploitatie komen en het groot onderhoud, waarvan de kosten ten laste van de onderhoudsvorzieningen komen.

Integrale visie openbare ruimte

Het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) is het kader voor alle werkzaamheden in de openbare ruimte.

Openbaar groen

Overzicht uitvraag kapitaalgoederen

Beleidskader:	
Wat gaan we doen in 2026 <ul style="list-style-type: none">• De groenrenovaties in Zenderpark, Achterveld en IJsselveld die in 2025 zijn gestart, worden in 2026 afgerond.• We planten extra bomen voor meer schaduw in parken.• We voeren verschillende aanbestedingen uit voor nieuwe raamwerkovereenkomsten die in 2026 aflopen.	

Onderwerp	Hoeveelheid
Bomenbestand	16.859 stuks
Openbaar groen	169 hectare

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Groen	ja	2024 / 2028	Versillend	Ja	2024 / 2028	Ja	n.v.t.

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	240.238	213.238	203.153	203.153
(Klein onderhoud) exploitatielasten	892.313	897.689	889.939	889.939
Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	1.132.551	1.110.927	1.093.092	1.093.092
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	0	0	0	0

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	204.145	151.288	98.431	8.489
Toevoeging voorziening groot onderhoud	192.578	192.578	155.493	155.493
Onttrekking voorziening groot onderhoud	245.435	245.435	245.435	163.982

Stand per 31 december	151.288	98.431	8.489	0	
Voorziening achterstallig onderhoud kapitaalgoed					
	2026	2027	2028	2029	
Stand per 1 januari	0	0	0	0	
Toevoeging voorziening achterstallig onderhoud	0	0	0	0	
Onttrekking voorziening achterstallig onderhoud	0	0	0	0	
Stand per 31 december	0	0	0	0	
Investerings					
	2025	2026	2027	2028	2029
Investerings kapitaalgoed	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Speelvoorzieningen

Overzicht uitvraag kapitaalgoederen	
Beleidskader:	IBOR 2024-2029
Wat gaan we doen in 2026	Renovatie van 18 speellocaties conform het uitvoeringsprogramma.

Onderwerp	Hoeveelheid
Aantal speellocaties totaal in IJsselstein	156

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Speelvoorzieningen	ja	2024-2029	Beeldkwaliteit B	ja	Van jaar/tot en met jaar	ja	geen

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	69.620	69.620	69.620	69.620
(Klein onderhoud) exploitatielasten	175.613	85.449	85.449	85.449
Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	245.233	155.069	155.069	155.069
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	0	0	0	0

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
--	------	------	------	------

Stand per 1 januari	69.620	69.620	69.620	69.620
Toevoeging voorziening groot onderhoud	69.620	69.620	69.620	69.620
Onttrekking voorziening groot onderhoud	69.620	69.620	69.620	69.620
Stand per 31 december	69.620	69.620	69.620	69.620

Investerings	2025	2026	2027	2028	2029
Investerings kapitaalgoed	100.000	100.000	100.000	100.000	0

Sportvelden

Overzicht uitvraag
kapitaalgoederen

Beleidskader:	MJOP Sportvelden 2024-2034
Wat gaan we doen in 2026	<p>We plegen dagelijks onderhoud aan de sportvelden in eigendom van de gemeente op de sportparken.</p> <p>In 2026 staat er geen groot onderhoud op de planning en ook geen vervanging van een kunstgrasveld.</p>

Onderwerp	Hoeveelheid
Natuurgras velden	4 stuks (Groenvliet)
Kunstgrasvelden	2 stuks (groenvliet)
	1 (IJsseloever)
	1 (Cruiff Court)

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Sportvelden	ja	2024-2034	norm KIWA	Ja	2024- 2034	Ja	geen

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	0	0	0	0
(Klein onderhoud) exploitatielasten	156.374	159.237	188.794	159.097

Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	156.374	159.237	188.794	159.097	
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	0	0	0	0	
Investeringen					
	2025	2026	2027	2028	2029
Investeringen kapitaalgoed	0	0	75.048	324.000	275.000

Openbare verlichting

Overzicht uitvraag kapitaalgoederen	
Beleidskader:	IBOR 2024-2029
Wat gaan we doen in 2026	De afgelopen jaren is de openbare verlichting in heel IJsselstein, behalve de binnenstad, verduurzaamd. Op basis van het plan Vervanging en verduurzaming Openbare Verlichting binnenstad" vervangen we in 2026-2027 de openbare verlichting. De masten en armaturen hergebruiken we op andere locaties in de stad. Vermeldenswaardig is dat hierbij mensen met een afstand tot de

	<p>arbeidsmarkt betrokken zijn, vooral in het productieproces van de armaturen.</p> <p>In 2026 besteden wij ook aandacht aan het vervangen van de aanlichting van de monumenten in de binnenstad. Deze werkzaamheden vinden plaats in combinatie met het plan "Vervanging en verduurzaming Openbare Verlichting binnenstad".</p> <p>We monitoren de openbare verlichting met enige regelmaat. Dat kan in voorkomende gevallen tot gevolg hebben dat we in 2026 verlichting moeten bijplaatsen of verplaatsen. Het onderhoud vindt planmatig plaats.</p>
--	---

Onderwerp	Hoeveelheid
Lichtmasten	6800 stuks
Armaturen	7050 stuks

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld

Openbare verlichting	Ja	2024-2029	Binnenstad B en overig C	Ja	2024-2029	Ja	geen
-----------------------------	----	-----------	--------------------------	----	-----------	----	------

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	100.000	100.000	100.000	100.000
(Klein onderhoud) exploitatielasten	126.124	126.124	118.624	118.624
Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	226.124	226.124	218.624	218.624
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	0	0	0	0

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	90.255	90.255	90.255	90.255
Toevoeging voorziening groot onderhoud	100.000	100.000	100.000	100.000
Onttrekking voorziening groot onderhoud	100.000	100.000	100.000	100.000
Stand per 31 december	90.255	90.255	90.255	90.255

Investerings	2025	2026	2027	2028	2029

Investeringen Masten	50.000	50.000	50.000	50.000	0
Investeringen Armaturen	10.000	10.000	10.000	10.000	0

Wegen

Overzicht uitvraag kapitaalgoederen

Beleidskader:	IBOR 2024-2029
Wat gaan we doen in 2026	<p>Werkzaamheden aan wegen voeren we uit volgens het IBOR 2024-2029. Hierbij is er aandacht voor de samenhang tussen het continue onderhoud, mobiliteit, het speelplan, werkzaamheden in de wortelopdruk en klimaatadaptieve maatregelen.</p> <p>Groot onderhoud vindt plaats aan de fietspaden en de gebiedsontsluitingswegen. Werkzaamheden aan de wortelopdruk zijn gecombineerd met het onderhoud aan de wegen.</p>

Onderwerp	Hoeveelheid
Verhardingen	143 km
Klinkerverhandeling	77 km

Asfalt	66 km
--------	-------

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Wegen	ja	Van 2024 tot en met 2029	Binnenstad B en overig C	Ja	Van 2024 tot en met 2029	Ja	geen

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	396.939	396.939	396.939	396.939
(Klein onderhoud) exploitatielasten	604.065	604.065	596.565	596.565
Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	1.001.004	1.001.004	993.504	993.504
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	12.265	12.265	12.265	12.265

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	889.866	31.303	31.303	40.258
Toevoeging voorziening groot onderhoud	396.939	396.939	396.939	396.939

Onttrekking voorziening groot onderhoud	1.255.502	396.939	387.984	0
Stand per 31 december	31.303	31.303	40.258	437.197

Investeringen	2025	2026	2027	2028	2029
Investeringen kapitaalgoed	0	0	1.939.780	1.858.162	2.257.930

Verkeersinstallaties

Overzicht uitvraag kapitaalgoederen	
Beleidskader:	“Meerjarenonderhoudsplan verkeerreginstallaties” op basis van het IBOR 2024-2029
Wat gaan we doen in 2026	<ul style="list-style-type: none"> Het “Meerjarenonderhoudsplan verkeerreginstallaties” wordt geactualiseerd binnen de gestelde kaders van het IBOR 2024-2028. Dit geeft ons de komende jaren inzicht in de onderhoudstoestand en de te nemen maatregelen aan de verkeerreginstallaties. Het plan loopt tot 2050.

	<ul style="list-style-type: none"> • Opnieuw aanbesteden onderhoud installaties voor vier jaar • Groot onderhoud is gebaseerd op standaard onderhoudsintervallen en de levensduur van bepaalde onderdelen van de VRI's en is omvat in het "Meerjarenonderhoudsplan verkeerreginstallaties". Geplande werkzaamheden 2026: Schilderen – VRI 5: Duizendblad - Heemradenlaan, VRI 6: Groene Dijk - Baronieweg, VRI 7: Basiliëpad - Baronieweg, VRI 8: Podiumweg - Baronieweg. • Dagelijks onderhoud: Naast het groot onderhoud zullen er kleine reguliere onderhoudswerkzaamheden zijn. Dit gaat vooral om het verhelpen van storingen en defecten aan de verkeersreginstallaties en bollards.
Doorkijk 2027-2029	<p>2027: Schilderen – VRI 1: Utrechtseweg - Europalaan, VRI 9: Nijverheidsweg - Baronieweg.</p> <p>2028: Vervangen detectie - VRI 2: Poortdijk - Utrechtseweg, VRI 3: O. Nassaulaan - Utrechtseweg.</p> <p>2029: Vervangen detectie - VRI 4: Zomerdijk - Kerspellaan</p> <p>Vervangen regeltoestel - VRI 1: Utrechtseweg - Europalaan, VRI 9: Nijverheidsweg - Baronieweg</p>

Onderwerp						
Verkeersinstallaties						
Kapitaalgoed	Beleid		Beheer			Voortgang Onderhoud
	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Verkeersinstallaties	2024 t/m 2029	Kwaliteitsniveau Basis (R) volgens CROW	Ja	2020 t/m 2050	Ja	geen
Onderhoudslasten kapitaalgoed						
	2026	2027	2028	2029		
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	51.407	4.867	42.731	42.731		
(Klein onderhoud) exploitatielasten	105.103	105.103	105.103	105.103		
Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	156.510	109.970	147.834	147.834		
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	0	0	0	0		
Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed						
	2026	2027	2028	2029		

Stand per 1 januari	149.539	135.713	101.766	87.940
Toevoeging voorziening groot onderhoud	51.407	4.867	42.731	42.731
Onttrekking voorziening groot onderhoud	65.233	38.814	56.557	0
Stand per 31 december	135.713	101.766	87.940	130.671

Investeringen	2025	2026	2027	2028	2029
Verkeersregelinstallies	27.644				

Water

Overzicht uitvraag
kapitaalgoederen

Beleidskader:	IBOR 2024-2029
Wat gaan we doen in 2026	In 2026 voeren we de baggerwerkzaamheden uit op de volgende locaties: -Achterveld -De Hoven, Boomgaard en De Corridor -IJsselveld-West

	<p>-Lage Dijk en Over Oudland -Paardenveld knelpunten</p> <p>In 2026 bereiden we de baggerwerkzaamheden in het landelijk gebied voor. De voorbereiding bestaat onder andere uit onderzoeken de vervuiling van de bagger, flora en fauna, de hoeveelheden en welke uitvoeringsmethodes gepast zijn. Uitvoering van de werkzaamheden staan gepland voor 2027/2028</p> <p>Het maaibeeld wordt verder uitgebreid met gefaseerd maaien van de oevers en de watergang. Waar mogelijk in samenwerking met het waterschap HDSR.</p>
--	---

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Water	ja	2024-2029	Technisch bepaalt, schouwvoorwaarden HDSR	ja	2025-2034	ja	geen

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	50.000	120.000	50.000	50.000
(Klein onderhoud) exploitatielasten	0	0	0	0

Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	50.000	120.000	50.000	50.000
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	0	0	0	0
Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed				
	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	0	0	0	0
Toevoeging voorziening groot onderhoud	50.000	120.000	50.000	50.000
Onttrekking voorziening groot onderhoud	50.000	120.000	50.000	50.000
Stand per 31 december	0	0	0	0

Beschoeiingen

Overzicht uitvraag kapitaalgoederen	
Beleidskader:	IBOR 2024-2029
Wat gaan we doen in 2026	In 2026 vervangen we de beschoeiingen en damwanden volgens het beheerplan, deze staan verspreid over IJsselstein (centrum, IJsselveld Oost, Landelijk gebied Zuid). Daarbij bekijken we steeds of we een oude

beschoeiing kunnen vervangen door een natuurvriendelijke oevers. Ook worden oevers die instabil worden door bijvoorbeeld de rivierkreeft gemonitord en waar nodig beschoeid om afkalving en gevaarlijke situaties te voorkomen.
 Uitvoeringsplan: Oeverbeheerplan IJsselstein 2025 - 2034.

Onderwerp	Hoeveelheid
Natuurlijk	81km
Harde oeverbescherming	22km

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Beschoeiingen	ja	2024-2029	C (technische staat is bepalend)	ja	2025-2034	ja	geen

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029

(Klein onderhoud) exploitatielasten	63.109	63.109	63.109	63.109	63.109
Totaal exploitatielasten kapitaalgoed	63.109	63.109	63.109	63.109	63.109
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	0	0	0	0	0
Investerings	2025	2026	2027	2028	2029
Investerings kapitaalgoed	206.597	293.724	204.543	191.457	0

Civieltechnische kunstwerken

Overzicht uitvraag kapitaalgoederen	
Beleidskader:	IBOR 2024-2029
Wat gaan we doen in 2026	<p>In 2026 worden meerdere houten bruggen, inclusief de bijbehorende damwandconstructies, vervangen. De voorbereidingen voor deze werkzaamheden vonden in 2025 plaats.</p> <p>Daarnaast worden in 2026 diverse onderhoudsmaatregelen uitgevoerd aan verschillende kunstwerken. Dit betreft onder</p>

	<p>andere het vervangen van slijtlagen, schoonmaak- en schilderwerkzaamheden, en het vervangen van dekplanken.</p> <p>Tevens bereiden we in 2026 de geplande inspecties voor, die in 2027 worden uitgevoerd.</p> <p>Uitvoeringsplan: Meerjarenonderhoudsplan Kunstwerken 2023 t/m 2030</p>
--	--

Onderwerp	Hoeveelheid
Kunstwerken	230 stuks

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Civiele kunstwerken	ja	2023-2030	C (technische staat is bepalend)	Ja	2023-2030	ja	geen

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	286.890	230.739	200.000	200.000

(Klein onderhoud) exploitatielasten	8.260	5.772	5.951	5.951
Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	294.930	236.291	205.731	205.731
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	0	0	0	0

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	488.986	655.913	770.684	328.986
Toevoeging voorziening groot onderhoud	286.890	230.739	200.000	200.000
Onttrekking voorziening groot onderhoud	119.964	115.968	641.698	0
Stand per 31 december	655.913	770.684	328.986	528.986

Investerings	2025	2026	2027	2028	2029
Investerings kapitaalgoed	240.250	961.000		55.800	0

Riolering

Overzicht uitvraag
kapitaalgoederen

Beleidskader:	Water- en rioleringsprogramma 2025-2028
Wat gaan we doen in 2026	<p>Renovatieprojecten: De asbest cement vrij-verval riool IJsselveld renoveren. Dit gebeurt vanuit de putten en daardoor hoeft de straat niet open en is er minder overlast en zorgen we voor betere bedrijfszekerheid.</p> <p>Maatregelen inspecties vrij verval riolering: Uitkomsten na inspecties uitzetten ter behoeve van de bedrijfszekerheid.</p> <p>Onderzoek: Uitkomsten diverse onderzoeken beoordelen en acties uitzetten.</p>

Onderwerp	Hoeveelheid
Riolering	202,4km
Gemengd	29,1 km
Hemelwater	93,7km
Droogweegafvoer	79,1km
Overstortriool	0,5km
Persleidingen	28,3km
Drukleidingen	24,4km
Persleidingen	3,9km

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Riool	ja	Van 2025 tot en met jaar 2028	Bedrijfszekerheid	Ja	Van 2025 tot en met jaar 2028	Ja	geen

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening	1.219.726	1.116.746	1.169.941	1.254.471
(Klein onderhoud) exploitatielasten	831.500	835.048	838.771	838.771
Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	2.051.226	1.951.794	2.008.712	2.093.242
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	4.236.591	4.355.273	4.363.445	4.392.704

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	15.239.993	15.214.475	11.207.237	11.193.488
Toevoeging voorziening groot onderhoud	1.219.726	1.116.746	1.169.941	1.254.471
Onttrekking voorziening groot onderhoud	1.245.244	5.123.984	1.183.690	2.732.298

Stand per 31 december	15.214.475	11.207.237	11.193.488	9.715.661	
Investerings	2025	2026	2027	2028	2029
Investerings kapitaalgoed	2.693.817	1.245.244	5.123.984	1.183.690	2.732.298

Vastgoed

Overzicht uitvraag kapitaalgoederen	
Beleidskader:	MJOP 2025 t/m 2029 en Beleidsnotitie: Exploitatie, onderhoud en beheer gebouwd vastgoed
Wat gaan we doen in 2026	St. Peterburgslaan 27, Sporthal Zenderpark: gevelbekleding vernieuwen en dak werkzaamheden, aanbrengen valbeveiliging. Overtoom 1: renoveren toiletgroepen stadhuis + reparaties en vervanging van de gevel stadhuis en Fulco theater. Poortdijk 34, Sporthal Poortdijk: dakbedekking en gevel vernieuwen,

	<p>valbeveiliging aanbrengen.</p> <p>Stadsmuren en poorten: herstellen van voeg- en metselwerk.</p> <p>Heemradenlaan 5: Kleedkamers VVIJ renoveren.</p>
--	---

Overzicht vastgoedobjecten	Aantal
Objecten in eigendom	36
Kerktorens	2
Percelen (huur en pacht)	4
Opslag gemeente	1
Recht van opstal	26
Sportveld verhuur	11
Hondenveld	1
Standplaatsen	4
Transformatorhuisje	4
Fundering molen	1
Aanhuur (Kasteeltoren en Bibliotheek)	2

Stadspoorten	2
Stadsmuur	1

Kapitaalgoed	Beleid			Beheer			Voortgang Onderhoud
	Nota aanwezig	Looptijd	Kwaliteitsniveau	Plan aanwezig	Looptijd	Financiële vertaling in paragraaf	Achterstallig/ Uitgesteld
Gebouwen	ja	2025/2029	3	Ja	2025-2029	Ja	Geen

Onderhoudslasten kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Toevoeging aan de voorziening t.b.v. groot onderhoud	178.924	178.924	178.924	178.924
(Klein onderhoud) exploitatielasten	1.019.988	1.067.776	1.184.725	1.080.709
Totaal (onderhouds)lasten kapitaalgoed	1.198.912	1.246.700	1.363.649	1.259.633
Totaal exploitatiebaten kapitaalgoed	2.006.561	2.006.561	2.006.561	2.006.561

Voorziening groot onderhoud kapitaalgoed	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	1.699.301	1.602.025	1.488.157	1.431.238

Toevoeging voorziening groot onderhoud	178.924	178.924	178.924	178.924
Onttrekking voorziening groot onderhoud	276.200	292.792	235.843	348.356
Stand per 31 december	1.602.025	1.488.157	1.431.238	1.261.806

Investeringen	2025	2026	2027	2028	2029
Investeringen kapitaalgoed	4.431.436	1.761.195	2.103.195	803.438	2.509.710

Duurzaamheid

In 2026 start de werkvoorbereiding en aanbesteding gereed maken van een aantal projecten uit het DMJOP (2024 – 2040). Daardoor kunnen we de werkzaamheden die in 2027 en verder gepland staan uitvoeren en zo, volgens planning, in 2040 onze gebouwen te transformeren naar energieneutraal en gasloos.

Klimaatadaptatie

We nemen maatregelen om de openbare ruimte klimaatbestendiger in te richten. Dit is vastgesteld in het Visie- en Uitvoeringsprogramma Klimaatadaptatie 2023-2028. Dit doen wij deels met subsidiebijdragen zoals de impulsregeling van het Rijk.

- We nemen maatregelen om diverse straten klimaatbestendig in te richten, waaronder bij de Jan van Goyenlaan, de Dissel en Hazenveld.
- We nemen maatregelen om het bedrijventerrein Lage Dijk klimaatbestendiger te maken.
- We planten bomen in parken met grote boomkruinen.
- We verwijderen zinloze verharding bij onderhoudswerkzaamheden en projecten.
- We leggen waar mogelijk waterdoorlatende verharding aan op parkeerplaatsen.
- We gaan het schoolplein aan de Bratislavastraat herinrichten en vergroenen.
- We gaan het Prinses Margriet- en Christinaplein herinrichten en vergroenen.
- We voeren klimaatadaptieve maatregelen uit aan gemeentelijk vastgoed in aansluiting op het DMJOP.

Civieltechnische projecten

Fietsstraat Eiteren

Het ontwerp van de fietsstraat is afgerond en de onderzoeken zijn uitgevoerd. Hieruit kwam naar voren dat ook de kabels en leidingen aan vervanging toe zijn. De voorbereidingen hiervan duren langer dan normaal door de energietransitie. Samen met andere partijen kijken we naar integrale samenwerking om de hinder voor de omgeving zoveel mogelijk te beperken. In 2026 worden de uitvoeringswerkzaamheden gestart.

Tuinensingel

Aan de Tuinensingel zijn de stalendamwanden verwijderd en zijn de groenvakken omgevormd en aangeplant met nieuwe beplanting. Tot juli 2026 rust nog een onderhoudstermijn op de aangelegde groenvakken.

Fietsroute Nedereindseplas

Met de U10 heeft de gemeente IJsselstein een regionale fietsvisie opgesteld. In het uitvoeringsprogramma daarvan zijn op IJsselsteins grondgebied zes routes opgenomen die we willen verbeteren. Met buurgemeenten zijn afspraken gemaakt dat zij die route eveneens verbeteren. In 2026 wordt er gewerkt aan de fietsroute Nedereindseplas, de route loopt via: Omloop oost, Satellietpad, Hitteschild, Journaalpad, Poortdijk.

Financiering

Inleiding

De paragraaf Financiering is op grond van de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) en het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een verplicht onderdeel van de gemeentebegroting. De paragraaf is een weergave van de wijze waarop de financieringsfunctie (het stelsel van leningen, beleggingen en garanties) binnen de gemeente is ingericht. Daarnaast geeft de paragraaf inzicht in de manier waarop rentelasten aan de investeringen, grondexploitaties en taakvelden worden toegerekend.

De uitvoering van de treasury vindt zijn weerslag in deze paragraaf. Treasury is een proces binnen een organisatie dat tot doel heeft het financieringsmanagement en het cashmanagement te optimaliseren. En te waarborgen dat de gemeente aan zijn verplichtingen tegenover schuldeisers kan voldoen. Het treasurybeleid wordt gevoerd vanuit de door de raad vastgestelde financiële verordening, het treasurystatuut en op onderdelen door wetgeving van de centrale overheid.

Financieringspositie en -resultaat

De financieringspositie per het einde van een jaar wordt gevonden door de boekwaarde van de investeringen en uitgezette leningen af te zetten tegen de beschikbare financieringsmiddelen in het eigen vermogen, zoals de reserves, en in het vreemd vermogen, zoals de opgenomen geldleningen en de voorzieningen. Bij een positieve financieringspositie zijn er dus meer financieringsmiddelen dan er feitelijk behoefte aan is dat jaar.

Financiering - Financieringspositie meerjarig

Financieringspositie meerjarig (bedragen x € 1 mln.)					
	berekening	2026	2027	2028	2029
Vaste Activa					
Materieel en immaterieel	a	83,1	90,3	96,7	103,2
Financieel	b	11,2	11,2	11,2	11,1
Onderhanden werk	c	-2	1,3	0	0
Totaal	d=a+b+c	92,3	102,8	107,9	114,3
Financieringsmiddelen					
Opgenomen leningen	e	26,1	37,8	42,7	49,9
Voorzieningen	f	29	24,9	24,3	22,7
Reserves	g	24	26,4	25,3	23,4
Bedrijfsresultaat	h	2,6	2,2	0,9	0,9
Totaal	i=e+f+g+h	81,7	91,3	93,2	96,9
Financieringspositie per jaartotom	j=i-d	-10,6	-11,5	-14,7	-17,4

Financieringspositie

De ontwikkeling van de financieringspositie is bepaald op basis van de geprognosticeerde balans die in de financiële begroting is opgenomen. Het geeft inzicht in de manier waarop de gemeente haar activa financiert en in welke mate er in de toekomst aan aanvullende financiering behoefte is.

Wet FIDO en financiering

De in de inleiding genoemde wet FIDO geeft decentrale overheden een kader om renterisico op leningen zo beperkt mogelijk te houden. Renterisico ontstaat door wijzigingen in rentepercentages van opgenomen leningen en kasgeldleningen. Er zijn twee verplichte richtlijnen in de wet FIDO om de renterisico's te bewaken en beheersen; de kasgeldlimiet voor korte financiering en de renterisiconorm voor lange financiering.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt een grens aan het bedrag dat met kort geld (korter dan één jaar) mag worden gefinancierd. Dit is een door de overheid vastgesteld percentage (momenteel 8,5%) van de begrote lasten per jaar. Indien de gemiddelde korte financiering de limiet gedurende drie opeenvolgende kwartalen overschrijdt zal er geconsolideerd moeten worden door middel van het afsluiten van een lange financiering.

Financiering - Kasgeldlimiet meerjarig

Kasgeldlimiet meerjarig (bedragen x € 1.000.000)					
	berekening	2026	2027	2028	2029
Begrote lasten	a	103,1	102,6	103,2	102,7
Gemiddeld saldo kasgeldleningen	b	6,9	8,7	8,7	8,7
Kasgeld in procenten	c = b / a	6,7%	8,5%	8,4%	8,5%
Kasgeldlimiet in procenten	d	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%

Renterisiconorm

Een risico dat samenhangt met het aangaan van een lening tegen een variabele rente is het zogenoemde renterisico. Dit risico houdt in dat als de rente van leningen omhoog gaat, de gemeente met een extra kostenpost wordt geconfronteerd. Om dit risico te beperken moeten de decentrale overheden zich houden aan de Renterisiconorm uit de Wet FIDO. Hiermee wordt voorkomen dat er een te groot gedeelte van de portefeuille van de opgenomen geldleningen kan worden geherfinancierd tegen een variabele rente. Uit onderstaande tabel blijkt dat wij verwachten dat we tot en met 2029 ruim binnen de norm blijven.

Financiering - Renterisico meerjarig

Renterisico 2026-2029 (bedragen x € 1 miljoen)					
	berekening	2026	2027	2028	2029
Renteherziening vast schuld opgenomen geld	a	0	0	0	0
Renteherziening vaste schuld uitgeleend geld	b	0	0	0	0
Netto renteherziening	c=a-b	0	0	0	0
Nieuw aangetrokken schuld	d	0	13,2	6,4	8,5
Nieuw verstrekte leningen	e	0	0	0	0
Netto nieuwe schuld	f=d-e	0	13,2	6,4	8,5
Betaalde aflossingen	g	1,5	1,5	1,5	1,3
Herfinanciering	h=laagste f of g	0	1,5	1,5	1,3
Renterisico	i=c+h	0	1,5	1,5	1,3
Vaste schuld	j	26,1	37,8	42,7	49,9
Percentage vastgesteld	k	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm	l=j*k	5,2	7,6	8,5	10,0

Leningen

Leningen opgenomen gelden

Het saldo van de opgenomen geldleningen bedraagt aan het begin van van het boekjaar 2026 € 27,3 mln. Ongeveer een vijfde deel hiervan heeft betrekking op leningen die in het verleden zijn opgenomen om, met een rente-opslag, door te lenen aan Cazas Wonen. Sinds Cazas Wonen zich voor haar financiering kan wenden tot het Waarborgfonds Sociale Woningbouw wordt dit gedeelte van de leningenportefeuille afgebouwd. De overige leningen zijn ten behoeve van de eigen financiering. De volgende tabel geeft inzicht in de omvang van en mutaties in de leningenportefeuille gedurende 2026.

Mutaties in leningenportefeuille opgenomen gelden 2026 (bedragen x € 1 mln.)		
	Bedrag	Gemiddelde rente
T.b.v. Cazas Wonen per 1 januari	5,7	-0,004%
T.b.v. eigen financiering per 1 januari	21,6	0,900%
Totaal	27,3	
Aflossingen door Cazas Wonen	0	-
Eigen aflossingen	1,5	-
Totaal	1,5	
T.b.v. Cazas Wonen per 31 december	5,7	-0,004%
T.b.v. eigen financiering per 31 december	20,1	0,760%
Totaal	34,4	

Leningen uitgezette gelden

Naast de geldleningen aan Cazas Wonen lopen er nog enkele leningen die in het verleden door IJsselstein vanuit haar publieke taak zijn verstrekt aan verenigingen, scholen en stichtingen. Ook hiervoor (m.u.v. de startersleningen) geldt dat dit al een aantal jaren niet meer gebeurt en de portefeuille wordt afgebouwd.

Mutaties in leningenportefeuille uitgezette gelden 2026 (bedragen x € 1 mln.)		
	Bedrag	Gemiddelde rente
T.b.v. Cazas Wonen per 1 januari	5,7	0,04%
Overige per 1 januari	1,1	1,35%
Totaal	6,8	
Aflossingen door Cazas Wonen	0	-
Aflossingen overige	0	-
Totaal	0	
T.b.v. Cazas Wonen per 31 december	5,7	0,04%
Overige per 31 december	1,1	1,26%
Totaal	12,5	

Kredietrisicobeheer

Om inzicht te geven in de risico's die de gemeente loopt ten aanzien van uitgeleende gelden staat in de volgende tabel een verdeling van de leningen u/g naar risicogroep vermeld. Het beleid ten aanzien van het verstrekken van leningen is in hoge mate gericht op het afbouwen van de huidige leningenportefeuille en er worden geen nieuwe leningen meer verstrekt.

Samenstelling leningen u/g naar beleidsterrein in 2026 (bedragen x € 1.000)			
Beleidssterrein	Saldo 1-1	Saldo 31-12	% van het totaal
Volkshuisvesting	5.672	5.672	84
Sport	56	50	1
Onderwijs	301	272	4
Algemene dekkingsmiddelen	756	756	11

Leningen met een gemeentegarantie

In het kader van de publieke taak waarborgt de gemeente in sommige gevallen leningen voor investeringen die passen binnen de doelstellingen van de begroting. In de Financiële Verordening staan de voorwaarden benoemd die de gemeente hanteert voor het verstrekken van een gemeente garantie.

Verbonden partijen

Algemeen

Inleiding verbonden partijen

Gemeentelijke taken voeren we grotendeels zelf uit. In een aantal gevallen besteden we de uitvoering van taken uit aan derden, werken we samen met andere overheden of verlenen we subsidies. Daarmee kunnen derden een belangrijke rol krijgen bij de realisatie van onze beleids- en programmadoelstellingen. Hieruit volgt dat bepaalde vormen van samenwerking ook risico's met zich meebrengen.

Samenwerkingsvormen

We participeren in diverse samenwerkingsvormen. Bijvoorbeeld door deel te nemen in gemeenschappelijke regelingen, aandeelhouder te zijn of een bestuurder te leveren in een private entiteit. Als de samenwerking de vorm heeft van een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft, spreken we van 'verbonden partijen'.

Wat zijn verbonden partijen?

Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Van een bestuurlijk belang is sprake indien de gemeente rechtstreeks invloed heeft op de besluitvorming binnen de verbonden partij, bijvoorbeeld door een zetel in het bestuur en/of door stemrecht.

Van een financieel belang is sprake als de gemeente middelen aan de verbonden partij ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van die partij of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Voor- en nadelen van samenwerkingsverbanden

Er zijn diverse redenen om samen te werken. Bijvoorbeeld om schaal- en efficiencyvoordelen te bereiken, kennis te delen, risico's te spreiden of om een maatschappelijk initiatief te ondersteunen.

Samenwerken brengt echter ook risico's met zich mee. Ondanks dat een deel van de uitvoering van het beleid elders is belegd, blijft de gemeente verantwoordelijk voor het uitgevoerde beleid. Daardoor kan de gemeente aanzienlijke maatschappelijke, financiële en fiscale risico's lopen wanneer een samenwerkingsverband in financiële problemen komt of zijn taken niet goed uitvoert.

De gemeente heeft daarom een controlerende taak op het gevoerde beleid. Om die taak goed te kunnen uitvoeren, is het van belang om de risico's van de samenwerkingsverbanden in beeld te hebben. Deze paragraaf heeft tot doel deze taak te ondersteunen. Daarnaast besteden we binnen de organisatie doorlopend aandacht aan sturing en regie om de prestaties en ontwikkeling van de verbonden partijen te volgen en verbeteren.

Sturing en regie

De uitvoering van een aantal taken is belegd bij verbonden partijen. Uitgangpunt daarbij is dat (beleid)doelstellingen met minimale risico's zo efficiënt en effectief mogelijk worden gerealiseerd. Realisatie door de verbonden partij moet plaatsvinden binnen de afgesproken beleidsinhoudelijke en financiële kaders. Binnen de organisatie besteden we daarom doorlopend aandacht aan (het faciliteren van) sturing en regie om de prestatie en ontwikkeling van de verbonden partijen te volgen. Bestuur en ambtelijke organisatie werken hierin en vanuit de eigen rol samen.

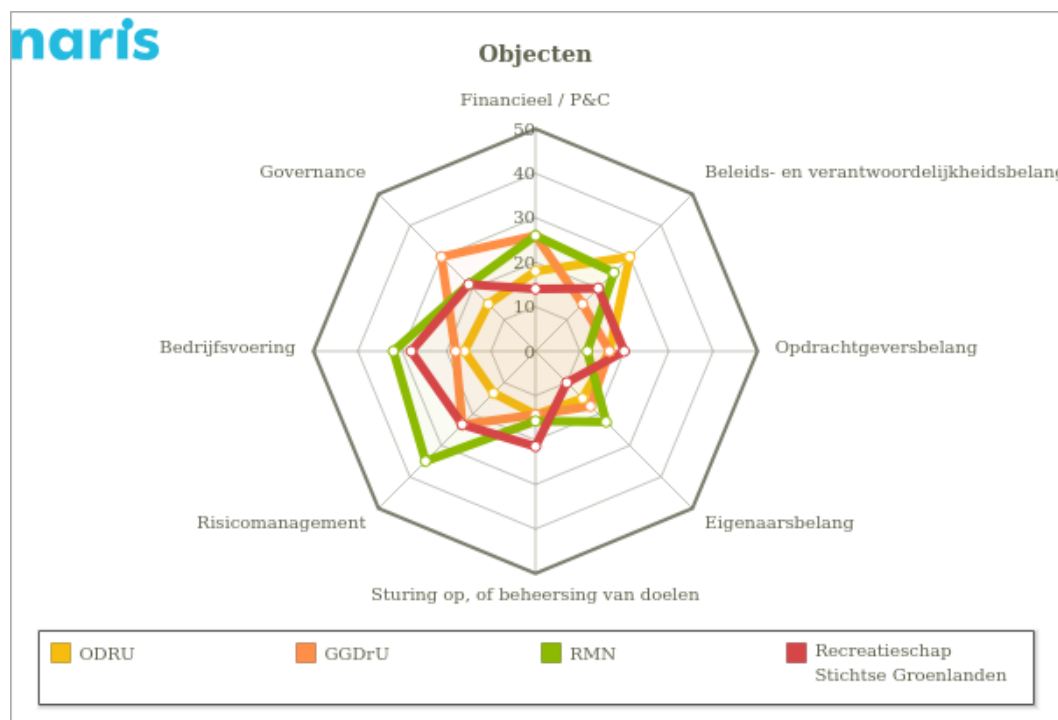
Risicoprofiel

Aan de hand van een vragenlijst brengen we de risico's van taken van verbonden partijen in beeld en komen zo tot een risicoprofiel op basis van 7 indicatoren. Vanuit de praktijk kijken we zowel naar financiële factoren als naar minder grijpbare, zachtere factoren. Het risicoprofiel verbeelden we in de zogenaamde spinnenwebgrafiek (zie bijgevoegd voorbeeld) aan de hand van 8 parameters: financiën, eigenaarsbelang, governance, sturing op

doelen, risicomanagement, bedrijfsvoering, opdrachtgeversbelang en beleids- en verantwoordelijkheidsbelang. Het risicoprofiel helpt ons om grip op onze verbonden partijen te realiseren. We gebruiken het bijvoorbeeld om duidelijk te krijgen welke verbonden partijen voor de gemeente de grootste risico's hebben en op welke onderdelen het meeste aandacht nodig is.

Ter illustratie hebben wij in onderstaande grafiek de uitkomsten voor enkele verbonden partijen vanuit verschillende beleidsterreinen weergegeven.

Grafiek risicoprofiel



Typenindeling en totaaloverzicht verbonden partijen

We delen de verbonden partijen in drie typen:

Gemeenschappelijke regelingen

- Afvalverwijdering Utrecht
- Belastingssamenwerking Rivierenlanden
- GGD regio Utrecht
- Omgevingsdienst regio Utrecht
- Recreatieschap Stichtse Rijnlanden
- Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard
- Reinigingsbedrijf Midden Nederland
- Veiligheidsregio Utrecht
- Werk en Inkomen Lekstroom

Coöperaties en vennootschappen

- Bank Nederlandse Gemeenten

- Vitens NV

Stichtingen en verenigingen

- Stichting Inkoopbureau Midden Nederland
- Stichting Robijn
- Stichting WerkwIJS
- Stichting WerkwIJS Schoon

Gemeenschappelijke regelingen

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)					
Programma	Wonen en ruimte				
Vestigingsplaats	Soest				
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel om op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering te geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.				
Deelnemers	De gemeenten Amersfoort, Baarn, De Bilt, De Ronde Venen, Bunnik, Bunschoten, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist.				
Openbaar belang	Zorgen voor een goede, reguliere en milieu verantwoorde verwerking van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstromen. Daarnaast heeft de AVU een adviserende rol naar de deelnemende gemeenten over nationale en internationale ontwikkelingen op afvalgebied.				
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervangend lid.				
Financieel belang	<p>De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen. Deze kosten worden op basis van de werkelijke aangeboden volumes bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met de opslag voor de organisatiekosten.</p> <p>De baten en lasten van de AVU lopen via de begroting van Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN), zie hierna. Op basis van de begroting 2026 van de AVU zijn de geprognosticeerde lasten afgerond € 1.380.000.</p> <p>De kosten zijn als volgt opgebouwd:</p> <table border="0"> <tr> <td>Brandbaar afval en GFT</td> <td style="text-align: right;">1.498.000</td> </tr> <tr> <td>Glas</td> <td style="text-align: right;">-/- 18.000</td> </tr> </table>	Brandbaar afval en GFT	1.498.000	Glas	-/- 18.000
Brandbaar afval en GFT	1.498.000				
Glas	-/- 18.000				

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)										
Programma	Wonen en ruimte									
Vestigingsplaats	Soest									
	Papier -/- 100.000 Voor de verwerking van glas en papier geldt dat sprake is van een netto opbrengst.									
Evt. veranderingen in een belang	N.v.t.									
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">1-1-2026</th> <th style="text-align: center;">31-12-2026</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">100 .000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td style="text-align: center;">15.333.000</td> <td style="text-align: center;">15.333.000</td> </tr> </tbody> </table> <p>In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten of tekorten worden verrekend met de gemeenten.</p>		1-1-2026	31-12-2026	Eigen vermogen	0	100 .000	Vreemd vermogen	15.333.000	15.333.000
	1-1-2026	31-12-2026								
Eigen vermogen	0	100 .000								
Vreemd vermogen	15.333.000	15.333.000								
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.									
Risico's en weerstandsvermogen	Actuele (externe) risico's zijn o.a.:									

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
	<ul style="list-style-type: none"> • Dat veranderende wet- en regelgeving kan leiden tot wijziging van de bedrijfsvoering of hogere kosten voor de eindverwerking van het afval (voorbeeld: verbrandingsbelasting); • De kosten voor overslag, transport en afvalverwerking zijn tot en met 2026 zeker gesteld. Ook de tarieven staan vast en worden jaarlijks aangepast aan indexering. Dit zou dus geen onverwachte tegenvaller moeten opleveren. Na 2026 is de kostenontwikkeling hierin wel weer een risico. • Door de discontinuïteit in de afvoer en de verwerking van met name het huishoudelijk, het grof huishoudelijk restafval en het gft-afval is er een financieel risico van maximaal circa € 6,00 per ton restafval en gft-afval. <p>Door het ontbreken van reserves en voorzieningen heeft de AVU geen weerstandsvermogen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. Als gevolg hiervan kunnen schommelingen optreden in de jaarlijks te betalen bijdragen.</p>
Ontwikkelingen	<p>Het Rijk wil vanaf 2028 jaarlijks €567 miljoen aan extra belastinginkomsten ophalen via extra heffingen op afvalverwerking en CO2-uitstoot. Deze extra heffingen vormen de plasticheffing en zijn opgenomen in de Voorjaarsnota. Er zijn nog veel onduidelijkheden en onzekerheden, maar als dit door gaat zal de rekening bij de gemeente terecht komen, en dus bij de inwoner (via de afvalstoffenheffing). Of deze extra heffingen daadwerkelijk worden doorgevoerd moet blijken op Prinsjesdag en tijdens de Algemene Beschouwingen.</p> <p>Naar aanleiding van de problematiek rondom de lachgascilinders en de kosten die hierbij komen kijken is er vanuit 17 publieke afvalorganisaties (samenwerkingsverbanden en gemeenten, waaronder AVU) een ultieme poging gedaan om het gesprek met het Ministerie van IenW aan te gaan. Dit heeft geen resultaat opgeleverd. Namens deze publieke organisaties start de NVRD een procedure op tegen de staat inzake de lachgascilinders.</p>

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)				
Programma	Wonen en ruimte			
Vestigingsplaats	Soest			
	<p>Alle deelnemende RMN gemeenten hebben in 2024 het contractbeheer ten behoeve van het transport en de verwerking van de afvalstromen van de milieustraat overgedragen aan AVU/Cirkelwaarde. De gemeenten worden hiermee ontzorgd op het gebied van contractmanagement. Door het bundelen van de krachten en de hoeveelheden afval binnen het netwerk van Cirkelwaarde kunnen er gunstigere tarieven worden gerealiseerd. Dit levert een besparing op van circa 13% voor de gemeenten.</p>			
Verplichte Kengetallen Weerstandvermogen		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
	Netto schuldquote	0%	0%	0%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	0%	0%	0%
	Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)								
Programma	Wonen en ruimte							
Vestigingsplaats	Soest							
	<table border="1"> <tr> <td>Structurele exploitatieruimte</td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> </table> <p><i>Toelichting:</i></p> <p>De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten weer. Omdat de AVU geen netto schulden heeft, is de netto schuldquote 0. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen. Omdat de AVU geen winstoogmerk heeft en niet van tevoren bekend is of er op 1 januari 2026 sprake is van vorderingen op of van gemeenten, worden deze op 0 begroot en in de jaarrekening berekend op basis van de dan bekende werkelijke bedragen.</p>				Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%					
Beleidsprestaties	De AVU zorgt voor voldoende opslag- en verwerkingscapaciteit van afval- en grondstoffen die worden ingezameld in de gemeente.							

Belastingssamenwerking Rivierenlanden (BSR)	
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Tiel
Doel	Doel van de BSR is het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de belasting. BSR zorgt voor het heffen en invorderen van gemeentelijke- en waterschapsbelastingen. Daarnaast zorgt de BSR voor de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, het beheer en uitvoering van vastgoedinformatie, de uitvoering van de werkzaamheden BAG en de Wet kenbaarheid publiekrechtelijke beperkingen onroerende zaken (Wet WKPB).
Deelnemers	De deelnemers zijn: de gemeenten Culemborg, IJsselstein, Maasdriel, Montfoort, Tiel, West Betuwe (fusiegemeente Geldermalsen, Lingewaal en Neerijnen), West Maas en Waal, Wijk bij Duurstede, Gorinchem, de gemeenschappelijke regeling Avri (afvalverwijdering Rivierenland) en het Waterschap Rivierenland.
Openbaar belang	Een goede en efficiënte heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Foekema is lid en wethouder Schell is plaatsvervangend lid.

Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2026 bedraagt € 721.000 (na aftrek van de compensabele BTW), gebaseerd op de verrekening van de lasten en baten van de producten: heffen, innen, waarderen en BAG/WKPB. De kosten zijn als volgt opgebouwd:		
	OZB woningen	€ 485.000	
	OZB niet woningen	€ 60.000	
	Overige belastingen	€ 1.000	
	Rioolheffing	€ 48.000	
	Afvalstoffenheffing	€ 47.000	
	Basisadm. Gebouwen (BAG)	€ 80.000	
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		01-01-2026	31-12-2026
	Eigen vermogen	€ 93.000	€ 42.000
	Vreemd vermogen	€ 9.553.000	€ 9.379.000
Resultaat	Het resultaat na resultaatbestemming is 0.		

<p>Risico's en weerstandsvermogen</p>	<p>Weerstandsvermogen BSR In 2009 is besloten dat er geen weerstandsvermogen bij BSR wordt gevormd. Dit betekent dat financiële risico's voor rekening komen van de deelnemers. Bij tegenvallers kan het dus zijn dat deelnemers extra zullen moeten bijdragen.</p> <p>Belastingopbrengsten deelnemers Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BSR. Deelnemers van BSR treffen, indien noodzakelijk, zelf een voorziening om risico's inzake de belastingopbrengsten te kunnen afdekken. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om het risico dat belastingplichtigen de belasting niet (kunnen) betalen.</p>
---------------------------------------	---

<p>Ontwikkelingen</p>	<p>Het werkveld van belastinguitvoering kenmerkt zich in de komende jaren door veel ontwikkelingen rondom wet- en regelgeving, overgang naar basisregistraties en landelijke voorzieningen, gewijzigde eisen van de Waarderingskamer, wijzigingen in het belastingstelsel, generieke processen, ICT en technologie.</p> <p>Landelijke voorzieningen / basisregistraties</p> <p>Er is de komende jaren nog veel werk in het consistent krijgen en houden van de data, alsmede het naadloos op elkaar laten aansluiten van de diverse landelijke basisregistraties. Denk hierbij aan registraties als:</p> <ul style="list-style-type: none"> •Basisregistratie Adressen en Gebouwen; •Basisregistratie Kadaster; •Basisregistratie WOZ. <p>Arbeidsmarkt</p> <p>Om mee te bewegen met deze ontwikkelingen zijn kennis, kunde, tijd en investeringen nodig in een arbeidsmarkt met een schaarste aan (ervaren/kundige) arbeidskrachten. Het is dan ook van groot belang dat wij, rekening houdend met de krapte op de arbeidsmarkt en de uitstroom van kennis door pensionering, de organisatie tijdig versterken om zodoende onze kwaliteit en output te kunnen continueren en waarborgen. BSR zet hiertoe Strategische Personeelsplanning (SPP) in.</p> <p>Volumegroei BSR</p> <p>In 2022 heeft het algemeen bestuur gesproken over volumegroei bij BSR als mogelijkheid om een bijdrage te leveren aan het realiseren van kostenbeheersing, kostenverlaging en/of verlagen van de kwetsbaarheid van het geheel of op onderdelen. Deze volumegroei lijkt mogelijk door aansluiting van individuele gemeenten of een combinatie van een samenwerking of fusie met andere belastingkantoren.</p> <p>Het bestuur van BSR heeft vervolgens de wens uitgesproken om tot een verdere concretisering van verschillende opties voor schaalvergroting te komen, zodat voor de komende vier jaar duidelijk is op welke optie(s) voor schaalvergroting ingezet moet worden.</p> <p>Medio 2022 heeft adviesbureau Berenschot een onderzoek naar de mogelijkheden tot volumegroei bij BSR uitgevoerd. De resultaten van dit onderzoek geven kansrijke mogelijkheden tot groei van het aantal deelnemers. De komende jaren wordt hier door het bestuur actief op ingezet. In dat kader is per januari 2025 gemeente Gorinchem toegetreden als 11e deelnemer aan de GR BSR.</p> <p>Kostenbeheersing</p> <p>Het bestuur en het management van BSR vinden het belangrijk om, zeker in deze financieel onzekere tijden, een structurele bijdrage te leveren. Dit doet BSR door te streven naar de laagst mogelijke integrale kostprijs tegenover een optimaal niveau van dienstverlening. De voorliggende begroting is hierop geënt.</p> <p>Dit is een uitdagende opgave, gelet op het feit dat lang niet alle elementen die het kostenniveau bepalen door ons te</p>
-----------------------	--

	<p>beïnvloeden zijn. Zo zijn de indexatie van leveranciers, additionele wettelijke verplichtingen/taken en cao-stijgingen belangrijke factoren die de kosten van onze uitvoering verhogen.</p> <p>BSR wil de kosten graag structureel beheersen zodat de prijsstijgingen, voor een deel kunnen worden afgevlakt voor de stakeholders.</p> <p>Dit vraagt om scherp aan de wind te zeilen en creatief te zijn in oplossingen en mogelijkheden. Belangrijk uitgangspunt hierbij is dat de kwaliteit en de belastingopbrengsten niet negatief beïnvloed worden. Dit betekent dat de kosten van BSR op onderdelen mogelijk kunnen stijgen, waarbij het positieve effect op de belastingopbrengsten hoger is dan de stijging van de kosten van BSR.</p>			
<p>Verplichte kengetallen</p> <p>Weerstandsvormogen</p>		<p>Rekening</p> <p>2024</p>	<p>Begroting</p> <p>2025</p>	<p>Begroting</p> <p>2026</p>
	<p>Netto schuldquote</p>	<p>2,1%</p>	<p>5,1%</p>	<p>3,9%</p>
	<p>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>
	<p>Solvabiliteitsratio</p>	<p>3,2%</p>	<p>1,0%</p>	<p>0,4%</p>
	<p>Structurele exploitatieruimte</p>	<p>0,0%</p>	<p>0,0%</p>	<p>0,0%</p>

Beleidsprestaties	<p>De BSR verricht de volgende werkzaamheden ten behoeve van IJsselstein:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Heffing en invordering van lokale belastingen. 2. De uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, waaronder tevens wordt begrepen de administratie van vastgoedgegevens en het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden. 3. Het behandelen van reacties van burgers en bedrijven naar aanleiding van de verzonden WOZ-beschikkingen en belastingaanslagen. 4. Het leveren van informatie uit deze (basis) registraties aan de deelnemers voor zover de wettelijke voorschriften dit toestaan. 5. Het opzetten en beheren van basisregistraties waaronder de BAG. <p>Op basis van de producten levert BSR de volgende prestaties. De prestaties worden periodiek gerapporteerd.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aanslagoplegging 2. Bezwaar en Beroep 3. Afhandeling binnen wettelijk gestelde termijn 4. Invordering 5. Van gegevens naar waarde.
-------------------	---

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	Zeist
Doel	<p>De GGD regio Utrecht heeft als doel om de taken uit te voeren, die bij of krachtens de Wet publieke gezondheid aan de colleges zijn opgedragen (Volksgezondheid basistaken).</p> <p>De GGD regio Utrecht voert voor IJsselstein ook taken uit binnen de Jeugdgezondheidszorg (maatwerktaken). Dat omvat onder andere de consultatiebureaus en de schoolartsen.</p>

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

	Daarnaast voert de GGD regio Utrecht enkele specifieke toezichtstaken uit; toezicht op uitvoering door Wmo-zorgaanbieders, en toezicht op grond van de Wet Kinderopvang (Kinderopvang en gastouderbedrijven)								
Deelnemers	De gemeenten Ronde Venen, Stichtse Vecht, Woerden, Montfoort, Oudewater, Lopik, IJsselstein, Vijfheerenlanden, Nieuwegein, Houten, Eemnes, Baarn, Bunschoten, Amersfoort, Soest, Leusden, Woudenberg, Veenendaal, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, de Bilt, Bunnik, Zeist, Wijk bij Duurstede en de stad Utrecht.								
Openbaar belang	<p>De GGD voert onderstaande taken voor de gemeente IJsselstein uit:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Basistaken</th> <th>Intensivering basistaken</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> <u>Gezondheidsbescherming</u> <ul style="list-style-type: none"> • Infectieziektebestrijding (IZB) • TBC-bestrijding • Medisch milieukundige zorg • Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen • Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding </td> <td> <u>Gezondheidsbescherming</u> <ul style="list-style-type: none"> • Technische Hygiëne Zorg • Advisering Publieksevenementen </td> </tr> <tr> <td> <u>Gezondheidsbevordering</u> <ul style="list-style-type: none"> • Gezondheidsbeleid • Onderzoek, gezondheidsmonitor </td> <td> <u>Gezondheidsbevordering</u> <ul style="list-style-type: none"> • Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ • Projectmanagement Gezondheidsbevordering </td> </tr> <tr> <td> <u>Toezicht & Advies</u> <ul style="list-style-type: none"> • Inspecties Kinderopvang </td> <td> <u>Toezicht & Advies</u> <ul style="list-style-type: none"> • Inspectie Kinderopvang: Landelijke register • Kinderopvang en Lichte handhaving </td> </tr> </tbody> </table>	Basistaken	Intensivering basistaken	<u>Gezondheidsbescherming</u> <ul style="list-style-type: none"> • Infectieziektebestrijding (IZB) • TBC-bestrijding • Medisch milieukundige zorg • Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen • Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding 	<u>Gezondheidsbescherming</u> <ul style="list-style-type: none"> • Technische Hygiëne Zorg • Advisering Publieksevenementen 	<u>Gezondheidsbevordering</u> <ul style="list-style-type: none"> • Gezondheidsbeleid • Onderzoek, gezondheidsmonitor 	<u>Gezondheidsbevordering</u> <ul style="list-style-type: none"> • Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ • Projectmanagement Gezondheidsbevordering 	<u>Toezicht & Advies</u> <ul style="list-style-type: none"> • Inspecties Kinderopvang 	<u>Toezicht & Advies</u> <ul style="list-style-type: none"> • Inspectie Kinderopvang: Landelijke register • Kinderopvang en Lichte handhaving
Basistaken	Intensivering basistaken								
<u>Gezondheidsbescherming</u> <ul style="list-style-type: none"> • Infectieziektebestrijding (IZB) • TBC-bestrijding • Medisch milieukundige zorg • Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen • Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding 	<u>Gezondheidsbescherming</u> <ul style="list-style-type: none"> • Technische Hygiëne Zorg • Advisering Publieksevenementen 								
<u>Gezondheidsbevordering</u> <ul style="list-style-type: none"> • Gezondheidsbeleid • Onderzoek, gezondheidsmonitor 	<u>Gezondheidsbevordering</u> <ul style="list-style-type: none"> • Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ • Projectmanagement Gezondheidsbevordering 								
<u>Toezicht & Advies</u> <ul style="list-style-type: none"> • Inspecties Kinderopvang 	<u>Toezicht & Advies</u> <ul style="list-style-type: none"> • Inspectie Kinderopvang: Landelijke register • Kinderopvang en Lichte handhaving 								

	<p><u>Crisisfunctie: advies en ondersteuning</u></p> <p>Basistaken-plus</p> <p><u>Gezondheidsbevordering</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Seksuele gezondheid: Sense <p><u>Toezicht & Advies</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Forensische zorg • Inspecties tatoeage- en piercingshops (via derden) • WMO toezicht <p><u>JGZ 0-18</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Basistakenpakket 	<p>Maatwerk</p> <p><u>Gezondheidsbevordering</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Gezondheidsbevordering statushouders • Extra inzet gezondheidsbevordering • Meld- en Adviespunt 'Bezorgd' • Woon Hygiënische Problematiek (WHP) <p><u>JGZ maatwerk</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Stevig Ouderschap • Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) • Intensivering Vroeghulp door JGZ • Convenant-beheer verwijsindex • Advisering vrijstelling leerplicht <p><u>JGZ Overige</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Huisvesting
--	--	---

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Voor IJsselstein heeft wethouder Schell zitting in het algemeen bestuur als lid met wethouder Foekema plaatsvervanger. Daarnaast heeft wethouder Schell zitting in het dagelijks bestuur als lid.							
Financieel belang	<p>De begroting 2026 van de GGD heeft een totale omvang van € 75,2 miljoen (inkomsten). Hiervan heeft € 59,0 miljoen betrekking op gemeentelijke bijdragen en vergoedingen.</p> <p>In 2026 zijn de totale kosten van de GGD voor de gemeente IJsselstein begroot op (afgerond) € 1,6 miljoen. De taken van de GGD vallen binnen het taakveld algemene volksgezondheidszorg en het taakveld jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar.</p> <p>Voor Volksgezondheid algemeen heeft GGD de totale kosten voor de gemeente IJsselstein begroot op € 434K. Daarvan is € 287K inwonersbijdrage voor de collectieve wettelijke taken, € 68K voor de inspecties kinderopvang en 51K voor de extra- en maatwerktaken die de GGD voor de gemeente uitvoert. Daarnaast is nog € 28K begroot voor toezicht Wmo en forensische zorg.</p> <p>Voor Jeugdgezondheid 0-18 jaar zijn de totale kosten voor de gemeente IJsselstein begroot op 1.160K. Daarvan is € 1.118K inwonersbijdrage voor de collectieve wettelijke taken JGZ 0-18 jaar (incl. het rijksvaccinatieprogramma) en € 42K voor extra taken. De extra taken jeugdgezondheid bestaan onder andere uit convenantbeheer verwijsindex en project stevig ouderschap.</p>							
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.							
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1-1-2026</th> <th>31-12-2026</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>2.738.000</td> <td>2.800.000</td> </tr> </tbody> </table>			1-1-2026	31-12-2026	Eigen vermogen	2.738.000	2.800.000
	1-1-2026	31-12-2026						
Eigen vermogen	2.738.000	2.800.000						

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)			
	Vreemd vermogen	29.734.000	27.464.000
Resultaat	De GGDrU voorziet voor 2026 een sluitende begroting. Dit is inclusief een dotatie van 62K aan de bestemmingsreserve "Monitor Volwassenen".		
Risico's	<p>De deelnemende gemeenten staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de geldleningen en rekening-courant schulden die door de GGD zijn aangegaan. De garantstelling door de deelnemende gemeenten is naar verhouding van de inwonertallen op 1 januari van het jaar waarin de garantieverplichting tot stand is gekomen.</p> <p>Op basis van de risico-inventarisatie door de GGD is de benodigde weerstandscapaciteit 1.661K. De beschikbare weerstandscapaciteit is 2.486K. Daarmee komt de verhouding op 1: 1,497. Hiermee zijn de financiële risico's eind 2026 voldoende afgedekt. Enkel indien dit sterk zou verslechteren ontstaat er een risico dat deelnemende gemeenten extra moeten bijdragen om tegenvallers op te vangen.</p> <p>De GGDrU stelt 2x per jaar een rapportage op van de afgenomen extra maatwerk taken door de Gemeente IJsselstein. Eventuele voorziene over- of onderschrijdingen worden hier in beeld gebracht. Op dit moment blijken hieruit geen bijzondere risico's.</p>		
Ontwikkelingen	<p><u>GALA/IZA</u></p> <p>Om te zorgen dat alle Nederlanders die dit nodig hebben zorg kunnen blijven ontvangen, zijn in het Integraal Zorg Akkoord (IZA) afspraken gemaakt over samenwerking, preventie en het versterken van de eerstelijnszorg. En in het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) bouwen we aan het fundament voor een gerichte lokale en regionale aanpak op het gebied van preventie, gezondheid en sociale basis. Een beweging naar de voorkant is nodig, de urgentie is groot met als stip op de horizon een gezonde generatie in 2040.</p> <p>GGDrU heeft gemeenten ondersteund in deze ontwikkeling, door het beschikbaar stellen van monitoringsinformatie, advisering op de GALA plannen en het Regioplan en coördinatie van regionale en/of lokale aanpak van bijvoorbeeld valpreventie.</p> <p><u>Infectieziektebestrijding</u></p> <p>GGDrU werkt in 2026 samen met ketenpartners en inwoners aan de publieke gezondheid. Team Infectieziektebestrijding adviseert zowel inwoners als zorgprofessionals over infectieziektes en hoe zij zich kunnen beschermen en hoe zij</p>		

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

verspreiding kunnen voorkomen. Daarnaast wordt ingezet om de trend van de dalende vaccinatiegraad in de regio Utrecht te keren.

Tuberculosebestrijding

In 2026 wordt een nieuw nationaal plan gepresenteerd waarbij eerder uitgezette lijnen verder gevolgd worden. Er wordt in 2026 ingezet op genezing en preventie. Daarnaast wordt samengewerkt om de kwaliteit van de tbc-bestrijding te blijven garanderen.

Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen

	Rekening 2024	Begroting 2025	Raming 2026
Netto schuldquote	4,8%	13,4%	10,7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	4,8%	13,4%	10,7%
Solvabiliteitsratio	14,7%	11,2%	9,3%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%

Toelichting

De netto schuldquote stijgt t.o.v. de realisatie 2024 maar bevindt zich nog steeds in de categorie "minst risicovol".

De solvabiliteit daalt iets t.o.v. 2024 als gevolg van geprognostiseerde onttrekkingen aan reserves in 2025. De solvabiliteit bevindt zich in de categorie "meest risicovol" aangezien deze lager is dan 20%.

Beleidsprestaties

De prestatie van de GGDrU valt uiteen in 2 beleidsvelden; Volksgezondheidszorg en Jeugdgezondheidszorg. Beide zijn onderdeel van programma 5 van de begroting.

De gewenste beleidsprestaties voor de 2 beleidsvelden zijn in meer detail te lezen in de nota IJsselstein Gezond en Vitaal 2021-2025. Het is onze missie om samen met inwoners en samenwerkingspartners ervoor te zorgen dat iedereen in IJsselstein de mogelijkheid heeft om gezonde en vitale keuzes te maken. Om goed in te kunnen spelen op de (gezondheids-)ontwikkelingen van de komende jaren, focust dit beleid op:

- Preventie: Vroegtijdige signalering en inzet om de gevolgen van gezondheidsrisico's te verminderen en te voorkomen.
- Verantwoordelijkheid: Inwoners zijn zelf verantwoordelijk voor de keuzes die zij maken met betrekking tot hun gezondheid en vitaliteit.
- Normaliseren: Iedereen krijgt in het leven te maken met tegenslagen die de gezondheid en vitaliteit kunnen beïnvloeden. Dit hoort bij het leven. Hierbij willen we niet onnodig etiketten of labels te plakken.
- Faciliteren: De gemeente en haar partners maken het mogelijk dat inwoners gezonde en vitale keuzes kunnen maken.
- Stimuleren: Gezamenlijke inzet van gemeente, professionals en inwoners om inwoners te stimuleren meer gezonde en vitale keuzes te maken.
- Ondersteunen: Wanneer het op eigen kracht niet (meer) gaat kunnen inwoners op ondersteuning of hulp rekenen.

De nota bevat de volgende 4 thema's:

- Gezonde Leefstijl
- Vitale Stad
- Mentale Gezondheid
- Vitaal van jong tot oud

De GGDrU levert de algehele basis aan preventieve gezondheidszorg en voert, in samenwerking met de gemeente IJsselstein en partners, projecten en programma's uit om doelstellingen binnen de thema's te realiseren.

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

	De prestatie die in de jeugdgezondheidszorg geleverd moet worden is via het wettelijke JGZ-basis-pakket, vastgelegd door de minister. Hiernaast worden er extra diensten ingekocht die jaarlijks vastgelegd worden in een maatwerkovereenkomst.
--	---

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)

Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	<p>De regeling is in 1999 getroffen om de belangen van de deelnemende gemeenten te behartigen bij de recreatie (openlucht) en de bescherming van natuur en landschap in de deelnemende gemeenten.</p> <p>Het RSG heeft onder andere de taak om de inwoners van de stadsregio Utrecht een gevarieerd aanbod aan recreatievoorzieningen in de openlucht te bieden dat aansluit op de vraag van de regionale bevolking.</p>
Deelnemers	De gemeenten De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Woerden, De Ronde Venen, IJsselstein en de provincie Utrecht.
Openbaar belang	<p>Het RSG behartigt de belangen van de dagrecreatie in het landelijk gebied, waarbij de zorg voor natuur en landschap een belangrijke plaats inneemt.</p> <p>Het schap ontwikkelt, beheert en onderhoudt diverse dagrecreatieterreinen, paden en bruggen. Daarnaast maakt het schap allerlei vormen van recreatie mogelijk. Zoals bijvoorbeeld wandelen, fietsen, paardrijden en kanovaren.</p> <p>Het schap regelt verder met name bezig met de zogenaamde basisvoorzieningen. Dit zijn algemene voorzieningen, die gratis en vrij toegankelijk zijn. Voorbeelden hiervan zijn fiets- en wandelpaden in de natuurgebieden.</p>
Bestuurlijk belang	De raad benoemt 2 leden en 2 plaatsvervangende leden in het Algemeen Bestuur. Raadslid C.J. Koehorst en wethouder Tas zijn lid. Wethouder Bekker en raadslid R.C. Koehorst zijn plaatsvervangend lid.
Financieel belang	In 2018 is de gemeente De Ronde Venen toegetreden tot de regeling. Besloten is dat de financiële huishouding binnen het recreatieschap voorlopig wordt gescheiden in 2 delen: het werkgebied van Stichtse Groenlanden van voor 2018 (programma A) en het werkgebied de Vinkeveense Plassen (programma B) dat de gemeente De Ronde Venen heeft ingebracht.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)				
	In 2026 draagt IJsselstein € 169.750 bij aan programma A van het recreatieschap, gebaseerd op een vast bedrag per inwoner. Programma B Vinkeveense Plassen ontvangt deelnemersbijdragen van Provincie Utrecht en gemeente De Ronde Venen. De gemeente IJsselstein draagt niet bij aan programma B.			
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		01-01-2026	31-12-2026	
	Eigen vermogen	€3.858.539	€3.891.211	
	Vreemd vermogen	€9.100.308	€10.681.445	
Resultaat	Het jaar 2026 kent een sluitende begroting.			
Risico's	Als het weerstandsvermogen van het recreatieschap onvoldoende is, kunnen van de deelnemers hogere bijdragen worden verlangd. Daarnaast hebben de risico's van het recreatieschap met name betrekking op de realisatie van de in de begroting opgenomen opbrengsten en exploitaties van de recreatieterreinen. Het financiële handelen van Staatsbosbeheer (de beheer- en uitvoeringsorganisatie) is van invloed op de financiën van het recreatieschap. De samenwerking met SBB wordt gemonitord en geëvalueerd om zodoende zicht te houden dat de uitvoering binnen het beleid en de financiële kaders past van het schap.			
Ontwikkelingen	<p>Het recreatieschap heeft de uitvoering van zijn werkzaamheden - Beheer & Onderhoud, Toezicht & Handhaving, Exploitatie, Bedrijfsvoering en Bestuursondersteuning - belegd bij SBB. Recreatieschap Midden-Nederland was tot 1 januari 2023 de uitvoeringsorganisatie voor recreatieschap Stichtse Groenlanden, Plassenschap Loosdrecht e.o. en Routebureau Utrecht.</p> <p>Momenteel wordt er door SBB gewerkt aan een plan van aanpak voor een vierjarig-uitvoeringsplan in relatie tot de toekomstvisie. Het ontwikkelen van een Terreinbeheermodel maakt hier ook deel van uit. Dat moet inzicht geven in de huidige staat van onderhoud van de recreatiegebieden en de kosten die met het onderhoud en een bepaald beeldkwaliteitsniveau gemoeid zijn. In 2025 zullen de nog openstaande zaken met betrekking tot de transitie worden afgerond, waarbij we er van uitgaan dat we daar in 2026 de vruchten van kunnen plukken. We beogen daarmee een kader te hebben neergezet voor betere en transparantere keuzes ten aanzien van beheer, ontwikkeling en ondersteunende activiteiten.</p>			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Netto schuldquote	17%	40%	73%

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)				
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	17%	40%	73%
	Solvabiliteitsratio	34%	33%	30%
	Structurele exploitatieruimte	0,2%	2,5%	1,3%
Beleidsprestaties	<p>In de economische visie van IJsselstein vormt de basis voor de beleidsprestaties van RSG. Recreatie draagt volgens de economische visie bij aan 'beleving' van de stad IJsselstein.</p> <p>Dit is vervolgens concreet vertaald naar (1) het versterken van de identiteit door positionering in het Groene Hart. En naar (2) versterken van de samenhangende recreatieve groenstructuur rondom Utrecht (met partners waaronder het recreatieschap) onder andere via investering in het Hollandsche IJsselgebied aan de Noord IJsseldijk en het behouden van goed verbindingen met de Nedereindse plas en de Lek- en IJsseldijk.</p>			

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Het beheer van de archieven in de archiefbewaarplaatsen en het toezicht op het beheer van de archiefstukken voor zover deze niet naar een archiefbewaarplaats zijn overgebracht.
Deelnemers	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein.
Openbaar belang	Op grond van de Archiefwet moeten besturen van overheden ervoor zorgen dat hun archieven in goede en geordende staat verkeren. Dit wordt uitgevoerd door archiefdiensten. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. Het RHC vervult de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis. Door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek.

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
Bestuurlijk belang	De regeling heeft één bestuur. Dit wordt de Archiefcommissie genoemd. Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in dit bestuur. De burgemeester is lid en wethouder Foekema plaatsvervanger.
Financieel belang	Voor 2026 is de bijdrage op € 190.767 geraamd (waarvan € 13.460 teruggevraagd kan worden uit het BTW-compensatiefonds).
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Het RHC heeft geen eigen en vreemd vermogen.
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.
Risico's	RHC heeft geen weerstandsvermogen. Financiële risico's zijn voor rekening van de deelnemers. De risico's ten aanzien van deelname zijn beperkt. Het RHC levert in het algemeen de prestaties, die we van haar verwachten.
Ontwikkelingen	Een nieuwe ontwikkeling is dat gemeenten gebruik maken van de mogelijkheid om digitale informatie uit te plaatsen, als voorstadium van de uiteindelijke overbrenging naar het e-depot. Dit kan met korting en dus relatief goedkoop, door het contract dat het RHC heeft met de leverancier van het e-depot. Kosten van uitplaatsing in het pre-depot drukken niet op de begroting van het RHC, immers in dat geval beheert de archiefvormer nog zelf de informatie. In de begroting 2026 is niettemin rekening gehouden met de situatie dat het maximum van de contractkosten voor de basisvoorziening van het e-depot is bereikt. Financieel maakt het hierbij voor de licentie niet uit of er enkele deelnemers zijn aangesloten die samen 125.000 inwoners vertegenwoordigen, of dat al onze deelnemers zijn aangesloten (de staffel loopt namelijk door tot 250.000 inwoners).
Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen	Het RHC heeft geen balanspositie en dus geen kengetallen. Het RHC werkt niet met reserveringen. Een eventueel positief saldo wordt in beginsel altijd in mindering gebracht op de bijdrage voor het volgende jaar. De hoogte van de bijdrage kan hierdoor bij benodigde investeringen (extra) stijgen. De begrotingssystematiek van het RHC wijkt af ten opzichte van veel andere gemeenschappelijke regelingen. Centrumgemeente Woerden neemt op grond van de gemeenschappelijke regeling de financiële verantwoording van het RHC in de gemeentelijke jaarrekening mee, waarin de hier genoemde begrotingsposten worden opgenomen. De provincie Utrecht ging in 2018 akkoord met handhaving van de bestaande

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
	inrichting van de begroting en acht het niet nodig om alle voorschriften van het vernieuwde BBV in de (bescheiden) begroting van het RHC te doen verwerken.
Beleidsprestaties	Het RHC voert de Archiefwet uit voor de bij het RHC aangesloten gemeenten en het hoogheemraadschap. De missie van het RHC is om burgers en bestuur te voorzien van betrouwbare historische informatie over het werkgebied op basis van archieven en collecties die het RHC beheert. Daarnaast waakt het RHC vanuit de inspectietaak over de duurzame toegankelijkheid van de archieven.

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft als doel het realiseren van een effectieve, efficiënte en kwalitatief hoogwaardige en klantgerichte uitvoering van de afval- en reinigingstaken voor alle deelnemende gemeenten. Deze uitvoering zorgt voor een schone, hele en veilige buitenruimte.
Deelnemers	De gemeenten Baarn, Bunnik, IJsselstein, Nieuwegein, Soest en Zeist.
Openbaar belang	<p>RMN is afval- en grondstoffenexpert, opereert zelfbewust en draagt actief bij aan circulaire doelen en duurzaamheidsdoelen.</p> <p>RMN voert de volgende taken voor de gemeente uit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • verzorgen van grondstof- en afvalbeheer door middel van inzameling; • verzorgen van grondstof- en afvalbeheer door middel van het beheren van milieu straten; • mechanisch straatvegen en handvegen, het verwijderen van zwerfafval op grijs, verzorgen van onkruidbestrijding, het reinigen van honden uitlaatstroken, het legen van prullenbakken en het legen en reinigen van kolken; • verzorgen van gladheidbestrijding en

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)											
	<ul style="list-style-type: none"> • verzorgen van plaagdierbestrijding. <p>Dit zijn de basistaken van de regeling. Gemeente IJsselstein neemt geen additionele taken af van de RMN.</p>										
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervanger.										
Financieel belang	<p>RMN brengt de kosten van de taken bij de deelnemende gemeenten in rekening. De begroting bestaat uit vaste kosten (bv de uren van de medewerkers) en verrekenbare kosten (bv op basis van aangeboden tonnages afval). De baten en lasten van de AVU zijn opgenomen in de begroting van RMN. In de begroting zijn conform de BBV de van toepassing zijnde taakvelden opgenomen.</p> <p>Op basis van de ontwerpbegroting 2026 zijn de volgende bedragen opgenomen voor de gemeente IJsselstein (incl. de AVU):</p> <p><u>Basistaken:</u></p> <p>Afvalverwerking: € 4.977.000 (afvalinzameling en beheer recyclestation);</p> <p>Overige taken: € 1.488.000 (gladheid-, plaagdieren- en onkruidbestrijding, kolkenreiniging en straatreiniging etc.);</p> <p>Een overschot of tekort op de afvalverwerking wordt in de jaarrekening van de gemeente geëgaliseerd met de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.</p>										
Evt. veranderingen in een belang	N.v.t.										
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1-1-2026</th> <th>31-12-2026</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>233.000</td> <td>233.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>36.376.000</td> <td>34.626.000</td> </tr> </tbody> </table> <p>Cijfers zijn gebaseerd op meerjarenoverzicht balans ontwerp begroting 2026 RMN.</p>			1-1-2026	31-12-2026	Eigen vermogen	233.000	233.000	Vreemd vermogen	36.376.000	34.626.000
	1-1-2026	31-12-2026									
Eigen vermogen	233.000	233.000									
Vreemd vermogen	36.376.000	34.626.000									
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van € 200.000. Om de weerbaarheid binnen het financiële kader van het RMN te vergroten wordt in 2026 rekening gehouden met een post onvoorzien van €200.000.										
Risico's en weerstandsvermogen	De deelnemende gemeenten dragen voor de basistaken naar evenredigheid bij voor wat betreft zeggenschap en financiële risico's. De voordelen en nadelen van de additionele taken zijn volledig voor de afnemende deelnemer.										

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)

	<p>De weerstandscapaciteit wordt berekend uit de posten algemene reserve, bestemmingsreserve, stille reserves en gerealiseerd resultaat en bedraagt ultimo 2024 € 2.420.000.</p> <p>Voor de ontwikkeling van de weerstandscapaciteit verwijzen wij u naar de ontwikkeling van de reserves bij de toelichting op de balans. Het bestuur van RMN heeft bepaald dat volledige verrekening van de lasten plaatsvindt met de deelnemende gemeenten met uitzondering van benoemde kosten die ten laste van de bestemmingsreserve worden gebracht. Positieve resultaten worden bij resultaatbestemming door het bestuur aan de algemene reserve toegevoegd of aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd. Negatieve resultaten worden verrekend met de deelnemende gemeenten voor zover deze niet ten laste gebracht kunnen worden van de algemene reserve. Het restant van het voordelige resultaat vloeit na vaststelling van de jaarrekening, via de DVO-afrekeningen, terug naar de gemeenten.</p> <p>In de begroting van de RMN worden ook risico's beschreven met een inschatting van de kans op het risico, inclusief een bedrag eraan gekoppeld. Veel risico's zijn grotendeels afgedekt door het onderbrengen ervan bij solide verzekeraars en door het voeren van een gericht beleid om de risico's te beperken. De belangrijkste beheersing zit echter op het verbeteren van het inzicht in de beheersmaatregelen en het sturen op de uitvoering van de maatregelen binnen de bedrijfsvoering RMN. Vanaf september 2021 worden risico's gemonitord in de voortgangsrapportages per budgethouder.</p> <p>In 2024 zijn de risico's voor RMN voor het eerst structureel in kaart gebracht waarbij gebruik is gemaakt van de Methode MAPGOOD. Voor de nieuwe versie van normen van het managementsysteem ISO 14001 is het een vereiste om de risico's in kaart te brengen waarbij MAPGOOD, een veelgebruikte methode is. Het staat voor Mensen, Apparatuur, Programmatuur, Gegevens, Organisatie, Omgeving en Diensten. Dit zijn de verschillende invalshoeken om naar bedreigingen en risico's te kijken.</p> <p>De geïdentificeerde risico's krijgen een kans-score op een schaal van 1-5 en een impact-score op een schaal van 1-5. Naar gelang de risicowaarde (kans * impact) dient RMN passende maatregelen te nemen: accepteren of mitigeren.</p> <p>De risicoanalyse dient periodiek herhaald te worden. Het management van RMN heeft het voornemen om in de tweede helft van 2025 een actuele, concern brede risicoanalyse op te stellen.</p>
Ontwikkelingen	<p>Op 16 februari 2022 heeft het algemeen bestuur van RMN het Meerjarenbeleidsplan 2022-2025 en het Verbeterplan Basis op orde, samen bouwen aan RMN vastgesteld. Het onderdeel sturing en beheersing van de financiën voorziet in een projectmatige aanpak met duidelijke doelen, producten en mijlpalen. Dit is gericht op structurele verbetering van met name de managementinformatie, bedrijfsvoeringprocessen en de P&C-cyclus, waarbij de begroting dient aan te sluiten bij de uitvoering van werkzaamheden. Momenteel implementeert RMN dit verbeterplan.</p>

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)

	<p>RMN heeft het voornemen om vanaf 2025 meer op planmatige basis gaan werken door middel van jaarplannen, als vervolg op het Verbeterplan Basis op orde uit 2022. Op deze manier maakt RMN de organisatieontwikkeling dynamisch en actueel, voortbouwend op de uitgezette missie en visie van het Meerjarenbeleidsplan 2022-2025.</p>			
<p>Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen</p>		<p>Rekening 2024</p>	<p>Begroting 2025</p>	<p>Begroting 2026</p>
	<p>Netto schuldquote</p>	<p>63,93%</p>	<p>77,06%</p>	<p>63,84%</p>
	<p>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</p>	<p>63,39%</p>	<p>72,06%</p>	<p>63,84%</p>
	<p>Solvabiliteitsratio</p>	<p>1,41%</p>	<p>0,64%</p>	<p>0,67%</p>
	<p>Structurele exploitatieruimte</p>	<p>€200</p>	<p>€200</p>	<p>€200</p>
	<p>Toelichting: De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten, oftewel (schulden – kortlopende vorderingen) / totale baten. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen, dat is hier: (eigen vermogen / totaal vermogen) in %. RMN werkt als non-profit organisatie zonder winstoogmerk en keert eventuele overschotten uit aan de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten staan garant voor eventuele tekorten.</p>			
<p>Beleidsprestaties</p>	<p>Met het Meerjarenbeleidsplan RMN 2022-2025 ‘basis op orde, samen bouwen aan RMN’, vastgesteld in februari 2022, zijn er in 2025 weer belangrijke stappen gezet in de doorontwikkeling van RMN. RMN heeft als scope producten en (advies-)diensten te leveren, die gerelateerd zijn aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Het inzamelen van grondstoffen en restafval huis aan huis • Het inzamelen van grondstoffen en restafval via recyclestations • Het beheren van een schone, hele en veilige buitenruimte 			

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)			
Programma	Wonen en ruimte		
Vestigingsplaats	Utrecht		
Doel	De ODRU ondersteunt en adviseert inwoners op het gebied van bouw- en milieuvergunningen en is gespecialiseerd in bouw- en milieutoezicht en -handhaving als het gaat om veiligheid, lucht, geluid, energie, afval en bodem. De experts van de ODRU werken in opdracht van de gemeente IJsselstein op het gebied van bouw en milieu. De ODRU is adviseur van de gemeente waarin we wonen en werken nog veiliger, duurzamer en gezonder maken.		
Deelnemers	De eigenaar-gemeenten zijn: de gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein en Zeist.		
Openbaar belang	Een juiste en efficiënte uitvoering van de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.		
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervanger. Daarnaast is wethouder Bekker lid van het Dagelijks Bestuur.		
Financieel belang	<p>Bestuur en management van ODRU zetten zich ervoor in ODRU in te richten als een flexibele, dienstverlenende organisatie met beperkte financiële risico's voor de deelnemers/eigenaar gemeenten. De formatie is afgestemd op gegarandeerde omzet. Aanvullende omzet wordt verricht door inhuur en uitbesteding. Functies worden alleen ingevuld wanneer dit past binnen de behoefte aan kennis en capaciteit. ODRU hanteert hiervoor een strategische personeelsplanning.</p> <p>De gemeente IJsselstein heeft in 2026 17.350 uren begroot bij de ODRU. De totale bijdrage aan de ODRU in 2026 komt hiermee uit op ongeveer 2,2 miljoen Euro.</p>		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2026	31-12-2026
	Eigen vermogen	1.710.200	1.710.200
	Vreemd vermogen	6.757.600	6.931.100

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)				
Resultaat	De begroting 2026 is sluitend (resultaat € 0).			
Risico's	<p>Het algemene risicobeeld ligt op een lager niveau dan gerapporteerd in 2024. Voorgenomen loon en prijscorrecties zijn niet opgenomen als risico, maar zijn meegenomen in bijgestelde begroting 2025.</p> <p>Risico's die gepaard gaan met de fusie en doorontwikkeling naar één Omgevingsdienst kunnen gedekt worden het positief resultaat uit 2024.</p>			
Ontwikkelingen	ODRU heeft in 2023 haar vernieuwde koers vastgesteld. Daarnaast is in het kader van het Interbestuurlijk Programma versterking VTH, een van de pijlers zoals verwoord in het rapport van de commissie Van Aartsen, een routekaart opgesteld om te komen tot een robuuste omgevingsdienst. De routekaart leidt waarschijnlijk tot een fusie met de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD). Dit traject is zowel ambtelijk als bestuurlijk gestart. De verwachting is dat de fusie per 2026 plaats zal vinden.			
Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen		Rekening 2024	bijgestelde Begroting 2025	Begroting 2026
	Netto schuldquote	-9,02%	-9,25%	-9,75%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-9,02%	-9,25%	-9,75%
	Solvabiliteitsratio	20,62%	20,20%	19,79%
	Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%
	<ul style="list-style-type: none"> De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van ODRU ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De netto schuldquote verbetert in de loop van de jaren vanwege de bijdragen van eigenaar gemeenten aan de voorziening bovenwettelijk verlof. Solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de ODRU in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid van de ODRU. 			

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)	
	<ul style="list-style-type: none"> Het laatste kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief of nihil percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Het percentage is vanaf 2023 0%, omdat de structurele baten dekkend zijn voor de structurele lasten.
Beleidsprestaties	<p>De ODRU voert voor de gemeente IJsselstein de volgende taken uit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Omgevingswet, vergunningverlening, toezicht, handhaving en uitvoeringsbeleid 2. Monumentenwet 3. APV in het kader van de Omgevingswet, vergunningverlening en handhaving 4. Huisnummerbesluiten 5. Winkeltijdenwet, vergunningverlening, toezicht en handhaving 6. Duurzaamheid, uitvoeringsbeleid 7. Wet Bodembescherming, wettelijke taak en uitvoeringsbeleid, 8. Wet Geluidhinder, wettelijke taak en uitvoeringsbeleid <p>Per jaar wordt een uitvoeringsprogramma (UVP) vastgesteld waarin alle producten die de gemeente afneemt, opgenomen zijn. Dit UVP is gebaseerd op de Productdienstencatalogus van de ODRU. Op basis van dit UVP en de daarmee samenhangende dienstverleningsovereenkomst vindt periodieke monitoring op de uitvoering plaats.</p>

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
Programma	Openbare orde en veiligheid
Vestigingsplaats	Utrecht

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)			
Doel	Het doel van de VRU is om te zorgen voor de kwaliteit van rampenbestrijding, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren. Door een intensieve samenwerking tussen gemeenten en de diverse hulpdiensten ontstaat een organisatie die bestuurlijk en operationeel gezien slagvaardig kan optreden bij crisisbeheersing en rampenbestrijding.		
Deelnemers	Alle gemeenten in de Provincie Utrecht		
Openbaar belang	<p>Adequate rampen- en crisisbeheersing</p> <p>Ter behartiging van dit belang vervult de veiligheidsregio vier kerntaken:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Het ondersteunen en beheren van de regionale brandweezorg, bevolkingszorg en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR); 2. Het samen met de politie inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer (GMU); 3. Het geven van adviezen over proactief en preventie aan de gemeentebesturen; 4. De voorbereiding van de crisisbeheersing en rampenbestrijding. 		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit de fungerend burgemeesters van de deelnemende gemeenten (artikel 11 lid 1 Wet veiligheidsregio's).		
Financieel belang	De bijdrage voor 2026 bedraagt € 2.217.000 (vastgestelde begroting VRU 2026, bestaande uit gezamenlijke basistakenpakket (GBTP) en individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP).		
Eventuele veranderingen in een belang	Geen: de wijziging in het financieel belang betreft voornamelijk reguliere indexatie van de bijdrage		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2026	31-12-2026
	Eigen vermogen	28.867.000	29.606.000
	Vreemd vermogen	69.631.000	75.308.000
Resultaat	De Begroting 2026 van de VRU laat een positiefresultaat voor mutaties reserves zien van 739K. Dit positieve resultaat wordt met stortingen en onttrekkingen uit diverse reserves verrekend.		

<p>Risico's en weerstandsvermogen</p>	<p>In het algemeen geldt dat aan het aangaan van een gemeenschappelijke regeling 'systeemrisico's' verbonden zijn. Voor sturing op beleid van de gemeenschappelijke regeling zijn de deelnemende gemeenten deels afhankelijk van besluitvorming in het AB, wat impliceert, dat gemeentelijke invloed beperkt is. Tegelijkertijd dragen deelnemende gemeente de financiële risico's wanneer het weerstandsvermogen van de regeling onvoldoende blijkt.</p> <p>Op basis van de risico-inventarisatie door de VRU is de benodigde weerstandscapaciteit 2.641K. De beschikbare weerstandscapaciteit is eveneens 2.641K. In het voorstel voor resultaatbestemming bij de jaarstukken 2024 is een storting van € 1,2 miljoen in de (algemene) bedrijfsvoeringsreserve opgenomen. Dit is nodig om het weerstandsvermogen van de VRU op het noodzakelijke niveau te brengen. Uit de recente risico-inventarisatie blijkt dat de risico's zijn toegenomen wat resulteert in een hoger benodigd weerstandsvermogen. Een belangrijke factor hierbij is het risico op een korting van 10% op de Rijksbijdrage (BDuR) vanaf 2026. Daarnaast is het bestaande risico met betrekking tot de vrijwilligheid (verplichtend karakter) nader gekwantificeerd.</p> <p><u>Omgevingswet</u></p> <p>De omgevingswet is per 1 januari 2024 ingevoerd. Het Rijk en de bestuurlijke partners hebben afspraken gemaakt over het monitoren en evalueren van de financiële gevolgen van de stelselherziening Omgevingswet. De inzet is dat de wet budgetneutraal wordt ingevoerd, waarbij de minister heeft afgesproken op zoek te gaan naar oplossingen als uit de financiële evaluatie blijkt dat de invoeringskosten substantieel hoger zijn dan eerder voorzien.</p> <p><u>Verplichtend karakter brandweervrijwilligers</u></p> <p>Europese wetgeving duidt er op dat vrijwilligers als deeltijdwerkers beschouwd moeten worden zodra sprake is van een verplichtend karakter. Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweezorg daardoor significant zullen gaan stijgen.</p> <p><u>Overeenkomsten van opdracht voor eigen personeel (OVO's)</u></p> <p>Verschillende werkzaamheden worden uitgevoerd op basis van een overeenkomst van opdrachten. Er bestaat een risico dat deze werkzaamheden als een (fictieve) dienstbetrekking gezien moeten worden. Voor het berekenen van extra werkgeverslasten zoals loonheffing en werkgeverslasten wordt een opslagpercentage toegepast van 5-%. De kans dat dit risico zich voordoet is ingeschat op klein (25%).</p> <p><u>CAO Regeling Vervroegd Uittreden</u></p> <p>In de huidige CAO is een tijdelijke regeling voor vervroegd uittreden (RVU) opgenomen. Medewerkers hebben op basis van deze regeling de mogelijkheid eerder met pensioen te gaan. De VRU keert vervolgens maandelijks een bedrag uit totdat de medewerker de AOW-leeftijd heeft bereikt. Het financieel effect van de tijdelijke Regeling voor Vervroegd Uittreden (RVU) is niet</p>
---------------------------------------	---

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)				
	verwerkt in de begroting 2026 en daarmee is voor de RVU geen dekking in de begroting opgenomen. In de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit is wel een bedrag hiervoor opgenomen.			
Ontwikkelingen	<p>In 2023 heeft het AB VRU de bestuursagenda 2024-2027 vastgesteld. De bestuursagenda is gebaseerd op het regionaal risicoprofiel wat begin 2023 is vastgesteld. De bestuursagenda levert vier programma-onderdelen op:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Brandweer – <i>Toekomstbestendige brandweezorg</i> • Risicobeheersing – <i>Veilige en gezonde leefomgeving</i> • Crisisbeheersing en GHOR – <i>Versterking crisisbeheersing</i> • Algemeen – <i>Ondersteuning organisatie en algemene dekkingsmiddelen</i> <p>De gemeenten staan financieel onder druk door een verwachte daling van de inkomsten uit het gemeentefonds. Dit dwingt veel gemeenten tot bezuinigingen. Verschillende gemeenten hebben dan ook in hun zienswijzen gevraagd om rekening te houden met de financiële situatie van de gemeenten door de stijging van de gemeentelijke bijdrage te beperken of om besparingsopties in kaart te brengen. Tegelijkertijd wordt de VRU steeds vaker langdurig ingezet, met name bij crises, terwijl wettelijke verplichtingen en veiligheidseisen toenemen. Daarnaast staat de VRU voor grote uitdagingen door technologische en maatschappelijke veranderingen, krapte op de arbeidsmarkt, hoge inflatie, lange levertijden voor materieel en nieuwe risico's zoals netcongestie, klimaatverandering, verduurzaming en geopolitieke spanningen. Om de taken te blijven uitvoeren en te anticiperen op nieuwe uitdagingen, zijn daarom ook investeringen noodzakelijk. In de afgelopen periode zijn daarom toekomstscenario's ontwikkeld om investeringen en besparingsopties in kaart te brengen. De eerste beelden laten zien dat er mogelijk behoorlijke gevolgen zijn voor gemeente IJsselstein. Oorzaken daarvan zijn onder andere het opheffen van het compensatiemechanisme, herzien kosten maatwerk en invoering volumecomponent in de financieringssysteem.</p> <p>De uitkomst van het traject rondom de toekomstvisie wordt eind 2025 verwacht. We verwachten hieruit nog geen grote financiële gevolgen voor 2026. Mogelijk gaat het wel impact hebben op de periode daarna.</p>			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Netto schuldquote	21,1%	31,5%	36,1%

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	21,1%	31,5%	36,0%
	Solvabiliteitsratio	32,7%	30,3%	28,1%
	Structurele exploitatieruimte	-0,5%	-0,2%	0,1%
Beleidsprestaties	<p>Brandweer - Toekomstbestendige brandweezorg</p> <p><i>Brandweer</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Doorontwikkelen paraatheid • Versterken vakbekwaamheid • Innovatie toepassen t.b.v. arbeidsveiligheid • Verstevigen natuurbrandbestrijding • Onze brandweermensen (vinden, boeien, binden) <p>Risicobeheersing - Veilige en gezonde leefomgeving</p> <p><i>Veilige leefomgeving</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Risicogericht werken • Voorbereiden op nieuwe risico's • Nieuwe voorlichtingsactiviteiten <p><i>Veerkrachtige redzame samenleving</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Start programma veerkracht <p><i>Breed gezamenlijk netwerk</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Intensiveren van de contacten met de netwerkpartners 			

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Crisisbeheersing en GHOR - Versterking crisisbeheersing

Crisisbeheersing

- Uitvoering programma Versterking Crisisbeheersing
- Upgraden planvorming crisisbeheersing
- Optimaliseren van de lerende organisatie – basis op orde vakbekwaamheid
- Uitvoeren Bevolkingszorg 3.0
- Consolideren en versterken Vakbekwaamheid in de keten
- Versterken ketenpreparatie zorgketen

GHOR

- Borgen (Implementeren en positioneren) zorgrisicoprofiel

Meldkamer

- Verder harmoniseren van meldkamerprocessen tussen de Veiligheidsregio's Flevoland, Gooi en Vechtstreek en Utrecht.
- Oprichten van staf Meldkamer Midden Nederland Veiligheidsregio's
- Voorbereiden en uitvoeren van de Livegang van de Meldkamer Midden-Nederland op 3 juni 2025
- Oprichten en implementeren van opschaling meldkamer voor 0900 – 0904 tijdens grote drukte.
- Oprichten en implementeren van Multidisciplinair Meldkamer overleg

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)

Programma

Inkomen, jeugd en Wmo

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)					
Vestigingsplaats	Nieuwegein				
Doel	Klantgerichte, rechtmatige, doelmatige en doeltreffende uitvoering van de wetten en regelingen waarvan de uitvoering is overgedragen aan de gemeenschappelijke regeling. Het gaat om taken ten aanzien van de Participatiewet, de Wet inkomensvoorziening oudere - en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW), de wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ), het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004, minimabeleid, artikel 1,13 van de Wet kinderopvang, de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en de Wet op de Lijkbezorging (artikelen 21 en 22).				
Deelnemers	De gemeenten Lopik, Nieuwegein, Houten en IJsselstein.				
Openbaar belang	Adequate uitvoering van dienstverlening op het gebied van Werk en Inkomen aan inwoners waar de gemeente (wettelijk) voor verantwoordelijk is en waarvoor deze verantwoordelijkheid over is gedragen aan WIL.				
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in het Algemeen en Dagelijks bestuur. De raad benoemt 2 leden en 2 plaatsvervangende leden in het Algemeen Bestuur. Wethouder Schell en wethouder Foekema zijn lid, en wethouder Tas en wethouder Bekker zijn plaatsvervanger. Daarnaast is wethouder Schell lid van het Dagelijks Bestuur.				
Financieel belang	<p>De directe kosten (bijvoorbeeld bijstandsuitkeringen) van de diverse regelingen worden rechtstreeks toegerekend aan de gemeenten. Voor de indirecte kosten (uitvoering) draagt de gemeente bij op basis van een verdeelsleutel.</p> <p>WIL hanteert de nullijn als uitgangspunt voor de begroting. Dit betekent dat WIL haar taken moet uitvoeren met de middelen die door de deelnemende gemeenten beschikbaar worden gesteld. tenzij de gemeenten incidenteel of structureel extra middelen beschikbaar stellen op specifieke onderdelen.</p> <p>Op basis van de definitieve begroting 2026 van WIL zal de bijdrage voor 2026 uitkomen op circa:</p> <table border="0"> <tr> <td>Programma Inkomen</td> <td>€ 10.975.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)</td> </tr> <tr> <td>Programma Werk</td> <td>€ 1.154.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)</td> </tr> </table>	Programma Inkomen	€ 10.975.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)	Programma Werk	€ 1.154.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)
Programma Inkomen	€ 10.975.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)				
Programma Werk	€ 1.154.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)				

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)											
	Programma Inkomensondersteuning	€ 1.832.000 (cliëntgebonden kosten incl. maatwerk en uitvoeringskosten)									
	Uitvoeringskosten Overhead	€ 1.987.000									
Evt. veranderingen in een belang	Geen										
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2026</th> <th>31-12-2026</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>5.085.000</td> <td>5.085.000</td> </tr> </tbody> </table>			01-01-2026	31-12-2026	Eigen vermogen	0	0	Vreemd vermogen	5.085.000	5.085.000
	01-01-2026	31-12-2026									
Eigen vermogen	0	0									
Vreemd vermogen	5.085.000	5.085.000									
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.										
Risico's	<p>WIL beschikt niet over eigen vermogen, dus risico's met financiële gevolgen komen voor rekening van de deelnemende gemeenten.</p> <p>WIL onderkent een aantal risico's. De voornaamste (met classificering "gemiddeld" of "hoog") zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Personeel/krapte op de arbeidsmarkt: door de krappere arbeidsmarkt is het vinden, binden en boeien van (goed) personeel lastig 										

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)	
	<ul style="list-style-type: none"> • Hogere uitvoerings-en regelingskosten. In de begroting WIL 2026 zijn de regelingskosten voor BUIG, schuldhulpverlening en inkomensondersteuning op basis van het aantal klanten berekend (eindcijfer 2024 per gemeente + 2% en indexering uitkering met 2,7%) • Een hoog ziekteverzuim vanwege aanhoudende en soms te hoge werkdruk in combinatie met krapte op de arbeidsmarkt • (Te) veel maatwerk per gemeente wat extra benodigde kennis of specifieke ervaring vraagt • Participatiewet in balans en op peil houden van basiskennis. Door capaciteitsgebrek weinig tijd voor voorbereiding en gevolgen nieuwe wetgeving.
Ontwikkelingen	<p>Stijging aantal klanten: 25 erbij conform de verwachtingen van het CPB en Divosa. WIL heeft dit in de begroting 2026 verwerkt.</p> <p>Doorontwikkeling dienstverlening WIL voor herstel en het structureel borgen van de balans tussen opdracht, dienstverlening en financiën, samen met de WIL-gemeenten. Dit betekent enerzijds aanpassen van de dienstverlening aan de eisen van deze tijd, nog meer te werken vanuit vertrouwen, eenvoud, maatwerk en werken vanuit de bedoeling en anderzijds een kosteneffectieve uitvoering. Hiervoor is de Ontwikkelagenda WIL 2026-2028 opgesteld met 10 actielijnen. De uitvoering van de meeste actielijnen staat gepland voor 2026 e.v. voor sommige actielijnen zijn de voorbereidingen in 2025 gestart.</p> <p>Begin 2025 is de ketenregisseur voor het traject Sociale Infrastructuur Lekstroom Werkt (SILW) gestart. Dit naar aanleiding van de lange termijn verkenning naar een duurzame, toekomstbestendige uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en Participatiewet. De Lekstroombestuurders, WIL en WerkwIJSS werken hierin samen met als doel inwoners effectief en efficiënt duurzaam toe te leiden naar werk/participatie.</p> <p>Participatiewet in Balans, 21 maatregelen die moeten bijdragen aan het vereenvoudigen en verbeteren van de Participatiewet. Zal op zijn vroegst op 1 januari 2026 in werking treden. WIL werkt al steeds meer vanuit eenvoud, vertrouwen en maatwerk. Daarnaast kunnen/worden onderdelen verwerkt in de Ontwikkelagenda en de sociale infrastructuur Lekstroom Werkt.</p> <p>Beleidsplan schuldhulpverlening (2025-2028) met daarin de basisdienstverlening schuldhulpverlening en doorontwikkeling vroegsignalering.</p>

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)

	<p>Wet van school naar duurzaam werk op gericht het verbeteren van de overstap van onderwijs naar werk voor op jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt (vso, pro, mbo en vsv) waarbij gemeenten, doorstroompunten en scholen moeten hiervoor samenwerken. De verwachting is dat de wet per 1 januari 2026 in werking treedt. Bestaande aanpakken (school werkt, jeugdwerkloosheid en hulp in het mbo) worden samengevoegd tot 1 regionaal programma (2026-2029). Uitvoering op het niveau van de arbeidsmarktregio met de arbeidsmarkt en het onderwijs met financiering vanuit het Rijk.</p> <p>Doorontwikkeling van de structuur, voorzieningen en afspraken op het niveau van de arbeidsmarkt regio: definitief vormgeven Regionaal Beraad (voorheen Utrechtse werktafel) bestaande uit minimaal zes ketenpartners vanuit onderwijs, werk en inkomen, UWV, werkgeversorganisaties, werknemersorganisatie en economie. En ontwikkeling van een regionaal werkcentrum samen met de partners in de arbeidsmarktregio. Dit betekent onder meer dat de bestaande werkgeversservicepunten hierin opgaan.</p>																							
<p>Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="779 719 1496 839"></th> <th data-bbox="1496 719 1682 839">Rekening 2024</th> <th data-bbox="1682 719 1989 839">Begroting 2025</th> <th data-bbox="1989 719 2163 839">Begroting 2026</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="779 839 1496 922">Netto schuldquote</td> <td data-bbox="1496 839 1682 922">0,00%</td> <td data-bbox="1682 839 1989 922">-0,15%</td> <td data-bbox="1989 839 2163 922">0,00%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="779 922 1496 1007">Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td> <td data-bbox="1496 922 1682 1007">0,00%</td> <td data-bbox="1682 922 1989 1007">-0,15%</td> <td data-bbox="1989 922 2163 1007">0,00%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="779 1007 1496 1091">Solvabiliteitsratio</td> <td data-bbox="1496 1007 1682 1091">0,00%</td> <td data-bbox="1682 1007 1989 1091">0,00%</td> <td data-bbox="1989 1007 2163 1091">0,00%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="779 1091 1496 1176">Structurele exploitatieruimte</td> <td data-bbox="1496 1091 1682 1176">0,00%</td> <td data-bbox="1682 1091 1989 1176">0,00%</td> <td data-bbox="1989 1091 2163 1176">0,00%</td> </tr> </tbody> </table>		Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Netto schuldquote	0,00%	-0,15%	0,00%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	0,00%	-0,15%	0,00%	Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%	Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%			
	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026																					
Netto schuldquote	0,00%	-0,15%	0,00%																					
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	0,00%	-0,15%	0,00%																					
Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%																					
Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%																					
<p>Beleidsprestaties</p>	<p>WIL voert die taken uit voor de deelnemende gemeenten waar gemeenten op grond van de volgende wetten toe verplicht zijn: Participatiewet; Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werklozen; Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen; Minimabeleid; Besluit bijstandverlening zelfstandigen; Wet gemeentelijke schuldhulpverlening; Wet kinderopvang (artikel 1.22 tot en met 1.28); Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.</p>																							

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)

WIL zorgt in het kader van deze regelingen voor een adequaat aanbod van diensten aan inwoners.

Daarnaast voert WIL werkzaamheden uit in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) op basis van een dienstverleningsovereenkomst (DVO) en onder meer de alleenverdienersproblematiek en leefgeldregeling en inning eigen bijdrage voor Oekraïners.

Stichtingen en verenigingen

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Programma	Bestuur en organisatie.
Vestigingsplaats	Vianen
Doel	IBMN stelt deelnemers in staat om te besparen en maximaal sociale en maatschappelijke meerwaarde te realiseren door middel van hun inkoopprojecten. IBMN biedt daarom professionele en deskundige inkoopondersteuning op een manier die nauw aansluit bij de individuele wensen van de deelnemer.
Deelnemers	IJsselstein, Leusden, Molenlanden, Montfoort, Scherpenzeel, Vijfheerenlanden, Woudenberg, Avres, Reinigingsbedrijf Midden Nederland, Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug.
Openbaar belang	Rechtmatig en transparant inkopen en aanbesteden.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat volgens de statuten uit de gemeentesecretarissen van de samenwerkende gemeenten. De locosecretaris is de formele plaatsvervanger.
Financieel belang	In de begroting 2026 van de gemeente IJsselstein is een bedrag van € 179.000 geraamd voor ondersteuning en advies bij inkoop en aanbesteden
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Niet van toepassing. Gezien relatie niet relevant voor gemeente.
Resultaat	De geraamde kosten worden gedekt door de deelnemersbijdragen. Die bestaan uit een vaste bijdrage en een garantieafname. Per saldo is het resultaat 0.
Risico's	Geen verhoogd risico.
Ontwikkelingen	IBMN werkt met een bedrijfsplan dat inspeelt op de veranderende omgeving en regio. Het plan is productgericht. Het specialisme van IBMN, werken met domeinen, blijft intact. Er is geen sprake van ontwikkelingen die een grote impact hebben op de gemeente.

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Beleidsprestaties	De door IBMN uit te voeren diensten voldoen aan de eisen van kwaliteit, deugdelijkheid, doelmatigheid en professionaliteit. Daarmee draagt IBMN bij aan een kwalitatief en procesmatig goed inkoopproces. Hiermee draagt IBMN ook bij aan het borgen van rechtmatige inkoop door de gemeente.

Stichting Robijn	
Algemeen	Het openbaar onderwijs in IJsselstein en Nieuwegein is verzelfstandigd in stichting Robijn. De gemeente heeft geen direct bestuurlijk of financieel belang bij stichting Robijn. Echter is er wel een indirect belang aangezien de gemeente verantwoordelijk is voor het bieden van openbaar onderwijs
Toezicht	<p>De gemeente heeft een aantal toezichthoudende taken. De kaderstellende taken zijn belegd bij de gemeenteraad en de uitvoerende taken bij het college.</p> <p>Het toezicht wordt ingevuld op basis van de Governance notitie van Robijn (november 2016).</p> <p>Twee keer per jaar vindt een integraal voortgangsoverleg plaats over zowel de financiële voortgang als de onderwijskwaliteit. Dit overleg vindt plaats in gezamenlijkheid met beide portefeuillehouders, de bestuurder van stichting Robijn en één keer per jaar met een afvaardiging van de Raad van Toezicht.</p> <p>Deze overleggen vinden plaats aan de hand van een rapportage van de stichting:</p> <ul style="list-style-type: none"> • in oktober na verwerking van de leerlingentellingen en omtrent de contouren van de komende begroting (en meerjarenplanning) • in maart/april – voorafgaande aan de Kaderbrief van de gemeenten voor het nieuwe begrotingsjaar – omtrent de voortgang van de financiën.
Bestuurlijke en financiële ontwikkelingen	Het college is bestuurlijk verantwoordelijk voor het in stand houden van afdoende openbaar onderwijs. Dit valt binnen de portefeuille van de wethouder Onderwijs.
Ontwikkelingen	De begroting 2026 wordt in het najaar 2025 verwacht. De aandachtspunten voor 2026 zullen daarin verwoord worden. Er zijn geen ontwikkelingen die significante impact hebben op de gemeente.
Beleidsprestaties	De gemeente heeft een wettelijke taak om voldoende openbaar onderwijs te bieden op een voldoende aantal scholen (wet op het primair onderwijs). In de begroting zijn geen specifieke beleidsprestaties opgenomen ten aanzien van het openbaar

Stichting Robijn

onderwijs. Wel is als algemene beleidskader verwoord over de beschikbaarheid van adequate onderwijshuisvesting, de ononderbroken leerweg en de nauwe samenwerking tussen onderwijs en jeugdzorg.

Stichting WerkwIJS (Beschut werk Lekstroom)

Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	IJsselstein
Doel	Het organiseren van beschutte werkplekken en leerwerktrajecten voor personen met een arbeidsbeperking in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) of Nieuw beschut werk (Participatiewet) dan wel een achterstand tot de arbeidsmarkt. Bij WerkwIJS kunnen deze mensen aan de slag en zich verder ontwikkelen.
Deelnemers	De gemeenten Lopik, IJsselstein, Nieuwegein
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in de raad van commissarissen (RvC) en heeft hier stemrecht. Wethouder Schell is door het college aangewezen als vertegenwoordiger in de RvC. De begroting van WerkwIJS kent een zienswijze procedure voor de gemeenteraad.
Financieel belang	De begroting van WerkwIJS is geen direct onderdeel van de gemeentebegroting. De gemeente koopt beschutte werkplekken in bij de stichting. Het door de gemeente te betalen tarief per beschutte werkplek is de uitkomst van het financieel resultaat van de stichting gedeeld door het totaal aantal ingekochte werkplekken van alle gemeenten. Hiermee is de gemeente (indirect) verantwoordelijk voor het resultaat van de stichting.
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Niet van toepassing (Gezien relatie niet relevant voor gemeente)
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.
Risico's	Hogere kosten en/of lagere opbrengsten van WerkwIJS kunnen leiden tot hogere kosten voor de gemeente. Al een aantal jaren stijgen de kosten per werkplek door hogere loonkosten in combinatie met de huidige opzet van WerkwIJS (vaste

Stichting WerkWIJSS (Beschut werk Lekstroom)	
	<p>kosten voor o.a. de locatie, faciliteiten en personeel) en niet-volledige benutting van de capaciteit van WerkWIJSS (100 werkplekken) door de deelnemende gemeenten. IJsselstein maakt wel veel gebruik van WerkWIJSS en draagt daardoor steeds meer bij in het totale exploitatieresultaat.</p> <p>Het weerstandsvermogen is € 121.000 met een maximale bandbreedte van 40%. In 2024 is een nieuwe beoordeling van risico's en benodigd vermogen gedaan. Afsproken is dat het benodigde minimale weerstandsvermogen op € 121.000 gehandhaafd blijft. Bij negatieve exploitatieresultaten wordt aanvullende financiering van de gemeenten gevraagd.</p>
Ontwikkelingen	<p>Toename van het aantal Wsw-medewerkers dat is aangewezen op een beschutte werkplek. De populatie verouderd en de mogelijkheden van de medewerkers worden minder. Medewerkers vallen terug naar beschut werken vanuit begeleid werken, (groeps)detachering, groen of schoonmaak.</p> <p>Versterken van de (praktijk)begeleiding. in verband met de toegenomen begeleidingsbehoefte van medewerkers door de groeiende instroom van nieuwe (kortlopende) maatwerktrajecten en de huidige (Wsw)groep in combinatie met het doel van arbeidsontwikkeling</p> <p>Uitvoeringsagenda Wsw Lekstroom: alle korte termijn verbeteracties zijn geïmplementeerd. De lange termijn verbeteractie (verkenning structuurwijziging organisatie en uitvoering Sw Lekstroom) is in de loop van 2024 verbreed naar de Participatiewet en en daarmee de hele sociale infrastructuur op het gebied van werk in de Lekstroomgemeenten. Begin 2025 is gestart met ketenregie voor een meer gerichte, geharmoniseerde en samenhangende dienstverlening rondom werk. De planning is dat in de loop van 2026 de overstap wordt gemaakt naar kwartiermaken waarin de gewenste ketensamenwerking wordt geconcretiseerd naar passende organisatorische constructies waardoor een passende governance ontstaat. Dan wordt duidelijk of de bestaande structuren (WerkWIJSS en Werk en Inkomen Lekstroom) en governance moeten veranderen of niet.</p> <p>Begin 2025 is de gemeente Vijfheerenlanden uitgetreden uit de Stichting WerkWIJSS beschut. De gemeente blijft wel wsw-werkplekken afnemen.</p> <p>Op termijn is sprake van herhuisvesting vanwege de ontwikkeling van de huidige locatie (Paardenveld-Noord).</p>
Beleidsprestaties	<p>WerkWIJSS biedt voldoende passende werkplekken en leerwerktrajecten voor inwoners van IJsselstein die hier op zijn aangewezen binnen de afgesproken financiële kaders.</p>

Stichting WerkwIJS School	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	IJsselstein
Doel	Het organiseren van beschutte werkplekken en leerwerktrajecten voor personen met een arbeidsbeperking in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) of Nieuw beschut werk (Participatiewet) dan wel een achterstand tot de arbeidsmarkt. Bij WerkwIJS School kunnen deze mensen aan de slag en zich verder ontwikkelen.
Deelnemers	De gemeenten Lopik en IJsselstein
Openbaar belang	Voldoende werkplekken en leerwerktrajecten gericht op het uitvoeren van schoonmaakwerkzaamheden voor inwoners die hier op zijn aangewezen
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in de raad van commissarissen (RvC) en heeft hier stemrecht. Wethouder Schell is door het college aangewezen als vertegenwoordiger in de RvC. De begroting van WerkwIJS School kent een zienswijze procedure voor de gemeenteraad.
Financieel belang	De begroting van WerkwIJS School is geen direct onderdeel van de gemeentebegroting. De gemeente ontvangt een detachingsvergoeding per regelingsgebonden-werknemer (hoofdzakelijk Wsw-werknemers) van de stichting. De hoogte van de detachingsvergoeding bij School is de uitkomst van het financieel resultaat van de stichting gedeeld door het aantal regelingsgebonden-werknemers. Hiermee is de gemeente (indirect) verantwoordelijk voor het resultaat van de stichting.
Evt. veranderingen in een belang	De laatste jaren is steeds vaker sprake van een negatief financieel resultaat als gevolg van o.a. de toegenomen begeleidingsbehoefte van de medewerkers. De schoonmaak-leerwerkplekken ontwikkelen zich daardoor meer en meer als beschutte werkplekken zonder detachingsopbrengsten waardoor de gemeente extra moet bijdragen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Niet van toepassing (Gezien relatie niet relevant voor gemeente)
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.
Risico's	Hogere kosten en/of lagere opbrengsten van WerkwIJS School kunnen leiden tot een lagere of negatieve door de gemeente te ontvangen detachingsvergoeding.

Stichting WerkwIJS School	
	<p>Bijna alle medewerkers van WerkwIJS School zijn inwoners van IJsselstein . Daardoor draagt de gemeente IJsselstein steeds meer bij in het totale exploitatieresultaat en komt het risico in steeds hogere mate te liggen bij de gemeente IJsselstein.</p> <p>Het weerstandsvermogen is minimaal € 117.000 met een bandbreedte van maximaal 40%. In 2024 is een nieuwe beoordeling van risico's en benodigd weerstandsvermogen gedaan. Besloten is dat het weerstandsvermogen op het eerder bepaalde minimum niveau gehandhaafd blijft. Bij negatieve exploitatieresultaten zal aanvullende financiering van de gemeenten worden gevraagd.</p>
Ontwikkelingen	<p>In 2024 heeft IJsselstein het schoonmaakbestek herijkt. De begroting 2026 is gebaseerd op herijkte marktconforme calculaties voor de schoonmaakdienstverlening. De tariefaanpassing is lager uitgevallen dan de 25% waarvan WerkwIJS was uitgegaan</p> <p>Toegenomen begeleidingsbehoefte van medewerkers door de instroom van nieuwe (kortlopende) maatwerktrajecten en de zittende (Wsw) groep in combinatie met de doelstelling van arbeidsontwikkeling.</p> <p>De schoonmaakwerkplekken ontwikkelen zich meer en meer als beschutte leerwerkplekken zonder detacheringsvergoeding. WerkwIJS rekent in haar begroting met een financiering per plek die gelijk is aan het tarief van de beschutte werkplekken.</p> <p>Versterken van de (praktijk)begeleiding in verband met de hierboven genoemde toegenomen begeleidingsbehoefte van de medewerkers.</p> <p>De ketenregie voor de "Sociale Infrastructuur Lekstroom Werkt" (SILW) is gestart in 2025. Gemeenten werken nauw samen met de uitvoeringsorganisaties Werk & Inkomen Lekstroom en WerkwIJS. Voor nieuwe instroom op de leerwerkplekken is intensieve(re) samenwerking en zeer goede aansluiting op de lokale werkteams van de gemeenten van belang. SILW is gevraagd om te adviseren over hoe de schoonmaakleerwerkplekken en -trajecten een passende plek in deze infrastructuur krijgen. Deze verkenning en besluitvorming over de toekomst van de schoonmaakactiviteiten van IJsselstein en Lopik zal minimaal een jaar doorlooptijd kennen. Op de uitkomsten hiervan kunnen we niet vooruitlopen.</p> <p>Verder verkennen van de toekomstige huisvesting met goede bereikbaarheid voor medewerkers en voldoende flexibiliteit.</p>
Beleidsprestaties	<p>WerkwIJS School biedt passende werkplekken en leerwerktrajecten voor inwoners van IJsselstein die hier op zijn aangewezen binnen de afgesproken financiële kaders.</p>

Coöperaties en vennootschappen

BNG Bank NV (BNG)			
Programma	Algemene dekkingsmiddelen		
Vestigingsplaats	Den Haag		
Doel	<p>De BNG Bank NV, ook wel bekend als de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandeelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A).</p> <p>De BNG keert dividend uit en levert daarmee een bijdrage aan de algemene middelen.</p>		
Deelnemers	De staat, gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.		
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden in instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.		
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder en heeft stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders. Wethouder Foekema is de door het college aangewezen vertegenwoordiger.		
Financieel belang	De staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente IJsselstein bezit 4.563 aandelen à € 2,85 nominaal. De nominale waarde van het aandelenbelang is dus € 13.000.		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		01-01-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	€ 4.777.000	n.n.
	Vreemd vermogen	€ 123.164.000	n.n.
Resultaat	294 miljoen euro (netto) over 2024.		

BNG Bank NV (BNG)	
Risico's	<p>De BNG loopt diverse risico's (kredietrisico's, marktrisico's, liquiditeitsrisico's, operationele en strategische risico's), die zijn uitgewerkt in het Annual Report BNG Bank. Het risicobeheer is gebaseerd op een Risk Appetite Statement en gericht op handhaving van het risicoprofiel.</p> <p>De risico's van BNG hebben geen direct effect op de gemeente IJsselstein. Enkel via het resultaat en hiermee samenhangend dividend kan het een zeer beperkte indirecte impact hebben.</p>
Ontwikkelingen	BNG Bank streeft niet naar winstmaximalisatie, maar naar maatschappelijke impact en een redelijk rendement voor de aandeelhoudende overheden. Er zijn geen ontwikkelingen die een significante impact hebben op de gemeente IJsselstein.
Beleidsprestaties	De BNG biedt goedkope en duurzame financiering en financiële dienstverlening aan, voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Het beleid van de BNG heeft geen directe relatie met het beleid van de gemeente IJsselstein.

Vitens NV	
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Zwolle
Doel	De uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, waaronder de winning, de productie, transport, verkoop en distributie van water. Daarnaast ook het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan kan bijdragen.
Deelnemers	De aandeelhouders van Vitens zijn 105 gemeenten en 5 provincies.
Openbaar belang	Kwaliteit en continuïteit van schoon en betaalbaar drinkwater leveren en de duurzaamheid van bronnen in wingebieden en infrastructuur borgen.
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder en heeft stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders. Wethouder Foekema is de door het college aangewezen vertegenwoordiger.
Financieel belang	Gemeente IJsselstein bezit 31.228 aandelen van € 1.
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.

Vitens NV		
	01-01-2025	31-12-2025
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Eigen vermogen € 713.600.000	n.n.
	€ 1.684.800.000	n.n.
	De winst over 2024 bedraagt € 34,5 mln.	
Risico's	De risico's van Vitens staan toegelicht in het jaarverslag van Vitens. Deze hebben geen directe relatie met de gemeente IJsselstein.	
Ontwikkelingen	Wij zien geen ontwikkelingen die een directe relatie hebben met de gemeente IJsselstein.	
Beleidsprestaties	Vitens draagt bij aan schoon en betaalbaar drinkwater voor de bewoners, aan een duurzaam onderhoud van de waterwingebieden en het in stand houden van de infrastructuur om water aan de huishoudens te leveren. Hoewel de activiteiten van Vitens zeer belangrijk zijn voor de inwoners van IJsselstein, voert Vitens geen gemeentelijke taak uit. Er is dus geen directe relatie met het beleid van de gemeente.	

Grondbeleid

Grondbeleid

De gemeente IJsselstein staat voor de opgave om 2.500 woningen te bouwen. Hiernaast wordt ook gewerkt aan het realiseren van nieuwe bedrijventerreinen en voorzieningen, zoals wegen, natuur en recreatieruimte. In deze ruimtelijke ontwikkelingen werkt de gemeente samen met onder andere particulieren en ontwikkelaars. De focus voor de ruimtelijke projecten ligt in eerste instantie op binnenstedelijke locaties. Om voldoende woningen te bouwen wordt ook onderzocht wat de mogelijkheden buiten het bestaand stedelijk gebied zijn in het Kromme IJsselgebied.

Doelstellingen

Het grondbeleid ondersteunt de ruimtelijke ontwikkelingen. Dit ligt vast in de Nota Grondbeleid. De raad actualiseert de Nota Grondbeleid in ieder geval elke vijf jaar. De laatste keer was in 2022. Via het grondbeleid stuurt de gemeente de gewenste ruimtelijke ontwikkeling van onder andere wonen, werken, groen en verkeer. Dat kan bijvoorbeeld door middel van aankoop, exploitatie en uitgifte van gronden. Het college kijkt daarbij naar een goede prijs-kwaliteitverhouding, efficiency, tijdigheid, financieel-economisch rendement en risico's in relatie tot de doelstelling. De gemeente kan voor deze doelstelling ook meewerken aan de plannen van anderen.

Actief en faciliterend grondbeleid

We maken onderscheid tussen actief grondbeleid en faciliterend grondbeleid. Ook tussenvormen zijn mogelijk. Met actief grondbeleid verwerft de gemeente zelf grond, maakt deze bouwrijp en geeft de grond ook weer uit. De raad stelt dan vaak een grondexploitatie vast bij de wijziging van het omgevingsplan. De verwachting is dat de raad in de toekomst meer grondexploitaties zal vaststellen met het oog op de woningbouwopgave.

Met faciliterend grondbeleid werkt de gemeente mee aan initiatieven van anderen zonder dat zij zelf over de grond beschikt. De rol van de gemeente beperkt zich dan tot het realiseren van openbare voorzieningen, zoals wegen en nutsvoorzieningen en het stellen van voorwaarden aan de particuliere ontwikkeling. Zij doet dat via het omgevingsplan, een beeldkwaliteitsplan, de Woonvisie en technische vereisten. Bij faciliterend grondbeleid verhaalt de gemeente de kosten van de openbare voorzieningen op de initiatiefnemer. Hiervoor sluiten beide partijen een exploitatieovereenkomst af, ook wel anterieure overeenkomst genoemd.

Ook een tussenvorm van actief en faciliterend grondbeleid is mogelijk. De gemeente kan samenwerken met een ontwikkelaar in een publiek-private samenwerking (PPS). Bij (mee)sturend grondbeleid maakt de gemeente een ontwikkeling aantrekkelijk voor marktpartijen om daadwerkelijk te realiseren door bijvoorbeeld een Nota van Uitgangspunten vast te stellen.

Grondexploitaties

Uitgangspunten

Jaarlijks vindt actualisatie van de grondexploitaties plaats bij het opstellen van de Jaarstukken. De grondexploitaties zijn een financiële weergave van eerder genomen besluiten, waarbij de voortgang van de projecten is verwerkt en de onderliggende aannames van kosten, opbrengsten en parameters zijn geactualiseerd.

Risicoanalyses worden binnen de projecten op een gestructureerde manier aangepakt. Risico's worden geïnventariseerd en waar mogelijk voorzien van een beheersmaatregel. Niet alle risico's vertalen zich in directe tegenvallers. Bij winstgevendende grondexploitaties gaan de risico's in eerste instantie ten koste van de winst. Bij een verliesgevendende exploitatie wordt er een verliesvoorziening aangemaakt en deze wordt jaarlijks getoetst.

Van de bouwgronden in exploitatie zijn actuele grondexploitaties aanwezig. Zodra sprake is van een verwacht verlies dan wordt daarvoor een verliesvoorziening getroffen, die op de voorraden in mindering wordt gebracht. Bij het stelsel van baten en lasten zoals geformuleerd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Baten en lasten – en het daaruit vloeiende resultaat – moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd.

Bij meerjarige projecten geldt dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet

worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel.

De winsten en verliezen van de grondexploitaties worden via resultaatbestemming verrekend met de algemene reserve.

De gemeente heeft één grondexploitatie lopen voor het project Europakwartier Oost (zie hiervoor ook de paragraaf projecten).

tabel

Europakwartier Oost	Begroot 2026
Boekwaarde per 31/12/2025	-822
Lasten	-2.625
Baten	918
Winstneming	0
Saldo	-2.529
Inzet verliesvoorziening	0
Verwachte boekwaarde per 31/12/2026	-2.529
Winstnemingen	Begroot 2026
2026	0
Geprognostiseerd resultaat	1.210.000

Subsidieverlening

Algemeen

Wij kennen twee soorten subsidies: incidentele subsidies en structurele subsidies. De incidentele subsidieaanvragen worden binnen het verleende mandaat direct ambtelijk afgehandeld. De ingediende structurele subsidieaanvragen worden opgenomen in een jaarlijks subsidieoverzicht. Het subsidieoverzicht is het overzicht van instellingen en activiteiten die de gemeente van plan is te subsidiëren.

Op subsidies is de Algemene wet bestuursrecht van toepassing. De wettelijke basis is uitgewerkt in de Algemene Subsidieverordening gemeente IJsselstein 2024 (ASV). In verschillende specifieke subsidieregelingen is de ASV verder uitgewerkt. In die regelingen staat voor welke activiteiten binnen deze taakgebieden subsidie mogelijk is.

Subsidietoekenning vindt plaats binnen het beschikbare subsidieplafond. Het subsidieplafond is het maximale bedrag dat gedurende een bepaalde periode beschikbaar is voor de toekenning van subsidies. De raad stelt eenmaal per jaar een subsidieplafond vast, op voorstel van het college. De vaststelling van de subsidieplafonds per programma gebeurt in het najaar met het vaststellen van de begroting voor het volgende kalenderjaar. Bijstelling van de plafonds kan via de P&C-cyclus lopen.

Financiële tabel

PROGRAMMA	SUBSIDIEPLAFOND 2026 IN €
Programma 1 – Bestuur en organisatie	0
Programma 2 – Openbare orde en veiligheid	19.725
Programma 3 – Wonen en ruimte	351.596
Programma 4 – Onderwijs, sport en cultuur	3.235.626
Programma 5 – Inkomen, jeugd en Wmo	2.906.670
Totaal	6.513.617

Toelichting

Bij het samenstellen van dit overzicht is rekening gehouden met de meerjarenbegroting 2025 en verder. De subsidies zijn, waar van toepassing, geïndexeerd met het indexpercentage zoals verwerkt in de conceptbegroting 2026. In principe zijn de subsidieplafonds gedekt door de ontwikkelingen van de Algemene Uitkering en de overige gemeentelijke inkomsten.

Projecten

Overzicht projecten

Omschrijving

In deze paragraaf geven we inzicht in de projecten of (externe) initiatieven waar wij naar verwachting aan werken in 2026.

Per project gaan we in op wat wij met het project willen bereiken, en wat we nog gaan doen en geven we een doorkijk in de financiën.

Totaaloverzicht Projecten 2026-2029

Project	Uitgaven	Dekking project	Totaal
De Clinckhoeff	1.004.000	1.110.000	106.000
Paardenveld Noord	638.000	638.000	0
Binnenstedelijke locaties	66.000	0	-66.000
Ewoud Initiatiefase	10.000	0	-10.000
Abbink Spainkgebouw	125.000	57.000	-68.000
De Kroon ontwerpfas	806.000	856.000	50.000
Lage biesen	279.000	279.000	0
Ruimtevaartbaan	60.000	60.000	0
Gebiedsontwikkeling Kromme IJssel	350.000	350.000	0
Europakwartier Oost	4.585.000	6.135.000	1.555.000
Randdijk	105.000	105.000	0
Randdijk groenverbeterplan	180.000	180.000	0
Ijsseloevers	158.000	158.000	0
Hotel Meerndijk	15.000	15.000	0

Informatie per project

project 69	Abbink Spainkgebouw - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Transformatie van de voormalige LTS-school aan de mr. Abbink Spainkstraat naar 25 appartementen.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Eind 2024 is de transformatie naar 25 woningen door de ontwikkelaar gestart en zijn in 2025 door de gemeente 12 parkeerplaatsen aangelegd. In 2025 zal de gemeente 12 parkeerplaatsen aanleggen in de openbare ruimte. De planning is dat woningen rond de jaarwisseling 2025/2026 worden opgeleverd. In 2026 wordt het project afgesloten.
Financiën:	Te maken uren van de begeleiding vallen ten laste van het beschikbaar gestelde budget.

Project 31	Clinckhoeff - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Upgraden en uitbreiden van het bestaande wijkwinkelcentrum De Clinckhoeff door middel van het samenvoegen van de vestiging Jumbo aan de Televisiebaan met de Jumbo van de Clinckhoeff en door het toevoegen van ca. 78 appartementen bij De Clinckhoeff en 38 grondgebonden rijwoningen bij de Televisiebaan.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Samen met Cazas Wonen, Rialto, CVvE De Clinckhoeff heeft onderzoek plaatsgevonden en is overleg gepleegd om tot een haalbare businesscase te komen. Ten gevolge van (bouw)kostenstijgingen zijn we genoodzaakt om eerdere uitgangspunten opnieuw tegen het daglicht gehouden en dat heeft geleid tot een aangepast plan. Wanneer contracten ondertekend zijn, wordt gewerkt aan de Nota van Uitgangspunten en het omgevingsplan.
Financiën:	Door de portefeuilleoverdracht van corporatie Provides naar Cazas Wonen en aanpassing van uitgangspunten, is een vertraging opgetreden. De langere doorlooptijd betekent een toename van projectbegeleidingskosten. Deze extra kosten worden gedekt uit het beschikbaar gestelde budget voor de woningbouwopgave en nieuw overeen te komen aanvulling op de gesloten anterieure overeenkomst met Rialto IJsselstein B.V.

Project 66	Ewoud -Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	De sloop van 42 aanleunwoningen en de nieuwbouw van 100 appartementen en 60 zorgplaatsen op het terrein van Ewoud aan de Jan van der Heydenweg.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Het project is gelegen in Paardenveld Noord, waarbij de Stichting Vecht en IJssel de projectleiding heeft. Wij faciliteren dit project. Stichting Vecht en IJssel heeft het project stilgelegd in 2022, maar nog niet definitief gestopt. Op dit moment zijn er geen

	aanwijzingen vanuit de Stichting Vecht en IJssel dat het project in 2026 zal worden voortgezet.
Financiën:	De gemaakte kosten zullen bij het vervolgen van dit project via een anterieure overeenkomst verhaald worden. Mocht het project definitief stoppen dan zullen onze gemaakte kosten worden teruggevorderd.

Project 77	Gebiedsontwikkeling Kromme IJssel - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Realiseren van een gebiedsontwikkeling waarin versterking van bestaande groen- en cultuurhistorische structuren, ontwikkelingen in het buitengebied en woningbouw worden meegenomen.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Op basis van het vastgestelde gebiedsperspectief+ wordt in 2026 gewerkt aan het opstellen van een masterplan voor de gebiedsontwikkeling. Daarnaast wordt gewerkt aan een wijziging van de Omgevingsvisie. Beide producten zullen in 2027 worden aangeboden aan de gemeenteraad.
Financiën:	De financiering wordt geregeld door afspraken te maken met ontwikkelaars.

Project 79	IJsseloevers - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Het herontwikkelen van het Roba terrein en het realiseren van woningbouw in project IJsseloevers bij vertrek Roba Metals naar bedrijfsterrein de Copen in Lopik.
Verwachte werkzaamheden in 2026	In 2025 is gewerkt aan de uitwerking van de plannen voor IJsseloevers op basis van de Nota van Uitgangspunten. We beoordelen en toetsen het programma en het mobiliteitsplan en de stedenbouwkundige uitwerking, teneinde dat het college het stedenbouwkundig plan kan vaststellen. Heijmans en ook gemeente betrekken de omwonenden bij elke stap in het proces. In 2026 kan de gemeenteraad het omgevingsplan vaststellen. Op basis van het stedenbouwkundig plan wordt onderzoek verricht naar de ruimtelijke haalbaarheid van het plan. Provincie en gemeente hebben een aandeel in het haalbaar maken van het plan en het huidige programma. Op basis van dit programma sluiten we als gemeente ook in de loop van 2026 de anterieure overeenkomst met Heijmans.
Financiën:	De financiën voor de huidige fase zijn gedekt via de in 2025 getekende startovereenkomst en verrekenbare voorschotten vanuit de initiatiefnemer. Op basis van de anterieure overeenkomst verzekerd de gemeente kostenverhaal voor dit project.

Project: 82	Hotel Meerndijk - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Staatsbosbeheer heeft het initiatief om invulling te geven aan het oude Recreatie om de Stad project Noordwesthoek. Het project bestaat uit totaal 56ha grond welke omgevormd zal worden tot een groen recreatiegebied. Hiervan bestaat 40ha uit groencompensatie bos van de provincie Utrecht en is er 16ha vrij voor een intensievere recreatie-invulling, welke is opgedeeld in drie gebieden. Een van deze drie gebieden is bestemd voor een hotel, de andere twee plekken zullen middels een uitvraag worden ingevuld.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Het ontwerpbestemmingsplan is begin 2023 ter inzage gelegd. Sindsdien zijn er nog aanvullende onderzoeken uitgevoerd. Eind 2024 is er een uitspraak geweest van een rechter over het intern salderen van stikstof, dit heeft een impact het plan Noordwesthoek. In 2025 is nader onderzocht hoe hiermee om te gaan. De verwachting is dat in 2026 het bestemmingsplan zal worden vastgesteld.
Financiën:	Voor de financiering van dit project had gemeente IJsselstein gelden in beheer vanuit de samenwerking Bestuur Regio Utrecht (BRU), welke in 2016 is opgeheven. De geormerkte middelen voor de ontwikkeling van de Noordwesthoek zijn inmiddels op. Verder kostenverhaal zal geborgd gaan worden via een anterieure overeenkomst met initiatiefnemer Staatsbosbeheer.

Project: 81	Groenverbeterplan Randdijk - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Het opstellen en realiseren van een groenverbeterplan voor het groengebied aan de Randdijk.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Realiseren van het groenverbeterplan.
Financiën:	Gedekt via een gesloten anterieure overeenkomst.

Project 67	Bedrijvenlocatie De Kroon - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Ingeklemd tussen de rijksweg A2, de N210 (Weg der Verenigde Naties) en de Hollandse IJssel, ligt een strook grond dat nu voornamelijk voor agrarische doeleinden in gebruik is. Dit gebied wordt door een projectontwikkelaar ontwikkeld tot Bedrijvenpark De Kroon. Onze rol is na de grondverkoop, faciliterend. Op dit moment treedt er vertraging op, doordat we geen vaste stroomaansluiting voor de bedrijfskavels kunnen krijgen.

	Het doel is om het eerste bedrijf in 2026 te vestigen. De bouw van bedrijfsgebouwen wordt gefaseerd uitgevoerd, en start met het gebied ten noorden van 't Hoogland.
Verwachte werkzaamheden in 2026	In 2023 is gewerkt aan grondruil tussen gemeente en de provincie, het verschuiven en vergroten van de carpoolplaats. Na de zomer 2025 is gestart met het bouwrijp maken van het gehele plangebied. Start verkoop van de bedrijfskavels is afhankelijk van het verkrijgen van vaste stroomaansluitingen.
Financiën:	De verwachten kosten blijven binnen het beschikbare budget.

Project 71	Lagebiezen - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Herontwikkeling van de scholenlocatie aan de Lagebiezen voor woningbouw met 60 woningen/appartementen.
Verwachte werkzaamheden in 2026	De wijziging Omgevingsplan wordt september/oktober 2025 ter inzage gelegd en in het 1e kwartaal 2026 door de gemeenteraad vastgesteld. Vervolgens zal de aanbestedingsprocedure starten om een projectontwikkelaar te selecteren.
Financiën:	Het budget is toereikend tot aan de vaststelling van wijziging omgevingsplan. Met het vaststellen van de ontwikkelstrategie en de aanbesteding wordt bezien welke vervolgstappen genomen moeten worden.

Project 60	Paardenveld Noord - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	De locatie Paardenveld Noord is opgedeeld in drie deelgebieden: A, B en C en kan volgens de vastgestelde visie ca. 650 nieuwbouw woningen herbergen. Alleen deelgebied B, met ruimte voor ca. 217 woningen, is grotendeels in eigendom bij de gemeente en wil de gemeente exploiteren. Voor de exploitatie van de overige deelgebieden nemen wij een faciliterende rol aan.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Op basis van de, in 2025, door de gemeenteraad genomen besluiten wordt de Nota van Uitgangspunten verder uitgewerkt. Deze wordt in 2026 ter vaststelling aangeboden.
Financiën:	Via een raadsbesluit is € 281.200 onttrokken aan de reserve woningbouw. Hiermee worden de gemaakte en te verwachten kosten gedekt. We verwachten dat in 2026 een exploitatieplan zal worden vastgesteld. Dit is nodig om het politiebureau te kunnen aankopen.

Project 75	Ruimtevaartbaan - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Ontwikkelaar Top Level Development heeft het voornemen om 79 woningen te realiseren op het achtererf van de Ruimtevaartbaan 7a, 9 en 11.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Eind 2024 is het bestemmingsplan vastgesteld. Er is een pro forma beroepschrift ingediend bij de Raad van State. De ontwikkeling kan pas doorgang vinden, zodra er een besluit is genomen. Dit kan óf een herstelbesluit voor het bestemmingsplan door de gemeenteraad zijn, naar aanleiding waarvan het beroep wordt ingetrokken, óf een besluit door de rechter van de Raad van State.
Financiën:	De gemeentelijke kosten zijn geregeld in een anterieure exploitatieovereenkomst die in 2024 ondertekend is.

Project 80	Woningbouw Randdijk - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Realiseren van 145 woningen op de locatie Randdijk 21 door Vabo Ontwikkeling B.V.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Verwacht wordt dat de omgevingsvergunning in de eerste helft 2026 wordt verleend. En aansluitend in de tweede helft van 2026 wordt gestart met de bouw.
Financiën:	De gemeentelijke kosten zijn gedekt via de gesloten anterieure overeenkomst.

Project 76	Europakwartier - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Initiatief voor woningbouw voor ca 132 woningen
Verwachte werkzaamheden in 2026	De gesprekken over de verwerving van de boerderij zijn bijna afgerond en leiden tot een overeenkomst of de gemeente zal de mogelijkheden verkennen voor een niet minnelijke verwerving. Dit zal in 2026 duidelijk worden. Op basis van het maatregelenonderzoek naar geluid kan de gemeente de maatregelen en kosten hiervan (geluidsvoorziening) opstellen. Hierdoor kan met Cazas ook verder worden gewerkt aan een plan om de sociale huurwoningen van fase 1 te ontwikkelen en te realiseren. Op basis van de nota van uitgangspunten (2022) zijn de onderzoeken voor het ontwerp-omgevingsplan nagenoeg afgerond en zal het omgevingsplan in 2026 door de raad behandeld kunnen worden. Tegelijkertijd bereiden we het bouwrijp en functievrij maken van het gebied nader voor. In overleg met de IJVO kijken we naar mogelijkheden om de opslag van de IJVO anders vorm te geven op een andere locatie.

	In 2026 kan een aanbesteding plaatsvinden om een ontwikkelaar te selecteren voor de appartementen en twee-onder-één kapwoningen.
Financien	Gedekt binnen de grondexploitatie

Project 62	Binnenstedelijke locaties - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Onderzoek naar mogelijke binnenstedelijke locaties voor woningbouw, mede vanwege de grote woningtekorten.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Hieronder vallen de eerste onderzoeken, schetsen, participatie en worden verdere voorbereidende werkzaamheden verricht.
Financien	Budget voor de kosten voor onderzoek naar binnenstedelijke locaties voor woningbouw is beschikbaar.

Project 83	Fietsstraat 2e fase - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Realisatie van het deel van de fietsstraat gelegen tussen de St Josephstraat en de Touwlaan.
Verwachte werkzaamheden in 2026	Er ligt een definitief ontwerp. Er moet eerst een Stedinkabel verlegd worden, voordat de aannemer aan de slag kan. Volgens planning start uitvoering in maart 2026 en wordt het werk eind 2026 opgeleverd.
Financien	Naar verwachting wordt in 2026 het aanwezige beschikbare budget besteed.

	Parallelweg - Meerjarenbegroting 2026-2029
Omschrijving van het project:	Initiatief voor woningbouw voor ca 70-80 woningen aan de Parallelweg

Verwachte werkzaamheden in 2026	De initiatiefnemer wil eerst de financiële haalbaarheid borgen. Als dit lukt wordt een Nota van uitgangspunten opgesteld.
Financiën:	Binnen de reguliere budgetten, op basis van een te sluiten anterieure overeenkomst.

Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026			Primitieve Begroting 2027			Primitieve Begroting 2028			Primitieve Begroting 2029		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
PROG1	1 Bestuur en organisatie	2.799.138	476.208	2.322.930	2.727.888	476.208	2.251.680	2.727.872	476.208	2.251.664	2.727.855	476.208	2.251.647
PROG2	2 Openbare orde en veiligheid	4.021.312	0	4.021.312	4.044.609	0	4.044.609	4.053.225	0	4.053.225	4.055.370	0	4.055.370
PROG3	3 Wonen en ruimte	26.274.315	15.296.999	10.977.316	25.068.786	15.570.694	9.498.092	26.924.346	16.053.979	10.870.367	27.078.569	16.075.544	11.003.025
PROG4	4 Onderwijs, sport en cultuur	10.060.102	2.716.096	7.344.006	11.208.947	2.543.601	8.665.346	9.928.244	2.555.113	7.373.131	9.861.124	2.555.113	7.306.011
PROG5	5 Inkomen, jeugd en Wmo	47.125.141	10.753.306	36.371.835	46.590.628	10.901.583	35.689.045	46.442.938	11.378.564	35.064.374	45.661.893	10.870.119	34.791.774
Subtotaal		90.280.008	29.242.609	61.037.399	89.640.858	29.492.086	60.148.772	90.076.625	30.463.864	59.612.761	89.384.811	29.976.984	59.407.827

Overhead

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026					Primitieve Begroting 2027					Primitieve Begroting 2028					Primitieve Begroting 2029				
		Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting en	Saldo
TV0.4	0.4 Overhead	11.274.336	288.459	0	0	10.985.877	11.358.685	288.459	0	0	11.070.226	11.315.338	288.459	0	0	11.026.879	11.271.953	288.459	0	0	10.983.494
Subtotaal		11.274.336	288.459	0	0	10.985.877	11.358.685	288.459	0	0	11.070.226	11.315.338	288.459	0	0	11.026.879	11.271.953	288.459	0	0	10.983.494

Overzicht van baten en Lasten Algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026			Primitieve Begroting 2027			Primitieve Begroting 2028			Primitieve Begroting 2029		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
TV0.5	0.5 Treasury	330.524	757.464	-426.940	491.883	734.564	-242.681	740.570	718.414	22.156	940.653	702.922	237.731
TV0.61	0.61 OZB woningen	456.902	4.353.069	-3.896.167	456.902	4.353.069	-3.896.167	456.902	4.353.069	-3.896.167	456.902	4.353.069	-3.896.167
TV0.62	0.62 OZB niet-woningen	86.345	1.460.102	-1.373.757	86.345	1.460.102	-1.373.757	86.345	1.460.102	-1.373.757	86.345	1.460.102	-1.373.757
TV0.64	0.64 Belastingen overig	24.103	1.000	23.103	24.103	1.000	23.103	24.103	1.000	23.103	24.103	1.000	23.103
TV0.7	0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	68.082.539	-68.082.539	0	68.032.552	-68.032.552	0	66.594.082	-66.594.082	0	67.133.385	-67.133.385
TV0.8	0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	-75.000	-502.380	427.380	-133.000	-1.004.760	871.760	-133.000	-1.507.140	1.374.140
Subtotaal		897.874	74.654.174	-73.756.300	984.233	74.078.907	-73.094.674	1.174.920	72.121.907	-70.946.987	1.375.003	72.143.338	-70.768.335

Overzicht VPB en Overige

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026			Primitieve Begroting 2027			Primitieve Begroting 2028			Primitieve Begroting 2029		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
PROG8	8 Onvoorzien	12.592	0	12.592	12.622	0	12.622	12.622	0	12.622	12.622	0	12.622
PROG9	9 VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal		12.592	0	12.592	12.622	0	12.622	12.622	0	12.622	12.622	0	12.622

Overzicht Mutatie Reserves

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026					Primitieve Begroting 2027					Primitieve Begroting 2028					Primitieve Begroting 2029				
		Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo
PROG1	1 Bestuur en organisatie	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188
PROG2	2 Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROG3	3 Wonen en ruimte	0	0	240.289	46.157	-194.132	0	0	131.752	1.638.822	1.507.070	0	0	127.370	0	-127.370	0	0	127.370	0	-127.370
PROG4	4 Onderwijs, sport en cultuur	0	0	571.076	0	-571.076	0	0	1.666.436	0	-1.666.436	0	0	433.040	0	-433.040	0	0	433.040	0	-433.040
PROG5	5 Inkomen, jeugd en Wmo	0	0	121.796	0	-121.796	0	0	121.796	0	-121.796	0	0	13.129	0	-13.129	0	0	13.129	0	-13.129
PROG6	6 Overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROG7	7 Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal		0	0	941.349	46.157	-895.192	0	0	1.928.172	1.638.822	-289.350	0	0	581.727	0	-581.727	0	0	581.727	0	-581.727

Totaal

Exploitatie	Primitieve Begroting 2026					Primitieve Begroting 2027					Primitieve Begroting 2028					Primitieve Begroting 2029				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo
Gerealiseerd resultaat	102.464.810	104.185.242	941.349	46.157	-2.615.624	101.996.398	103.859.452	1.928.172	1.638.822	-2.152.404	102.579.505	102.874.230	581.727	0	-876.452	102.044.389	102.408.781	581.727	0	-946.119

Overzicht van baten lasten per taakveld

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Exploitatie	Primitieve Begroting 2026					Primitieve Begroting 2027					Primitieve Begroting 2028					Primitieve Begroting 2029					
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	
PROG 1	1 Bestuur en organisatie																				
TV0.1	2.022.502	52.921	0	0	1.969.581	1.948.882	52.921	0	0	1.895.961	1.948.866	52.921	0	0	1.895.945	1.948.850	52.921	0	0	1.895.929	
TV0.1	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188	
TV0.2	776.636	423.287	0	0	353.349	779.006	423.287	0	0	355.719	779.006	423.287	0	0	355.719	779.005	423.287	0	0	355.718	
Totaal 1 Bestuur en organisatie		2.799.138	476.208	8.188	0	2.314.742	2.727.888	476.208	8.188	0	2.243.492	2.727.872	476.208	8.188	0	2.243.476	2.727.855	476.208	8.188	0	2.243.459
PROG 2	2 Openbare orde en veiligheid																				
TV0.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TV1.1	2.463.626	0	0	0	2.463.626	2.479.163	0	0	0	2.479.163	2.487.779	0	0	0	2.487.779	2.489.924	0	0	0	2.489.924	
TV1.2	1.557.686	0	0	0	1.557.686	1.565.446	0	0	0	1.565.446	1.565.446	0	0	0	1.565.446	1.565.446	0	0	0	1.565.446	
Totaal 2 Openbare orde en veiligheid		4.021.312	0	0	4.021.312	4.044.609	0	0	0	4.044.609	4.053.225	0	0	0	4.053.225	4.055.370	0	0	0	4.055.370	
PROG 3	3 Wonen en ruimte																				
TV0.1	0	0	240.289	46.157	-194.132	0	0	131.752	1.638.822	1.507.070	0	0	127.370	0	-127.370	0	0	127.370	0	-127.370	
TV0.3	638.792	140.484	0	0	498.308	654.717	140.484	0	0	514.233	661.961	140.484	0	0	521.477	654.316	140.484	0	0	513.832	

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026				Primitieve Begroting 2027				Primitieve Begroting 2028				Primitieve Begroting 2029							
	gebouwen en gronden																				
TV0.6	0.63	0	1.201.13	0	0	-	0	1.201.94	0	0	-	0	1.348.94	0	0	-	0	1.348.94	0	0	-
3	Parkeerbelasting		2			1.201.132		6			1.201.946		6		1.348.946		6		1.348.946		
TV1.2	1.2 Openbare orde en veiligheid	736	122.980	0	0	-	736	122.980	0	0	-	736	122.980	0	0	-	736	122.980	0	0	-
						122.244					122.244				122.244				122.244		
TV2.1	2.1 Verkeer en vervoer	5.087.768	12.601	0	0	5.075.167	5.234.208	12.601	0	0	5.221.607	5.359.434	12.601	0	0	5.346.833	5.429.557	12.601	0	0	5.416.956
TV2.2	2.2 Parkeren	1.008.948	0	0	0	1.008.948	1.047.710	0	0	0	1.047.710	1.083.867	0	0	0	1.083.867	1.074.648	0	0	0	1.074.648
TV3.1	3.1 Economische ontwikkeling	431.313	0	0	0	431.313	433.219	0	0	0	433.219	432.767	0	0	0	432.767	395.095	0	0	0	395.095
TV3.2	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	223	0	0	0	223	223	0	0	0	223	223	0	0	0	223	223	0	0	0	223
TV3.3	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	226.147	234.002	0	0	-7.855	226.281	234.002	0	0	-7.721	226.281	234.002	0	0	-7.721	226.281	234.002	0	0	-7.721
TV3.4	3.4 Economische promotie	195.094	0	0	0	195.094	120.094	0	0	0	120.094	120.094	0	0	0	120.094	120.094	0	0	0	120.094
TV5.7	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.724.181	35.853	0	0	3.688.328	3.789.051	35.853	0	0	3.753.198	3.771.030	35.853	0	0	3.735.177	3.811.317	35.853	0	0	3.775.464
TV7.2	7.2 Riolering	2.775.348	4.236.591	0	0	-	2.683.275	4.355.273	0	0	-	2.741.052	4.363.445	0	0	-	2.825.582	4.392.704	0	0	-
						1.461.243		5	3		1.671.998		2	5		1.622.393		2	4		1.567.122
TV7.3	7.3 Afval	5.727.551	7.365.888	0	0	-	5.860.423	7.520.087	0	0	-	5.994.805	7.685.700	0	0	-	5.993.330	7.678.006	0	0	-
						1.638.337		3	7		1.659.664		5	0		1.690.895		0	6		1.684.676

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026				Primitieve Begroting 2027				Primitieve Begroting 2028				Primitieve Begroting 2029							
TV7.4	7.4 Milieubeheer	1.882.513	589.918	0	0	1.292.595	2.041.605	589.918	0	0	1.451.687	2.019.334	589.918	0	0	1.429.416	2.043.515	589.918	0	0	1.453.597
TV7.5	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	224.818	263.003	0	0	-38.185	239.548	263.003	0	0	-23.455	237.295	325.503	0	0	-88.208	232.121	325.503	0	0	-93.382
TV8.1	8.1 Ruimte en leefomgeving	1.423.877	0	0	0	1.423.877	1.433.340	0	0	0	1.433.340	1.433.340	0	0	0	1.433.340	1.433.340	0	0	0	1.433.340
TV8.2	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-45.778	0	0	0	-45.778	-1.638.443	0	0	0	-1.638.443	379	0	0	0	379	379	0	0	0	379
TV8.3	8.3 Wonen en bouwen	2.972.784	1.094.547	0	0	1.878.237	2.942.799	1.094.547	0	0	1.848.252	2.841.748	1.194.547	0	0	1.647.201	2.838.035	1.194.547	0	0	1.643.488
Totaal 3 Wonen en ruimte		26.274.315	15.296.999	240.289	46.157	10.783.184	25.068.786	15.570.694	131.752	1.638.822	11.005.162	26.924.346	16.053.979	127.370	0	10.742.997	27.078.569	16.075.544	127.370	0	10.875.655
PROG 4	4 Onderwijs, sport en cultuur																				
TV0.10	0.10 Mutaties reserves	0	0	571.076	0	-571.076	0	0	1.666.436	0	-1.666.436	0	0	433.040	0	-433.040	0	0	433.040	0	-433.040
TV0.3	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	12.149	60.825	0	0	-48.676	15.437	60.825	0	0	-45.388	31.836	60.825	0	0	-28.989	25.808	60.825	0	0	-35.017
TV4.2	4.2 Onderwijshuisvesting	1.797.056	226.929	0	0	1.570.127	2.973.921	226.929	0	0	2.746.992	1.657.897	238.441	0	0	1.419.456	1.714.863	238.441	0	0	1.476.422
TV4.3	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.061.081	762.062	0	0	1.299.019	2.063.674	762.062	0	0	1.301.612	2.063.674	762.062	0	0	1.301.612	2.063.674	762.062	0	0	1.301.612

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026				Primitieve Begroting 2027				Primitieve Begroting 2028				Primitieve Begroting 2029							
TV5.1	5.1 Sportbeleid en activering	518.201	172.495	0	0	345.706	346.637	0	0	0	346.637	346.637	0	0	0	346.637	346.637	0	0	0	346.637
TV5.2	5.2 Sportaccommodaties	2.304.446	836.495	0	0	1.467.951	2.441.244	836.495	0	0	1.604.749	2.501.527	836.495	0	0	1.665.032	2.411.092	836.495	0	0	1.574.597
TV5.3	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.094.756	228.757	0	0	865.999	1.076.099	228.757	0	0	847.342	1.071.586	228.757	0	0	842.829	1.068.704	228.757	0	0	839.947
TV5.4	5.4 Musea	455.551	0	0	0	455.551	455.551	0	0	0	455.551	455.551	0	0	0	455.551	455.551	0	0	0	455.551
TV5.5	5.5 Cultureel erfgoed	177.352	71.462	0	0	105.890	196.380	71.462	0	0	124.918	219.532	71.462	0	0	148.070	194.791	71.462	0	0	123.329
TV5.6	5.6 Media	1.391.623	357.071	0	0	1.034.552	1.391.623	357.071	0	0	1.034.552	1.391.623	357.071	0	0	1.034.552	1.391.623	357.071	0	0	1.034.552
TV5.7	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	247.887	0	0	0	247.887	248.381	0	0	0	248.381	188.381	0	0	0	188.381	188.381	0	0	0	188.381
Totaal 4 Onderwijs, sport en cultuur		10.060.102	2.716.096	571.076	0	6.772.930	11.208.947	2.543.601	1.666.436	0	6.998.910	9.928.244	2.555.113	433.040	0	6.940.091	9.861.124	2.555.113	433.040	0	6.872.971
PROG 5	5 Inkomens, jeugd en Wmo																				
TV0.10	0.10 Mutaties reserves	0	0	121.796	0	-121.796	0	0	121.796	0	-121.796	0	0	13.129	0	-13.129	0	0	13.129	0	-13.129
TV0.3	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	88.231	192.550	0	0	-104.319	105.616	192.550	0	0	-86.934	119.440	192.550	0	0	-73.110	110.325	192.550	0	0	-82.225

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026				Primitieve Begroting 2027				Primitieve Begroting 2028				Primitieve Begroting 2029							
TV6.1	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	14.577.018	157.891	0	0	14.419.127	14.107.681	5.187	0	0	14.102.494	14.042.767	74.657	0	0	13.968.110	13.894.723	74.657	0	0	13.820.066
TV6.2	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	35.028	0	0	0	35.028	35.028	0	0	0	35.028	35.028	0	0	0	35.028	35.028	0	0	0	35.028
TV6.21	6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	1.421.504	0	0	0	1.421.504	1.428.866	0	0	0	1.428.866	1.428.866	0	0	0	1.428.866	1.428.866	0	0	0	1.428.866
TV6.22	6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	1.505.802	0	0	0	1.505.802	1.512.496	0	0	0	1.512.496	1.512.496	0	0	0	1.512.496	1.512.496	0	0	0	1.512.496
TV6.3	6.3 Inkomensregelingen	12.735.329	9.530.392	0	0	3.204.937	12.699.821	9.494.462	0	0	3.205.359	12.709.005	9.494.462	0	0	3.214.543	12.715.563	9.494.462	0	0	3.221.101
TV6.4	6.4 WSW en beschut werk	4.172.036	406.674	0	0	3.765.362	4.091.371	406.674	0	0	3.684.697	4.024.509	406.674	0	0	3.617.835	3.923.518	406.674	0	0	3.516.844
TV6.5	6.5 Arbeidsparticipatie	3.142.722	0	0	0	3.142.722	3.142.722	0	0	0	3.142.722	3.123.244	0	0	0	3.123.244	3.123.244	0	0	0	3.123.244
TV6.60	6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	1.095.482	9.617	0	0	1.085.865	1.080.534	301.710	0	0	778.824	1.075.671	301.710	0	0	773.961	1.072.843	301.710	0	0	771.133
TV6.71A	6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	3.435.188	0	0	0	3.435.188	3.429.294	0	0	0	3.429.294	3.414.650	397.511	0	0	3.017.139	3.406.200	400.066	0	0	3.006.134
TV6.71B	6.71B Begeleiding (WMO)	1.947.347	0	0	0	1.947.347	1.943.592	0	0	0	1.943.592	1.934.939	0	0	0	1.934.939	1.929.935	0	0	0	1.929.935
TV6.72A	6.72A Jeugdhulp begeleiding	146.932	0	0	0	146.932	142.204	0	0	0	142.204	140.997	0	0	0	140.997	138.841	0	0	0	138.841

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026				Primitieve Begroting 2027				Primitieve Begroting 2028				Primitieve Begroting 2029							
TV6.8 1A	6.81A Beschermd wonen (WMO)	537.216	396.000	0	0	141.216	642.508	501.000	0	0	141.508	652.508	511.000	0	0	141.508	141.508	0	0	0	141.508
TV6.8 1B	6.81B Maatschappelijke - en vrouwenopvang (WMO)	502.851	0	0	0	502.851	505.962	0	0	0	505.962	505.962	0	0	0	505.962	505.962	0	0	0	505.962
TV6.8 2B	6.82B Jeugdreclassering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TV7.1	7.1 Volksgezondheid	1.782.45 5	60.182	0	0	1.722.2 73	1.722.93 3	0	0	0	1.722.9 33	1.722.85 6	0	0	0	1.722.8 56	1.722.84 1	0	0	0	1.722.8 41
Totaal 5 Inkom en Wmo		47.125.1 41	10.753.3 06	121.796	0	36.250. 039	46.590.6 28	10.901.5 83	121.796	0	35.567. 249	46.442.9 38	11.378.5 64	13.129	0	35.051. 245	45.661.8 93	10.870.1 19	13.129	0	34.778. 645
PROG 6	6 Overhead																				
TV0.1 0	0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TV0.4	0.4 Overhead	11.274.3 36	288.459	0	0	10.985. 877	11.358.6 85	288.459	0	0	11.070. 226	11.315.3 38	288.459	0	0	11.026. 879	11.271.9 53	288.459	0	0	10.983. 494
Totaal 6 Overhead		11.274.3 36	288.459	0	0	10.985. 877	11.358.6 85	288.459	0	0	11.070. 226	11.315.3 38	288.459	0	0	11.026. 879	11.271.9 53	288.459	0	0	10.983. 494
PROG 7	7 Algemene dekkingsmiddelen																				
TV0.1 0	0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TV0.5	0.5 Treasury	330.524	757.464	0	0	- 426.940	491.883 734.564	0	0	- 242.681	740.570 718.414	718.414	0	0	22.156	940.653	702.922	0	0	0	237.731
TV0.6 1	0.61 OZB woningen	456.902	4.353.06 9	0	0	- 3.896.1 67	456.902 4.353.06 9	0	0	- 3.896.1 67	456.902 4.353.06 9	4.353.06 9	0	0	- 3.896.1 67	456.902	4.353.06 9	0	0	0	- 3.896.1 67

Exploitatie		Primitieve Begroting 2026					Primitieve Begroting 2027					Primitieve Begroting 2028					Primitieve Begroting 2029				
TV0.6 2	0.62 OZB niet-woningen	86.345	1.460.102	0	0	-	86.345	1.460.102	0	0	-	86.345	1.460.102	0	0	-	86.345	1.460.102	0	0	-
						1.373.757					1.373.757					1.373.757					1.373.757
TV0.6 4	0.64 Belastingen overig	24.103	1.000	0	0	23.103	24.103	1.000	0	0	23.103	24.103	1.000	0	0	23.103	24.103	1.000	0	0	23.103
TV0.7	0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	68.082.539	0	0	-	0	68.032.552	0	0	-	0	66.594.082	0	0	-	0	67.133.385	0	0	-
TV0.8	0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	-75.000	-502.380	0	0	427.380	-133.000	-	0	0	871.760	-133.000	-	0	0	1.374.140
												1.004.760					1.507.140				
Totaal 7 Algemene dekkingsmiddelen		897.874	74.654.174	0	0	-	984.233	74.078.907	0	0	-	1.174.920	72.121.907	0	0	-	1.375.003	72.143.338	0	0	-
						73.756.300					73.094.674					70.946.987					70.768.335
PROG 8	8 Onvoorzien																				
TV0.8	0.8 Overige baten en lasten	12.592	0	0	0	12.592	12.622	0	0	0	12.622	12.622	0	0	0	12.622	12.622	0	0	0	12.622
Gerealiseerd resultaat		102.464.810	104.185.242	941.349	46.157	-	101.996.398	103.859.452	1.928.172	1.638.822	-	102.579.505	102.874.230	581.727	0	-	102.044.389	102.408.781	581.727	0	-
						2.615.624					2.152.404					876.452					946.119

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten					
Omschrijving	Progr.	2026	2027	2028	2029
Incidentele baten					
Grondexploitatie	3	46.157	1.638.822		
Onttrekking reserves					
Afwaardering onderwijsgebouwen	4		1.233.397		
Uitvoeringsprogramma visie recreatie en Toerisme	3	75.000			
Hybride werken	3	37.919	4.382		
Formatie Oekraïne	5	108.667	108.666		
Totaal incidentele baten		267.743	2.985.267	0	0
Incidentele lasten					
Opstellen beheerplan IBOR			40.000		
Impuls Cultuur	4	30.000	15.000		
Verhuiskosten Agnes Tandem	4		50.000		
Afwaardering onderwijsgebouwen	4		1.233.397		
Formatie Oekraïne	5	108.667	108.666		
Toevoeging reserves					
Grex Mobiliteit + Leefbaarheid + Algemene reserve	3	46.157	1.638.822		
Totaal incidentele lasten		184.824	3.085.885	0	0
Saldo incidentele lasten en baten		-82.919	100.618	0	0
Structureel saldo					
Omschrijving:		2026	2027	2028	2029
Begrotingssaldo		2.615.624	2.152.404	876.452	946.119
Af					
Incidentele baten		46.157	1.638.822	-	-
Incidentele onttrekkingen reserves		221.586	1.346.445	-	-
Bij					
Incidentele lasten		138.667	1.447.063	-	-
Incidentele dotaties reserves		46.157	1.638.822	-	-
Structureel saldo		2.532.705	2.253.022	876.452	946.119

Toelichting tabel incidentele baten en lasten.

Incidentele baten:

- Grondexploitatie: In 2026 en 2027 ontvangen wij incidenteel bijdragen voor bovenwijkse voorzieningen.

Onttrekkingen reserves:

- Uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme:
Conform het raadsbesluit uit 2025 wordt in 2026 € 75.000 onttrokken uit de algemene reserve voor de uitvoering van de visie recreatie en toerisme.
- Hybride werken:
Voor de uitvoering van het raadsvoorstel Hybride werken (2023) wordt in zowel 2026 als 2027 een bedrag aan de algemene reserve onttrokken.
- Formatie Oekraïne:
Zoals vastgelegd bij de Q3-rapportage 2024 is de Rijksvergoeding voor de opvang van Oekraïense ontheemden toegevoegd aan de algemene reserve. In 2026 en 2027 wordt dit bedrag onttrokken ter dekking van de kosten van een projectleider.

Incidentele lasten:

- Impuls cultuur:
In 2026 en 2027 worden incidentele middelen ingezet ter ondersteuning van het uitvoeringsprogramma cultuur.
- Formatie Oekraïners:
Zoals eerder toegelicht worden in 2026 en 2027 kosten gemaakt voor een projectleider voor de opvang van Oekraïense ontheemden. Deze lasten worden gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve.

Toevoegingen reserves:

In 2026 en 2027 ontvangt de gemeente incidentele bijdragen voor bovenwijkse voorzieningen. Deze middelen worden toegevoegd aan de daarvoor bestemde reserves.

Structurele mutaties reserves

Structurele mutaties reserves				
Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Onttrekking reserves				
Reserve dekking kapitaallasten	719.763	581.726	581.727	581.727
Totaal structurele onttrekkingen aan reserves	719.763	581.726	581.727	581.727

Staat van investeringen

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 3	2 Camera's in het openbaar gebied (2024)	36.000	-	-	-	2026	36.000
Progr. 3	Aanbr doorl verharding op park.pltsen (2026-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	aanbrengen groen in diverse straten (2026-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	Actieplan Verkeersveiligh. Lorentzl (2024 was2025)	150.000	-	-	-	2026	150.000
Progr. 3	Actieplan Verkeerveiligh. (2023)	203.897	-	-	-	2026	203.897
Progr. 4	Agnes, IKC Eerste inrichting	-	-	-	185.000	2029	185.000
Progr. 5	Agnes, Tandem IKC kinderopvang (2027)	218.634	281.605	675.017	743.538	2030	1.918.794
Progr. 4	Agnes, Tandem IKC Openbare ruimte	-	-	125.000	125.000	2029	250.000
Progr. 4	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)	682.586	879.184	2.107.436	2.321.359	2030	5.990.564
Progr. 4	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)	1.016.053	1.308.697	3.136.995	3.455.427	2030	8.917.172
Progr. 3	Armaturen Binnenstad (2024)	164.680	-	-	-	2026	164.680
Progr. 3	Armaturen Kronenburgplantoen (2025)	35.000	-	-	-	2026	35.000
Progr. 3	Armaturen Walkade (2024)	19.550	-	-	-	2026	19.550
Progr. 3	Asfalt 2027-2029	393.636	1.542.725	569.194	200.000	2027-2029	2.705.555
Progr. 3	Aula begraafplaats 90 (MJOP 2025)	199.650	-	-	-	2026	199.650
Progr. 3	Benschopperstraat 43 90 (MJOP 2026-2028)	87.534	74.434	77.089	-	2026-2028	239.057
Progr. 3	Beschoeiing 2026-2029	293.724	204.543	191.457	200.000	2026-2029	889.724
Progr. 3	Betonnen brug bij Doelenstraat BM-059 *	111.500	-	-	-	2026	111.500
Progr. 3	Betonnen Looie brug BM-066 *	80.500	-	-	-	2026	80.500
Progr. 4	Bewegwijzering "Groenvliet en Ijsseloever" (2029)	-	-	-	11.000	2029	11.000
Progr. 3	Borden 2026-2029	13.290	13.290	13.290	13.290	2026-2029	53.160
Progr. 2	Brandweerkazerne 60 (MJOP 2025-2027)	148.594	20.548	-	-	2026-2027	169.142
Progr. 2	Brandweerkazerne 80 (MJOP 2026)	15.165	-	-	-	2026	15.165
Progr. 2	Brandweerkazerne 90 (MJOP 2026-2029)	110.733	15.132	8.772	78.948	2026-2029	213.585

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 2	Brw.kazerne waterkoeling 26 kw vervangen (2026)	25.000	-	-	-	2026	25.000
Progr. 4	BSO Praagsingel 60 (MJOP 2025)	22.677	-	-	-	2026	22.677
Progr. 3	De IJsselsteen 40 (2028)	-	-	13.986	-	2028	13.986
Progr. 3	De IJsselsteen 60 (MJOP 2025/2027)	45.507	87.065	-	-	2026/2027	132.572
Progr. 3	De IJsselsteen 90 (MJOP 2027)	-	15.449	-	-	2027	15.449
Progr. 3	Dienstfietsen	21.465	-	-	-	2026	21.465
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (elektrisch)	-	-	66.000	-	2028	66.000
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (elektrisch)	-	-	66.000	-	2028	66.000
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (elektrisch)	-	-	66.000	-	2028	66.000
Progr. 3	Duitslandstraat 7 60 (MJOP 2025/2027)	28.723	12.576	-	-	2026/2027	41.299
Progr. 3	Duitslandstraat 7 90 (MJOP 2025-2029)	49.454	19.458	2.500	21.332	2026-2029	92.744
Progr. 3	Elementen 2027-2029	-	3.419	1.288.968	200.000	2027-2029	1.492.387
Progr. 3	Enkele Cabine/ Gesloten laadruimte	36.900	-	-	-	2026	36.900
Progr. 3	Enkele Cabine/ laadbak (Elektrische aandrijving)	54.000	-	-	-	2026	54.000
Progr. 3	Enkele Cabine/ laadbak+kraan (HVO100)	82.500	-	-	-	2026	82.500
Progr. 3	Enkele Cabine/ laadbak+kraan (HVO100)	-	82.500	-	-	2027	82.500
Progr. 3	Enkele Cabine/laadbak+kraan (HVO100)	-	82.500	-	-	2027	82.500
Progr. 4	Fulco-Theater 60 (2029)	-	-	-	10.473	2029	10.473
Progr. 4	Fulco-Theater 60 (MJOP 2025)	144.917	-	-	-	2026	144.917
Progr. 4	Fulco-Theater 90 (MJOP 2025-2029)	143.506	308.997	5.098	45.880	2026-2029	503.481
Progr. 3	Gekanaliseerde Hollandse IJssel (2021)	331.100	20.000	-	-	2027	351.100
Progr. 3	Gemeentewerf 40 (MJOP 2026-2027)	39.567	11.809	-	-	2026-2027	51.376
Progr. 3	Gemeentewerf 50 (MJOP 2026)	36.332	-	-	-	2026	36.332
Progr. 3	Gemeentewerf 60 (MJOP 2026-2029)	76.782	66.935	19.295	36.996	2026-2029	200.008

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 3	Gemeentewerf 90 (MJOP 2025-2028)	65.377	183.920	39.798	-	2026-2028	289.095
Progr. 3	GROEN "Arm" giertank (2028)	-	-	16.500	-	2028	16.500
Progr. 3	Groen 2026-2029	100.000	100.000	100.000	100.000	2026-2029	400.000
Progr. 3	GROEN Aanhangwagen 1 assig 1 (2027)	-	3.240	-	-	2027	3.240
Progr. 3	GROEN Aanhangwagens 1 & 2 assig (4x)(2028)	-	-	48.950	-	2028	48.950
Progr. 3	GROEN Versnipperaer Vandaele (2028)	-	-	35.200	-	2028	35.200
Progr. 3	Heemradenlaan 42 40 (MJOP 2025)	24.304	-	-	-	2026	24.304
Progr. 3	Heemradenlaan 42 60 (MJOP 2025)	90.951	-	-	-	2026	90.951
Progr. 3	Heemradenlaan 42 90 (MJOP 2025-2029)	122.156	-	9.149	82.345	2026-2029	213.650
Progr. 3	Herinr.parken en aanplant grote boomkr (2026-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	Herinrichting Weg Noord IJsseldijk (2024)	400.000	-	-	-	2026	400.000
Progr. 4	Historisch Stadhuis 60 (MJOP 2026)	18.306	-	-	-	2026	18.306
Progr. 4	Historisch Stadhuis 90 (MJOP 2025)	207.456	-	-	-	2026	207.456
Progr. 3	Inrichten 30km zones woonw, 5 str (2024) was 2025	75.000	125.000	-	-	2027	200.000
Progr. 4	Inventaris sporthal Poortdijk (2020)	7.000	-	-	-	2026	7.000
Progr. 1	I-pads raad (2026)	25.000	-	-	-	2026	25.000
Progr. 3	Kademuur bij brug Doelenstraat BM-059 *	120.000	-	-	-	2026	120.000
Progr. 3	KeerwandenTuinensingel KW-089 (2022)	184.700	-	-	-	2026	184.700
Progr. 3	Maatr Bedr.t. Lage Dijk (zeemanIn/lorentzn)(2026)	250.000	-	-	-	2026	250.000
Progr. 6	Maatreg. aan eigen gemeentelijke vastgoed (2026-2029)	45.000	45.000	45.000	45.000	2026-2029	180.000
Progr. 3	Maatregelen aanpak wateroverlast (2026-2029)	200.000	200.000	200.000	200.000	2026-2029	800.000
Progr. 3	Masten Binnenstad (2024)	461.180	-	-	-	2026	461.180
Progr. 3	Masten Kronenburgplantsoen (2025)	79.500	-	-	-	2026	79.500
Progr. 3	Masten Walkade (2024)	38.000	-	-	-	2026	38.000

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026- 2029
Progr. 4	Nieuwbouw Baanbreker (IHP 2021 + 2022)	2.587.662	2.587.662	-	-	2027	5.175.324
Progr. 3	Noord IJsseldijk 57 90 (2029)	-	-	4.000	35.738	2029	39.738
Progr. 4	Opt watersyst.Sportpark IJsseloever (2025)	50.000	-	-	-	2026	50.000
Progr. 4	Overtr dakbd bitumen was- en kleedlok IJFC (2025)	7.500	-	-	-	2026	7.500
Progr. 3	OVL Armatuur 2026-2029	10.000	10.000	10.000	10.000	2026-2029	40.000
Progr. 3	OVL Mast 2026-2029	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 40 (MJOP 2027)	-	13.000	-	-	2027	13.000
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 50 (MJOP 2027)	-	78.450	-	-	2027	78.450
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 60 (MJOP 2025-2029)	57.982	14.885	2.000	18.050	2026-2029	92.917
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 90 (MJOP 2027)	-	190.300	-	-	2027	190.300
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 60 (2028)	-	-	46.600	-	2028	46.600
Progr. 3	Praagsingel 378 90 (2028)	-	-	23.404	-	2028	23.404
Progr. 6	Smartphones (2024) (eerst 2026)	-	58.000	-	-	2027	58.000
Progr. 6	Smartphones (2025 vervanging 2021.2022)	36.000	-	-	-	2026	36.000
Progr. 3	Snellere fietsverb. regio (route Kr IJssel)(2025)	-	750.000	-	-	2027	750.000
Progr. 3	Snellere fietsverb. regio (route Ned.Plas) (2024)	792.585	-	-	-	2026	792.585
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio (fietsbHoll.IJssel)(2025)	1.200.000	-	-	-	2026	1.200.000
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio(Fietsstr Eiteren2eF(2023)	150.000	-	-	-	2026	150.000
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio(IJsselbos Ned.Plas)(2024)	200.000	350.000	-	-	2027	550.000
Progr. 3	Speelbeleid 2024	493.366	-	-	-	2026	493.366
Progr. 4	Sporthal de Oever 90 (MJOP 2027/2029)	-	93.906	18.812	169.304	2027/2029	282.022
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 40 (MJOP 2025-2029)	25.368	-	15.417	-	2026-2029	40.785
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 60 (MJOP 2024-2027)	130.263	31.232	-	-	2026-2027	161.495
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 90 (MJO 2027-2029)	-	307.957	70.976	638.780	2027-2029	1.017.713

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 60 (MJOP 2025-2029)	19.315	-	-	13.893	2026-2029	33.208
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 90 (MJOP 2025/2029)	178.092	-	23.680	213.117	2026/2029	414.889
Progr. 4	Sporthal 't Heem 60 (MJOP 2025-2026)	68.984	-	-	-	2026	68.984
Progr. 4	Sporthal 't Heem 90 (MJOP 2026-2029)	233.637	-	48.079	15.045	2026-2029	296.761
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 60 (MJOP 2025/2029)	51.549	-	5.268	47.416	2026/2029	104.233
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2026/2029)	140.132	-	22.441	201.966	2026/2029	364.539
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2025/2027)	437.870	13.590	-	-	2026/2027	451.460
Progr. 6	Stadskantoor 60 (MJOP 2025-2029)	72.865	53.611	8.212	73.911	2026-2029	208.599
Progr. 6	Stadskantoor 90 (MJOP 2025-2029)	159.237	41.692	64.679	477.382	2026-2029	742.990
Progr. 3	Stadsmuur en -poorten 60 (2028)	-	-	46.600	-	2028	46.600
Progr. 3	Stadsmuur en -poorten 90 (MJOP 2025)	17.756	-	-	-	2026	17.756
Progr. 3	Straatmeubilair 2024-2028	127.320	83.660	83.660	83.660	2026-2028	378.300
Progr. 3	Teenschillerpad 2 60 (MJOP 2025)	13.841	-	-	-	2026	13.841
Progr. 3	Teenschillerpad 2 90 (2029)	-	-	5.000	27.424	2029	32.424
Progr. 3	Televisiebaan 143 60 (2028)	-	-	12.277	-	2028	12.277
Progr. 3	Televisiebaan 143 90 (2028)	-	-	7.454	-	2028	7.454
Progr. 4	Toplaag renov. Keepershoeek (gras) (2027 was 2023)	48.500	-	-	-	2026	48.500
Progr. 3	Tramstation 60 (MJOP 2025)	14.700	-	-	-	2026	14.700
Progr. 3	Tramstation 90 (MJOP 2025)	26.961	-	-	-	2026	26.961
Progr. 3	Verb.afwatering Binnenstad en Nieuwpoort (2026-2027)	100.000	100.000	-	-	2026-2027	200.000
Progr. 4	vergroenen div pleinen en sportcomplexen (2025)	50.000	-	-	-	2026	50.000
Progr. 3	Vergroenen en herinrichten straten (2025)	109.908	-	-	-	2026	109.908
Progr. 3	Versterken groen-blauwe netwerken (2027)	-	50.000	-	-	2027	50.000
Progr. 4	Verv. boiler warm water was-en kleedlokalen (2021)	16.000	-	-	-	2026	16.000

Progr.	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026-2029
Progr. 4	Verv.beregeningsinst. veld 2 IJFC (2023)	4.000	-	-	-	2026	4.000
Progr. 4	Vervang sanitair was- en kleedlokalen VVIJ (2020)	13.500	-	-	-	2026	13.500
Progr. 4	Vervangen doelnetten 12 x "Groenvliet" (2027)	-	11.448	-	-	2027	11.448
Progr. 3	Vervangen houten brug 2024	613.750	-	-	-	2026	613.750
Progr. 3	Vervangen houten brug 2025	240.250	-	-	-	2026	240.250
Progr. 3	Vervangen houten brug 2026	-	961.000	-	-	2027	961.000
Progr. 3	Vervangen houten dekbeplanking 2024	23.979	-	-	-	2026	23.979
Progr. 4	vervangen toplaag kunstgras Fortissimo (2029)	-	-	-	275.000	2029	275.000
Progr. 4	Vervangen toplaag VVIJ kunstgrasveld 2 (2028)	-	-	324.000	-	2028	324.000
Progr. 3	Vervangen voegoverganconstructie 2028	-	-	55.800	-	2028	55.800
Progr. 3	Vervangingen speellocaties 2025-2029	100.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	250.000
Progr. 3	verwijd 'zinnl verhardingen'en aanbr.groen(2026-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000	2026-2029	200.000
Progr. 4	Voetbal IJFC - kleedkamers 60 (MJOP 2026)	32.495	-	-	-	2026	32.495
Progr. 4	Voetbal IJFC - kleedkamers 90 (MJOP 2026)	356.160	-	-	-	2026	356.160
Progr. 4	Voetbal VVIJ - kleedkamers 40 (2028)	-	-	18.150	-	2028	18.150
Progr. 4	Voetbal VVIJ - kleedkamers 60 (MJOP 2026-2027)	35.102	13.256	-	-	2026-2027	48.358
Progr. 4	Voetbal VVIJ - kleedkamers 90 (MJOP 2026/2028)	369.141	-	354.753	-	2026/2028	723.894
Progr. 3	Werk-met-werk maken irt klimaatmiddelen (2026-2029)	200.000	200.000	200.000	200.000	2026-2029	800.000
Progr. 6	Wifi-accesspoints (2026)	38.000	-	-	-	2026	38.000
Progr. 4	WOC 40 (MJOP 2027)	-	37.922	-	-	2027	37.922
Progr. 4	WOC 50 (MJOP 2027)	-	21.446	-	-	2027	21.446
Progr. 4	WOC 60 (MJOP 2025-2027)	101.345	84.568	-	-	2026-2027	185.913
Progr. 4	WOC 90 (MJOP 2025-2027)	127.328	185.597	-	-	2026/2027	312.925
Progr. 3	Zomerdijk 42 A+ B 60 (2026-2029)	95.601	105.459	4.000	51.757	2026-2029	256.817

Progr,	Omschrijving activum	2026	2027	2028	2029	Verwacht jaar gereed	Totaal 2026- 2029
Totaal							51.947.784
		17.861.130	12.456.667	10.701.956	10.928.031		
Prog.1		25.000	-	-	-		25.000
Prog.2		299.492	35.680	8.772	78.948		422.892
Prog.3		9.640.458	6.055.617	3.624.171	1.780.592		21.100.838
Prog.4		7.326.444	5.885.462	6.276.104	7.728.660		27.216.671
Prog.5		218.634	281.605	675.017	743.538		1.918.794
Prog.6		351.102	198.303	117.891	596.293		1.263.589
Totaal							51.947.784
		17.861.130	12.456.667	10.701.956	10.928.031		

Reserves en voorzieningen

Staat van reserves en voorzieningen begroting 2026

	Saldo per 1-1-2025	Verwerking Resultaat- bestemmin g	Dotaties 2025	Onttrekking g 2025	Saldo per 1-1-2026	Dotaties 2026	Onttrekking g 2026	Saldo per 1-1-2027	Dotaties 2027	Onttrekking g 2027	Saldo per 1-1-2028	Dotaties 2028	Onttrekking g 2028	Saldo per 1-1-2029	Dotaties 2029	Onttrekking g 2029	Saldo per 1-1-2030
Reserves																	
Algemene reserve	11.599.948	1.533.623	-	1.245.898	11.887.673	-	221.586	11.666.087	1.271.151	113.048	12.824.190	-	-	12.824.190	-	-	12.824.190
Totaal algemene reserves	11.599.948	1.533.623	-	1.245.898	11.887.673	-	221.586	11.666.087	1.271.151	113.048	12.824.190	-	-	12.824.190	-	-	12.824.190
Reserve opschorting prestaties	1.295.994	523.552	-	1.652.505	167.041	-	-	167.041	-	-	167.041	-	-	167.041	-	-	167.041
Reserve project IJsselveld Oost	218.528	-	-	-	218.528	-	-	218.528	-	-	218.528	-	-	218.528	-	-	218.528
Reserve dekking kapitaallasten	9.932.904	-	-	670.078	9.262.826	-	719.763	8.543.063	-	1.815.123	6.727.940	-	581.727	6.146.213	-	581.727	5.564.486
Reserve Groot onderhoud civieltechnische kunstwerken	128.701	-	-	-	128.701	-	-	128.701	-	-	128.701	-	-	128.701	-	-	128.701
Egalisatiereserve IHP	1.421.755	-	-	-	1.421.755	-	-	1.421.755	-	-	1.421.755	-	-	1.421.755	-	-	1.421.755
Reserve Baggeren	54.364	-	-	-	54.364	-	-	54.364	-	-	54.364	-	-	54.364	-	-	54.364
Reserve Planschade	106.000	-	-	-	106.000	-	-	106.000	-	-	106.000	-	-	106.000	-	-	106.000
Reserve Woningbouwopgave	200.000	-	-	-	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000
Reserve Projecten	606.370	-	-	-	606.370	-	-	606.370	-	-	606.370	-	-	606.370	-	-	606.370
Reserve Mobiliteit	25.000	-	122.550	-	147.550	30.925	-	178.475	246.340	-	424.815	-	-	424.815	-	-	424.815
Reserve Leefbaarheid	-	-	-	-	-	15.232	-	15.232	121.331	-	136.563	-	-	136.563	-	-	136.563

Staat van reserves en voorzieningen begroting 2026

Reserve Duurzaamheid	336.308	170.444	-	-	506.752	-	-	506.752	-	-	506.752	-	-	506.752	-	-	506.752
Reserve nagekomen kosten GREX Binnenstad	202.705	-	-	-	202.705	-	-	202.705	-	-	202.705	-	-	202.705	-	-	202.705
Totaal bestemmingsreserves	14.528.629	693.996	122.550	2.322.583	13.022.592	46.157	719.763	12.348.986	367.671	1.815.123	10.901.534	-	581.727	10.319.807	-	581.727	9.738.080
Totaal reserves	26.128.577	2.227.619	122.550	3.568.481	24.910.265	46.157	941.349	24.015.073	1.638.822	1.928.171	23.725.724	-	581.727	23.143.997	-	581.727	22.562.270
Voorzieningen																	
Pensioenen Wethouders	5.396.832	-	50.000	-	5.446.832	50.000	-	5.496.832	50.000	-	5.546.832	50.000	-	5.596.832	50.000	-	5.646.832
Verlofsparen	826.926	-	-	-	826.926	-	-	826.926	-	-	826.926	-	-	826.926	-	-	826.926
Loonkosten RVU regeling	60.661	-	-	-	60.661	-	-	60.661	-	-	60.661	-	-	60.661	-	-	60.661
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.284.419	-	50.000	-	6.334.419	50.000	-	6.384.419	50.000	-	6.434.419	50.000	-	6.484.419	50.000	-	6.534.419
Asfaltwegen/bestratingen	2.181.927	-	396.939	1.639.000	939.866	396.939	1.255.502	81.303	396.939	396.939	81.303	396.939	387.984	90.258	396.939	387.984	99.213
Verkeersregelinstallaties	88.219	-	22.284	15.989	94.514	51.407	65.233	80.688	4.867	38.814	46.741	42.731	56.557	32.915	42.731	56.557	19.089
Achterstallig onderhoud wortelopdruk	24.596	-	-	-	24.596	-	-	24.596	-	-	24.596	-	-	24.596	-	-	24.596
Achterstallig onderhoud gebouwen	52.391	-	-	-	52.391	-	-	52.391	-	-	52.391	-	-	52.391	-	-	52.391
Achterstallig onderhoud groen	688.119	-	-	-	688.119	-	-	688.119	-	-	688.119	-	-	688.119	-	-	688.119
Achterstallig onderhoud half verharde paden	489	-	-	-	489	-	-	489	-	-	489	-	-	489	-	-	489
Groen	219.917	-	229.663	245.435	204.145	192.578	245.435	151.288	192.578	245.435	98.431	155.493	245.435	8.489	155.493	163.982	-

Staat van reserves en voorzieningen begroting 2026

Water	74.185	-	50.000	50.000	74.185	50.000	50.000	74.185	120.000	120.000	74.185	50.000	50.000	74.185	50.000	50.000	74.185
Civiele kunstwerken	328.987	-	338.533	178.533	488.987	286.890	119.964	655.913	230.739	115.968	770.684	200.000	641.698	328.986	200.000	200.000	328.986
Straatmeubilair	47.660	-	74.660	47.660	74.660	47.660	47.660	74.660	20.660	47.660	47.660	47.660	47.660	47.660	47.660	47.660	47.660
Borden	14.850	-	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850	14.850
Openbare Verlichting	90.252	-	100.000	100.000	90.252	100.000	100.000	90.252	100.000	100.000	90.252	100.000	100.000	90.252	100.000	100.000	90.252
Spelen	69.620	-	69.620	69.620	69.620	69.260	69.260	69.620	69.260	69.260	69.620	69.260	69.260	69.620	69.260	69.260	69.620
Groot onderhoud gebouwen	2.039.188	-	178.924	518.810	1.699.302	178.924	276.201	1.602.025	178.924	292.793	1.488.156	178.924	235.845	1.431.235	178.924	348.357	1.261.802
Totaal onderhoud egalisatievoorzieningen	5.920.399	-	1.475.473	2.879.897	4.515.975	1.388.508	2.244.105	3.660.378	1.328.817	1.441.719	3.547.476	1.255.857	1.849.289	2.954.044	1.255.857	1.438.650	2.771.251
Rioolwerkzaamheden	19.424.717	-	1.146.763	2.693.817	17.877.663	1.219.726	1.245.244	17.852.145	1.116.746	5.123.984	13.844.907	1.169.941	1.183.690	13.831.158	1.254.471	2.732.298	12.353.331
Egalisatievoorziening rioolheffing	1.053.572	-	-	-	1.053.572	-	-	1.053.572	-	-	1.053.572	-	-	1.053.572	-	-	1.053.572
Totaal van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	20.478.289	-	1.146.763	2.693.817	18.931.235	1.219.726	1.245.244	18.905.717	1.116.746	5.123.984	14.898.479	1.169.941	1.183.690	14.884.730	1.254.471	2.732.298	13.406.903
Totaal voorzieningen	32.683.107	-	2.672.236	5.573.714	29.781.629	2.658.234	3.489.349	28.950.514	2.495.563	6.565.703	24.880.374	2.475.798	3.032.979	24.323.193	2.560.328	4.170.948	22.712.573
Totaal reserves en voorzieningen	58.811.684	2.227.619	2.794.786	9.142.195	54.691.894	2.704.391	4.430.698	52.965.587	4.134.385	8.493.874	48.606.098	2.475.798	3.614.706	47.467.190	2.560.328	4.752.675	45.274.843

Geprognosticeerde balans

Omschrijving	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
ACTIVA				
<i>Vaste activa</i>				
Materiële en immateriële vaste activa				
Materiële en immateriële vaste activa	83.113.484	90.287.267	96.712.615	103.253.118
Financiële vaste activa				
Kapitaalverstrekking deelnemingen	43.657	43.657	43.657	43.657
Leningen aan woning corporaties u/g	5.672.253	5.672.253	5.672.253	5.672.253
Leningen aan overige verbonden partijen	0	0	0	0
Overige leningen u/g	5.509.588	5.475.027	5.440.465	5.405.904
<i>Vlottende activa</i>				
Voorraden				
Onderhanden werk / grondexploitaties	-1.961.453	1.319.076	0	0
Uitzettingen looptijd < 1 jaar				
Vorderingen op openbare lichamen	5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	0	0	0	0
Overige vorderingen	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Overige uitzettingen	0	0	0	0
Liquide middelen				
Kas	2.500	2.500	2.500	2.500
Bank	255.000	255.000	255.000	255.000
Overlopende activa	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
TOTAAL ACTIVA	104.435.029	114.854.780	119.926.490	126.432.432

Omschrijving	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2028
PASSIVA				
<i>Vaste passiva</i>				
Eigen vermogen				
Algemene reserves	12.508.964	16.282.691	18.435.095	19.311.547

Omschrijving	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Bestemmingsreserves	12.348.986	10.901.534	10.319.807	9.738.080
Nog te bestemmen resultaat	2.615.624	2.152.404	876.452	946.119
Voorzieningen	28.950.513	24.880.373	24.323.192	22.712.572
Vaste schulden				
Leningen o/g	25.775.909	24.291.662	36.007.414	41.089.833
Leningen o/g nieuw af te sluiten	0	13.200.000	6.400.000	8.500.000
Leningen o/g overig	340.126	311.765	283.404	255.043
Waarborgsommen	6.570	6.570	6.570	6.570
<i>vlottende passiva</i>				
Netto vlottende schulden				
Kasgeldleningen	6.888.337	8.727.781	8.674.556	8.672.668
Overige schulden	5.500.000	4.600.000	5.100.000	5.700.000
Overlopende passiva				
Overlopende passiva	9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000
TOTAAL PASSIVA	104.435.029	114.854.780	119.926.490	126.432.432

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten

In dit onderdeel lichten we de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume toe. Dit betreft wachtgeld/pensioenen ambtenaren. Hieronder vallen de volgende uitkeringen:

Werkloosheidswet

Als opvolger van de wachtgeldregeling is voor ambtenaren de Werkloosheidswet van toepassing geworden. Dit wordt door het UWV uitgevoerd. De door het UWV betaalde werkloosheidsuitkering wordt bij de gemeente in rekening gebracht.

Wachtgeld wethouders

Het gaat hierbij om verplichtingen aan wethouders die aan het einde van hun ambtstermijn (nog) geen andere werkrelatie hebben of ontslagen zijn. De verplichtingen voor het betreffende jaar worden rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht en werken door in de meerjarenraming (indien van toepassing). Voor deze verplichtingen wordt geen aparte voorziening gevormd.

Pensioenen wethouders

Om de huidige en toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouders pensioenen te waarborgen heeft de gemeente een voorziening gevormd. Periodiek wordt een actuariële berekening gemaakt om te kunnen bepalen of het saldo van deze voorziening voldoende is om de pensioenverplichtingen van de wethouders te kunnen uitbetalen.

Kerngegevens

Kerngegevens	
Aantal inwoners	33.339
Van 0 - 18 jaar	6.299
Van 18 - 75 jaar	23.814
Van 75 jaar en ouder	3.226
Bijstandsontvangers	481
Aantal woonruimten	14.647
WOZ-waarde (x € 1.000)	
Woningen eigenaren	6.586.882
Niet-woningen eigenaren	510.692
Niet-woningen gebruikers	497.350
Aantal bedrijfsvestigingen	4.445
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs	1.211

Bron: Specificatie overzicht Algemene uitkering Ministerie van Binnenlandse Zaken d.d. 24-07-2025. Op basis van deze gegevens wordt de omvang van het Gemeentefonds voor 2026 berekend.

Bron: WOZ- waarde Belastingcap. BSR 2025

EMU-Saldo

EMU-saldo			
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-569	1.720	1.863
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	5.496	13.380	7.174
3. Mutatie voorzieningen	2.593	-3.390	4.070
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	905	-3.263	3.280
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-4.377	-11.787	-4.521

Verplichte BBV Beleidsindicatoren

BBV indicatoren (Bestuur en Organisatie)

BBV-Beleidsindicatoren (bestuur en organisatie)

Niet van toepassing op dit programma.

BBV indicatoren (Openbare Orde en Veiligheid)

BBV-beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Verwijzingen Halt	12	9	Aantal per 1.000 jongeren	2024
Winkeldiefstallen	7,5	14.17 (2023)	Aantal per 10.000 inwoners	2024
Geweldsmisdrijven	32,3	26,19 (2023)	Aantal per 10.000 inwoners	2024
Diefstallen uit woning	9,3	10,99 (2023)	Aantal per 10.000 inwoners	2024
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	28,7	30.51 (2023)	Aantal per 10.000 inwoners	2024

BBV Indicatoren (Wonen en ruimte)

BBV Indicatoren deel 1

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Funciemenging	50,5	50,6	%	2023
Vestigingen (van bedrijven)	205	223	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2024
Nieuw gebouwde woningen	2,7	8,4	Aantal per 1.000 woningen	2024
Demografische druk	72,4 %	80,1%	%	2025

BBV Indicatoren deel 2

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met klasse B (30 t/m 49% hoogbouw)	Eenheid	Tijdvak data
Recycling percentage	47	52	procent	2023
Omvang huishoudelijk restafval	166	142	Kg/inwoner	2023

BBV Indicatoren deel 3

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Hernieuwbare elektriciteit	20,7	56	%	2024

BBV Indicatoren deel 4

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten in de provincie Utrecht	Eenheid	Tijdvak data
-----------------------------	-------------	--	---------	--------------

Gemiddelde WOZ-waarde woningen	458	480	x € 1.000	2025
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	897	1.034	euro	2025
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	1.156	1.173	euro	2025

BBV- indicatoren (Onderwijs, sport en cultuur)

BBV-beleidsindicatoren deel 1

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Absoluut verzuim	4,1	6,7	Aantal per 1.000 leerlingen	2024
Relatief verzuim	26	25	Aantal per 1.000 leerlingen	2024
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	1,8	2,0	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2024

BBV-beleidsindicatoren deel 2

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Niet-sporters	45%	44,7%	%	2024

BBV indicatoren (Inkomen, jeugd en Wmo)

BBV- Beleidsindicatoren deel 1

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Banen	586,4	615,1	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 74 jaar	2023
Kinderen in uitkeringsgezin	5	4	% kinderen tot 18 jaar	2023
Netto arbeidsparticipatie	75,7	73,5	% werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de totale bevolking (beroeps en niet-beroeps)bevolking	2024
Werkloze jongeren	1	1	% 16 t/m 22 jarigen	2023
Personen met een bijstandsuitkering	25	23	Aantal per 1000 inwoners	2024
Lopende re-integratievoorzieningen	11,5	12,6	Aantal per 1000 inwoners van 15 – 74 jaar	2024 (Q4)

BBV- Beleidsindicatoren deel 2

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Jongeren met een delict voor de rechter	1	1	% 12 t/m 21 jarigen	2023

BBV- Beleidsindicatoren deel 3

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Jongeren met jeugdhulp	15,1	13,9	% van alle jongeren tot 18 jaar	2024
Jongeren met jeugdbescherming	0,9	1,0	% van alle jongeren tot 18 jaar	2024
Jongeren met jeugdreclassering	geen data	0,3	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024

BBV- Beleidsindicatoren deel 4

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Cliënten met een Wmo voorziening	396	711	Aantal per 10.000 inwoners	2024

BBV indicatoren (Overhead)

BBV- Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Formatie	6,44	Gegevens niet beschikbaar	Fte per 1.000 inwoners	2026
Bezetting	6,12	Gegevens niet beschikbaar	Fte per 1.000 inwoners	2026
Apparaatskosten	€ 342	Gegevens niet beschikbaar	Kosten per inwoner	2026

Externe inhuur	0,52%	Gegevens niet beschikbaar	Kosten als % van (totale loonsom + totale kosten inhuur externen)	2026
Overhead	11,12%	Gegevens niet beschikbaar	% van totale lasten	2026