gemeente Maassluis

Begroting 2027-2030

Kaderbrief 2027-2030

Begroting 2027-2030

Bestuursrapportage 2027

Laatste begrotings-wijziging 2027

Jaarstukken 2027

www.maassluis.nl

Inhoudsopgave

Voorwoord 5
Leeswijzer 6
Financiële samenvatting en analyse 9
1 Programmaplan 13
Thema's en speerpunten 15
Bestuur, Financiën & Democratisering 15
Veiligheid 16
Verkeer & Vervoer 17
Economie, Horeca & Ondernemerschap 18
Onderwijs 19
Sport, Recreatie & Cultuur 20
Migratie & Integratie 22
Werk & Inkomen 23
Ouderenzorg 24
Zorg & Jeugdzorg 25
Afvalbeleid & Energietransitie 26
Bouwen en wonen 27
Programma's 29
Programma 0 Bestuur en dienstverlening 29
Programma 1 Veiligheid en handhaving 32
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 37
Programma 3 Economie en citymarketing 41
Programma 4 Onderwijs 44
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen 47
Programma 6 Sociaal domein 52
Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid 57
Programma 8 Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen 61
Overzicht Overhead 65
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen 68
2 Paragrafen 69
Lokale heffingen 71
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 80
Onderhoud kapitaalgoederen 86
Financiering 97
Bedrijfsvoering 103
Wet open overheid 109
Informatieveiligheid 110
Verbonden partijen 112
Subsidies 118
Grondbeleid 120

3 Financiële begroting 123
Grondslagen 125
Overzicht van baten en lasten 126
Geprognosticeerde balans 131
Beoordeling financiële positie 144
4 Bijlagen 153
Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld 155
Beleidsindicatoren 157
Berekening Algemene uitkering Gemeentefonds 2027 160
Reserves 162
Voorzieningen 186
Kerngegevens 200

Voorwoord

Hierbij bieden we u de begroting aan voor het jaar 2027. We presenteren ook het meerjarenperspectief 2027-2030. Er is sprake van een sluitende begroting, ondanks de financiële uitdagingen die op ons pad komen. Er is gezocht om een balans te vinden tussen investeren in de stad en onze inwoners, de uitvoeringscapaciteit van de ambtelijke organisatie en de beschikbare middelen.

De bakens verzetten

We kiezen daarom voor een koers waarin vertrouwen, betrokkenheid en resultaat centraal staan. Inwoners willen een bestuur dat dicht bij hen staat, luistert naar wat er leeft en concrete stappen zet voor de toekomst van Maassluis.

We zetten in op een veilige stad met zo laag mogelijke lasten en een florerende lokale economie, vrijheid voor ondernemers, met hart voor onze ouderen en kansen voor onze jongeren. Een stad waar we trots zijn op onze geschiedenis, onze identiteit en waarin we onze vrijheden koesteren. Een Maassluis waarin we duidelijk en daadkrachtig optreden en staan voor de veiligheid, vrijheid en leefbaarheid van onze inwoners.

Een koerswijziging vraagt ook om bestuurlijke vernieuwing, daarom willen we nadrukkelijker aanwezig zijn in de stad. Niet alleen vanuit het stadhuis, maar juist midden tussen de inwoners. We werken daarom met wijkwethouders die naast hun taakvelden ook verantwoordelijk zijn voor één van onze wijken. Wij zullen zichtbaar en aanspreekbaar zijn, actief het gesprek aangaan en samen met bewoners werken aan oplossingen en verbeteringen in de wijk. We beloven geen gouden bergen, maar wel een luisterend oor en duidelijke terugkoppeling.

Het college heeft zich de afgelopen periode ingezet op een begroting die beter aansluit bij de financiële werkelijkheid en de ervaringen uit de afgelopen jaren. Daarmee willen we de voorspelbaarheid van de gemeentelijke financiën vergroten en verrassingen bij de jaarrekening zoveel mogelijk beperken.
We hebben dit bereikt door ons te richten op de invoering van de zogenaamde pre investeringsprogramma (PIP)/ meerjarig investeringsprogramma (MIP) systematiek, de lucht uit de begroting te halen waar dat kan en met hogere maatstaven de bijdrage uit het gemeentefonds beter te ramen.

Met deze aanpak creëren we meer financiële stabiliteit en voorspelbaarheid. Tegelijkertijd ontstaat er ruimte om gericht te investeren in de stad: in nieuwe projecten, maar ook in het toekomstbestendig maken en actualiseren van bestaande voorzieningen.

Wethouder Financiën
Wouter de Nie

Het college van burgemeester en wethouders

Leeswijzer

Inleiding

De programmabegroting bestaat uit de volgende onderdelen, die met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) door het Rijk zijn vastgesteld, te weten: de beleidsbegroting (het programmaplan en de paragrafen), de financiële begroting en de ramingen en realisatiecijfers geclusterd naar taakvelden.

In de programma's zijn alle kosten opgenomen die direct verbonden zijn aan de gemeentelijke taken en activiteiten (het primaire proces). De baten en lasten van de overhead worden niet onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd en verantwoord, maar centraal gepresenteerd in een overzicht overhead.

Het bestaande format is gebruikt voor het opstellen van de begroting. De eerste W-vraag (Wat willen we bereiken?) is opgenomen in 1 hoofdstuk, voorafgaand aan de programma's. De indeling van dit hoofdstuk sluit aan op de indeling van het coalitieakkoord. Bij ieder speerpunt wordt verwezen naar het programma/ de programma's waarin de activiteiten staan beschreven die worden uitgevoerd om het speerpunt te realiseren. In de programma's draait het om de tweede W-vraag 'Wat gaan we daarvoor doen?' (de activiteiten) in 2027.
De financiële toelichtingen bij de derde W-vraag (Wat gaat het kosten?) zijn samengevoegd in het derde (financiële) deel van de begroting, net als de toelichtingen op de investeringen. Bij de subsidies is de informatie overzichtelijke opgenomen in één paragraaf.

1. Programmaplan

Thema's en speerpunten

De begroting bestaat ten eerste uit de thema's waarop de speerpunten zijn gebaseerd, aangevuld met de prestatie-/ beleidsindicatoren. Hierin wordt antwoord gegeven op de eerste W-vraag: Wat willen we bereiken? De teksten bij de speerpunten zijn gebaseerd op de teksten in het coalitieakkoord.

Het betreffen de volgende thema's:

- Bestuur, Financiën & Democratisering
- Veiligheid
- Verkeer & Vervoer
- Economie, Horeca & Ondernemerschap
- Onderwijs
- Sport, Recreatie & Cultuur
- Migratie & Integratie
- Werk & Inkomen
- Ouderenzorg
- Zorg & Jeugdzorg
- Afvalbeleid & Energietransitie
- Bouwen & Wonen

De programma's

De tweede W-vraag (Wat gaan we daarvoor doen?) wordt behandeld in de negen programma's en twee overzichten die daarop volgen.

De indeling is als volgt:

- Bestuur en dienstverlening
- Veiligheid en handhaving
- Verkeer, vervoer en waterstaat
- Economie en citymarketing
- Onderwijs
- Sport, cultuur, recreatie en groen
- Sociaal domein
- Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid
- Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen
- Overzicht Overhead
- Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

De indeling van de programma's ziet er als volgt uit:

- Beschrijving activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)
- Kaderstellende documenten (bijvoorbeeld verordeningen en beleidsnota's)
- Reguliere taken
- Verbonden partijen (indien ze zijn betrokken bij de uitvoering van de activiteiten binnen het programma)
- Financieel: de raming van baten en lasten (Wat gaat het kosten?). Hierbij is - indien nodig - een korte toelichting geschreven bij grote schommelingen in de cijfers. De overige financiële toelichtingen zijn verwerkt in deel 3. de financiële begroting. Via het portal op de website is tevens informatief een specificatie per product op genomen

Indicatoren

De basisset met verplichte beleidsindicatoren is opgenomen in een bijlage. Deze cijfers laten de trend tot en met 2025 zien en zeggen niet altijd iets over onze ambities. Volgens de voorschriften maken we gebruik van de gegevens op www.waarstaatjegemeente.nl. Echter, niet alle cijfers op deze site zijn even actueel. Wanneer er geen gegevens zijn opgenomen, zijn de cijfers niet voorhanden.

2. Paragrafen

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op een aantal financiële en bedrijfsmatige zaken, die dwars door het beleid uit de programma's heen lopen. Deze zaken zijn:

- Lokale heffingen
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Wet open overheid
- Informatieveiligheid
- Verbonden partijen
- Subsidies
- Grondbeleid

3. Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten

De financiële begroting begint met het overzicht van baten en lasten van de Programmabegroting 2027-2030 en een toelichting. Dit is een cijfermatige vertaling van het beleid op hoofdlijnen en de uitgangspunten/ kaders naar euro's.

Geprognosticeerde balans

In dit onderdeel geven we inzicht in de ontwikkeling van de balanspositie van de vaste activa en passiva. Dit betreft vooral een meerjarig beeld van de reserves en voorzieningen, opgenomen geldleningen en de investeringen.

Beoordeling financiële positie

Met behulp van een aantal financiële kengetallen wordt inzicht gegeven in de financiële weerbaarheid en robuustheid van de begroting.

Financiële samenvatting en analyse

Een gezonde financiële basis is essentieel voor het goed functioneren van de gemeente. Het maakt het mogelijk voorzieningen in stand te houden, te blijven investeren in de stad en financiële tegenvallers op te vangen. De gemeenteraad heeft een centrale rol in het bewaken van deze gezonde financiële basis. De raad gaat over het budgetrecht. Dat betekent dat de raad bepaalt waar de gemeente haar geld aan uitgeeft en hoe zij haar inkomsten verwerft. Door de begroting vast te stellen, geeft de gemeenteraad het college toestemming om geld uit te geven en inkomsten te ontvangen.

Met het vaststellen begin 2025 van de maatregelen uit 'Maassluis in Balans', de begroting 2026, het overdrachtsdocument voor de nieuwe raad en de Kaderbrief 2027 zijn stappen gezet om de begroting van de gemeente Maassluis duurzaam in evenwicht te brengen. De maatregelen van het Rijk bieden tot 2028 soelaas. Daarna zijn er met name nog financiële onzekerheden op het gebied van jeugdzorg.

Rond de behandeling van de Kaderbrief 2027 is de raad geïnformeerd over de resultaten van de meicirculaire 2026. Deze circulaire is verwerkt in de begroting en levert samen met de indexering en de actualisatie van de aantallen in de algemene uitkering per saldo een structureel voordeel op van € 1,9 miljoen.

Er is voor 2027 afgesproken om de jaarschijf 2027 (structureel) sluitend maken. Dit is conform het advies van de provincie om de begroting 2027 structureel en realistisch in evenwicht te brengen. Inmiddels zijn er maatregelen getroffen zodat het evenwicht ook in de latere jaren is hersteld. Daardoor is het gelukt om het gehele meerjarenperspectief 2027-2030 sluitend te maken. Daarbij zijn de jaren 2027, 2029 en 2030 structureel sluitend.
De onderstaande tabel laat de ontwikkeling van het meerjarenperspectief zien. Hierbij is de begroting 2026 genomen als basis. Vervolgens toont de tabel de meerjarige effecten van de Oktoberbrief 2025 (tegelijk vastgesteld met de Begroting 2026) en de structurele effecten van de separate raadsbesluiten uit 2026. Vervolgens wordt de verwerking van de Kaderbrief 2027 gepresenteerd en het saldo van de bovenstaande ontwikkelingen.

Vervolgens is de begroting 2027 opgesteld. Om te komen tot de definitieve begrotingssaldi zijn daarvoor meerdere stappen gezet. De effecten van de verschillende stappen zijn uitgesplitst in de regels onder het saldo tot en met Kaderbrief (negatieve bedragen zijn nog steeds voordelen). De voor- en nadelen die worden getoond zijn ten opzichte van de Kaderbrief 2027.

Een drietal punten willen we in het bijzonder uitlichten omdat deze een belangrijke bijdrage hebben in een positiever financieel meerjarenperspectief:

- PIP/MIP systematiek, in het verleden werden investeringen al in een vroeg stadium van de projectfase opgenomen in de begroting inclusief kapitaal- en rentelasten. Bij een vertraging betekende dit dat niet alleen het realisatiepercentage lager wordt maar ook dat er een “meevaller” is op het resultaat. Vanaf de begroting 2027 worden voorgenomen investeringen eerst opgenomen in het pre-investeringsprogramma (PIP), waarbij alleen voorbereidingskosten worden geraamd. Pas na goedkeuring van het ontwerp of programma van eisen worden projecten doorgeschoven naar het meerjarig investeringsprogramma (MIP) en worden de kapitaallasten in de begroting opgenomen. Dit zorgt voor betere sturing, een realistischer

investeringsplanning en begroting, en draagt bij aan een gezonder meerjarig financieel perspectief.

- Lucht uit de begroting, op basis van een analyse blijkt dat we op een aantal kostenplaatsen structureel geld overhouden. Een deel van deze begrootte overschotten hebben we vanaf 2028 structureel geschrapt uit de begroting voor een bedrag van 1 miljoen euro. In de kaderbrief was dit al opgenomen als ruimteschepper vanaf 2027.
- Algemene uitkering, de prognose van de te ontvangen bijdrage uit het gemeentefonds werd in het verleden vooral gebaseerd op de groei van de stad. Vanaf 2027 hebben we de maatstaven verhoogd en in de prognose verwerkt waardoor er een betrouwbaardere raming is gemaakt. Het resultaat is dat we vanaf 2027 een hogere bijdrage verwachten van 1 miljoen euro.

Gezien de positieve gevolgen voor de begroting van bovenstaande drie punten zijn een tweetal maatregelen uit het Maassluis in Balans programma geschrapt; te weten: maatregel 15 “Uitbreiden leges gehandicaptenparkeerplaats” en maatregel 50 “Toezicht op precariobelasting”.

Een uitsplitsing van de bedragen per programma en verdere toelichting op de verschillende onderwerpen is opgenomen in hoofdstuk 3 bij het onderdeel Overzicht baten en lasten.

(bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling meerjarenperspectief	2027	2028	2029	2030
Primaire begroting 2026	-262	1.120	511	1.464
Oktoberbrief	-143	-201	-166	-53
Separate raadsbesluiten 2026	46	46	46	46
Kaderbrief 2027 (incl. meicirculaire 2026)	556	1.430	1.479	1.288
Saldo tot en met de Kadernota 2027	197	2.395	1.869	2.745
Bestuursrapportage 2026	-38	-78	-64	-11
Investeringsplan en MPG	-607	-197	-345	-792
Personeelsbegroting en kostenverdeling	-754	-1.071	-1.078	-1.171
Schrappen ruimteschepper Kaderbrief	1.000			
Terugdraaien ontr. vrij deel alg reserve	600			
Maatstaven algemene uitkering	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Overige mutaties	-285	-485	-63	36
Ontwikkeling meerjarenperspectief	**-887**	**-435**	**-681**	**-192**

Het begrotingsresultaat is in 2027 € 887.000 positief. De toename van het gemeentefonds en de kostenverdeling geven een verlichting in het perspectief. Het begrotingssaldo in 2030 is nu ook sluitend. Na 2030 is het de uitdaging om de toenemende kapitaallasten op te vangen door de groei van de stad of nieuwe maatregelen.
In het college zijn deze maatregelen al geïnventariseerd. Deze worden nader onderzocht om de begroting ook in de toekomst structureel sluitend te houden.

Het is voor de continuïteit van de gemeente van belang dat structurele lasten, bijvoorbeeld meerjarige kapitaallasten, worden gedekt door structurele baten, bijvoorbeeld uitkering gemeentefonds.

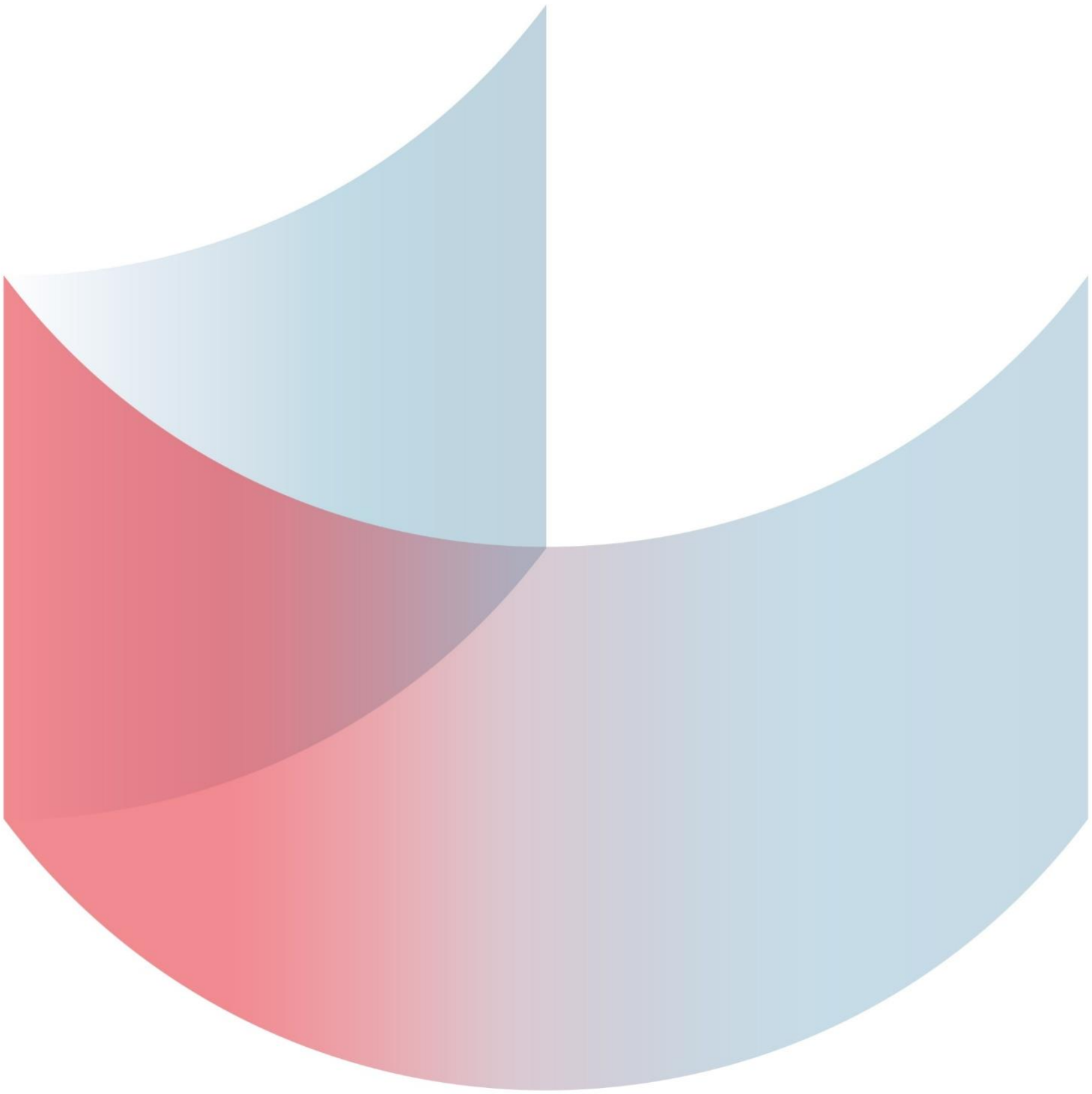
Onderstaande tabel toont de opbouw van het begrotingssaldo per jaarschijf.

(bedragen x € 1.000)

Meerjarenperspectief	2027	2028	2029	2030
Begrotingsresultaat (inclusief incidenteel)	-887	-435	-681	-192
Saldo incidentele baten en lasten	-1.315	3.231	122	-94
Meerjarenperspectief (excl. incidentele baten en lasten)	**-2.202**	**2.795**	**-559**	**-286**

De gemeente Maassluis heeft in 2027, 2029 en in 2030 een structureel sluitende begroting. Het jaar 2028 is niet structureel sluitend door een grote onttrekking aan de reserves. In hoofdstuk 3 wordt dit nader toegelicht.

1 Programmaplan



Thema's en speerpunten

Bestuur, Financiën & Democratisering

Speerpunt 1. Democratisering en een dienstbaar en transparant bestuur

Wij willen een gemeente die open, bereikbaar en dienstbaar is, met een bestuur dat duidelijk is, luistert naar inwoners en kiest voor aanpakken in plaats van bureaucratie. Daarom betrekken we inwoners actief bij belangrijke keuzes, maken we werk van het referendum en zorgen we voor een efficiënte overheid die zorgvuldig omgaat met gemeenschapsgeld. Maassluis blijft een zelfstandige gemeente die altijd het belang van haar eigen inwoners vooropstelt.

Speerpunt 2. Een solide financieel beleid

De komende jaren willen wij een solide, nuchter en verantwoord financieel beleid voeren. Dat betekent dat de begroting structureel in evenwicht moet zijn. We gaan geen projecten aan met hoge financiële risico's; duidelijke kaders zijn leidend. Geld van onze inwoners moet zinvol worden besteed: geen projectmatige hobby's, maar keuzes die echt iets opleveren. Wij willen geen nieuwe belastingen invoeren en houden de lasten zo laag mogelijk.
We houden scherp toezicht op subsidies, zodat middelen terechtkomen bij de doelgroep en niet onnodig verdwijnen in managementlagen of externe inhuur. Daarbij handhaven we de Balkenendenorm strikt binnen zorginstellingen en spreken we bestuurders aan die daarboven verdienen. Dit blijft een duidelijke voorwaarde binnen onze subsidieverordening.

Gerelateerde programma's

Programma 0. Bestuur en dienstverlening

Veiligheid

Speerpunt 1. Sterke handhaving voor een veilige en leefbare stad

Wij zetten ons in voor een veilige stad en maken veiligheid nadrukkelijk tot topprioriteit. Daarbij kiezen we voor een sterke samenwerking binnen de gehele veiligheidsketen, waarbij ook de belangrijke rol van buurtpreventie en betrokken inwoners wordt versterkt. Om de zichtbaarheid en slagkracht in de openbare ruimte te vergroten, breiden wij het aantal boa's uit, met als uitgangspunt: minder bureaucratie en meer aanwezigheid op straat. Tegelijkertijd blijven wij aandacht houden voor crisisbeheersing en rampenbestrijding, zodat onze stad ook in uitzonderlijke situaties goed voorbereid is. Daarnaast intensiveren wij de lobby richting het Rijk voor meer politiecapaciteit. Over de voortgang hiervan informeren wij de raad en onze inwoners regelmatig.

Speerpunt 2. Aanpak van overlast voor een veilige en leefbare stad

Wij zetten ons in voor een veilig en leefbaar Maassluis, waar inwoners zich prettig voelen in hun eigen straat en wijk. Overlast op straat, vervuiling, intimidatie en vandalisme vragen om een zichtbare en daadkrachtige aanpak, met handhaving die aanwezig en aanspreekbaar is. Meldingen van inwoners nemen wij serieus en pakken wij snel en zorgvuldig op. Zo zorgen wij ervoor dat buurten schoon, heel en veilig blijven om in te verblijven.

Speerpunt 3. Stevige aanpak van ondermijning voor een veilig Maassluis

In een veilig Maassluis krijgt ondermijnende criminaliteit geen ruimte. Criminele activiteiten zoals drugshandel, witwassen, zorgfraude en misbruik van panden tasten de veiligheid en leefbaarheid van onze stad aan en vragen om een stevige aanpak. Daarom versterken wij de samenwerking tussen gemeente, politie, ondernemers en andere partners, zodat signalen sneller worden herkend en daadkrachtig kan worden opgetreden. Vergunningverlening, toezicht en handhaving zetten wij gericht in om misbruik tegen te gaan en malafide praktijken te stoppen.

Speerpunt 4. Preventie als basis voor een veilige en leefbare stad

Preventie is een onmisbaar onderdeel van ons veiligheidsbeleid. Door problemen vroegtijdig te signaleren, willen wij voorkomen dat inwoners in aanraking komen met criminaliteit of negatieve invloeden. Omdat wij een schone, hele en veilige leefomgeving belangrijk vinden, zetten wij in op een dekkend netwerk van buurtpreventieteams als waardevol onderdeel van onze veiligheidsketen. Daarnaast versterken wij de samenwerking tussen scholen, jongerenwerk, sportverenigingen, zorgpartners, buurtpreventieteams en handhaving, zodat signalen sneller worden opgepakt en ernstigere problematiek kan worden voorkomen. Daarbij hoort niet alleen perspectief bieden, maar ook het stellen van duidelijke grenzen.

Gerelateerde programma's

Programma 1. Veiligheid en handhaving

Verkeer & Vervoer

Speerpunt 1. Verkeer en vervoer veilig en toekomstbestendig

Veilig en goed doorstromend verkeer is onze inzet voor de komende jaren. Nieuwe bouwprojecten kunnen daarom alleen doorgaan als de verkeersontsluiting vooraf goed is geregeld. Tegelijkertijd maken we werk van verkeersveiligheid en pakken we hardrijders en verkeersaso's stevig aan, onder andere op bekende knelpunten zoals de Westlandseweg.
Daarnaast investeren we in een beter en veiliger fietsnetwerk, met comfortabele fietspaden en het aanpakken van onveilige routes. Parkeren blijft gratis, maar foutparkeren tolereren we niet. Hierop wordt strenger gehandhaafd, met stevige maatregelen voor notoire overtreders.

Gerelateerde programma's

Programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Economie, Horeca & Ondernemerschap

Speerpunt 1. Een sterke economie met ruimte voor ondernemerschap

Ondernemers vormen de ruggengraat van de Maassluise economie. Hun succes draagt rechtstreeks bij aan onze welvaart, de leefbaarheid van Maassluis en de werkgelegenheid voor onze inwoners. Wij geven ruim baan aan het mkb, zorgen voor een aantrekkelijk vestigingsklimaat, schrappen regels, vereenvoudigen procedures, verminderen onnodige bureaucratie en verlagen de lasten.
Waar mogelijk geven we voorrang aan onze eigen ondernemers. We geven hen de ruimte om te ondernemen, betrekken hen nadrukkelijker bij de totstandkoming van nieuw beleid én bij de evaluatie van bestaand beleid. Kortom: wij kiezen voor een florerende lokale economie.

Speerpunt 2. Bruisende horeca als fundament voor onze lokale economie

Wij staan voor een bruisend Maassluis en koesteren daarom onze horeca. De Maassluise cafés en restaurants maken het leven van onze inwoners aantrekkelijker en vormen een belangrijk fundament onder onze lokale economie. Ook horecaondernemers kunnen de komende jaren rekenen op lagere lasten en een gemeente die meedenkt.
We bewaken een goede balans tussen horeca en detailhandel, zodat winkelgebieden aantrekkelijk en levendig blijven. Daarnaast geven we ruim baan aan nieuwe initiatieven en ondernemers.

Gerelateerde programma's

Programma 3. Economie en citymarketing

Onderwijs

Speerpunt 1. Sterk, veilig en toekomstgericht onderwijs

Goed onderwijs draait om kennis en ontwikkeling voor onze kinderen. Onze visie is dat scholen zich richten op hun kerntaken: het overdragen van kennis en het vormen van leerlingen op het gebied van normen, waarden en burgerschap, met respect voor elkaar.
We zetten in op sterke basisvaardigheden en onderwijs dat voorbereidt op sectoren met goede baankansen, zoals techniek, ICT, zorg en onderwijs. Daarnaast werken we samen met scholen om jongeren kennis te laten maken met de lokale democratie, onder andere via de gemeenteraad en de jongerenraad.
Veilige en inclusieve scholen zijn een belangrijk speerpunt voor dit college. Daarom blijven kluisjescontroles onderdeel van ons beleid.

Speerpunt 2. Onderwijshuisvesting

Tegelijkertijd investeren we via de uitvoering van het integraal huisvestingsplan (IHP) in goede en toekomstbestendige schoolgebouwen.

Speerpunt 3. Gelijke kansen

We staan voor onderwijs waarin alle kinderen gelijke kansen krijgen, elkaar ontmoeten en zich kunnen ontwikkelen. Daarom stimuleren we onderwijs dat verbinding bevordert en waarin ruimte is voor de gedeelde waarden van onze samenleving.

Gerelateerde programma's

Programma 4. Onderwijs

Sport, Recreatie & Cultuur

Speerpunt 1. Sport en recreatie als basis voor een gezond en verbonden Maassluis

Sport is gezond, versterkt het gemeenschapsgevoel en is daarom ontzettend belangrijk voor onze stad - net als alle vrijwilligers die de sport in Maassluis dragen. Daarom zetten wij ons vol overtuiging in voor het verenigingsleven en voor het verbeteren en realiseren van sportaccommodaties en -faciliteiten in Maassluis.
De gemeente ondersteunt sportverenigingen waar nodig en is een betrokken en betrouwbare partner. We bieden ruimte voor eigen initiatief en faciliteren waar dat gewenst is. Zo zorgen we voor een overheid die naast de verenigingen staat en werken we samen aan een toekomstbestendige sportsector in Maassluis. Geen ad-hocbeleid, maar een duidelijke visie op sport richting 2050.

Speerpunt 2. Toekomstbestendige binnensportaccommodaties voor Maassluis

Om het sportaanbod in Maassluis toekomstbestendig te maken, is versterking van de binnensportaccommodaties noodzakelijk. Dat besef leeft breed in de stad. We stellen de komende jaren een samenhangende visie op voor sportvoorzieningen. Daar maken we voortvarend werk van. Daarnaast zetten we in op een aantal belangrijke projecten die de binnensport een impuls geven.

Speerpunt 3. Recreatie in een aantrekkelijke en goed onderhouden buitenruimte

Om sporten en recreëren in de buitenlucht aantrekkelijker te maken, zetten we in op een aantrekkelijke buitenruimte met voldoende mogelijkheden om te ontspannen en te bewegen. Dat doen we niet alleen door nieuw aanbod te realiseren, maar ook door bestaand aanbod beter te onderhouden.

Speerpunt 4. Groen en natuur voor een schone en biodiverse leefomgeving

Onze buitenruimte moet goed onderhouden en schoon zijn, met voldoende groen waarin inheemse flora en fauna optimaal kunnen gedijen. Dit realiseren we door een eenduidig onderhoudsniveau, voldoende publiek toegankelijke afvalbakken en kwalitatieve parken en groenstroken met aandacht voor biodiversiteit. Daarnaast blijven we regionaal samenwerken met omliggende gemeenten en organisaties op het gebied van natuurbehoud.

Speerpunt 5. Cultuur als verbindende kracht in Maassluis

Cultuur is een belangrijk onderdeel van onze samenleving. Daarom zetten wij ons in voor het versterken van de culturele identiteit van Maassluis. Uitgangspunt van het cultuurbeleid is dat het culturele aanbod in Maassluis breed toegankelijk is, met culturele instellingen die zoveel mogelijk zelfvoorzienend opereren en voorzien in een duidelijke maatschappelijke behoefte. Daarbij moet ruimte zijn voor zowel bestaande als nieuwe aanbieders en initiatieven.

In de komende periode ontwikkelen we daarom een samenhangende cultuurvisie, waarin samenwerking tussen aanbieders wordt versterkt. Zo werken we aan een zo breed mogelijk cultureel aanbod met zo min mogelijk overlap binnen Maassluis.

Om het culturele aanbod verder te versterken, zet de gemeente zich in voor een aantal belangrijke ontwikkelingen.

Speerpunt 6. Erfgoed en culturele identiteit zichtbaar en toekomstbestendig maken

Binnen het cultuurbeleid krijgt het Maassluise erfgoed een prominente plaats. Alles wat Maassluis en haar geschiedenis bijzonder maakt, moet worden gekoesterd en doorgegeven aan volgende generaties. Daarom zullen het erfgoed, de geschiedenis, het maritieme karakter en de culturele identiteit van Maassluis de komende jaren nadrukkelijker zichtbaar zijn in de stad voor jong en oud.

Gerelateerde programma's

Programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat
Programma 5. Sport, cultuur, recreatie en groen

Migratie & Integratie

Speerpunt 1. Duidelijke koers op asielmigratie en opvang

De gevolgen van het landelijke asielbeleid zijn ook in Maassluis steeds zichtbaarder. De druk op woningen, voorzieningen, leefbaarheid en de culturele identiteit van onze stad neemt toe, terwijl gemeenten steeds meer verantwoordelijkheid krijgen voor opvang. Wij vinden dat Maassluis de afgelopen jaren al een grote bijdrage heeft geleverd en dat de grens van wat onze stad aankan is bereikt. Daarom kiezen wij voor een koerswijziging: geen verdere asielopvang in Maassluis. Daarbij zetten wij in op maximale beleidsvrijheid en bestuurlijke druk, binnen de grenzen van de wet.

Speerpunt 2. Grip op arbeidsmigratie en leefbare wijken

Arbeidsmigratie kan een bijdrage leveren aan onze economie, mits deze goed gereguleerd is en aansluit bij daadwerkelijke tekorten op de arbeidsmarkt. Daarbij horen duidelijke afspraken over registratie, huisvesting en leefomstandigheden. Op dit moment ervaren veel inwoners echter de negatieve gevolgen van onvoldoende gereguleerde arbeidsmigratie.
In verschillende wijken is sprake van overbewoning, overlast en druk op de leefbaarheid. Daarbij gaat het regelmatig om arbeidsmigranten die buiten Maassluis werkzaam zijn, maar wel in onze stad worden gehuisvest. Wij vinden dat de belangen van inwoners en de leefbaarheid van buurten beter beschermd moeten worden en wat ons betreft komt er daarom een forse rem op de huisvesting van arbeidsmigranten in Maassluis.

Speerpunt 3. Integratie met behoud van onze waarden

Voor ons staat als een paal boven water dat de Nederlandse cultuur, normen, waarden en vrijheden leidend zijn en dat ook moeten blijven in Maassluis. Op dit punt doen wij geen concessies. Wij vinden het belangrijk dat iedereen die zich in onze gemeente vestigt, actief meedoet aan de samenleving en verantwoordelijkheid neemt om te integreren.

Gerelateerde programma's

Programma 6. Sociaal domein

Werk & Inkomen

Speerpunt 1. Werk moet lonen en meedoen wordt de norm

Ons beleid is erop gericht dat werken altijd loont en dat niemand erop achteruitgaat door extra inzet of persoonlijke groei. Werken of studeren is wat ons betreft de norm voor iedereen die daartoe in staat is. We zijn daarin duidelijk en consequent, maar bieden tegelijkertijd ondersteuning aan mensen die moeite hebben om die stap te zetten.
We helpen inwoners op weg naar werk of een opleiding wanneer zij daarbij een extra steuntje in de rug nodig hebben. We stimuleren iedereen om mee te doen, talenten te benutten en stappen te zetten naar een zelfstandige toekomst. Daarbij spreken we inwoners aan op hun eigen mogelijkheden en verantwoordelijkheid. Als iemand extra ondersteuning nodig heeft om vooruit te komen, bieden we die. Tegelijkertijd zorgen we ervoor dat kinderen en jongeren altijd mee kunnen doen en niet de dupe worden van de situatie van hun ouders. Daarom behouden we de kindpakketten en de studietoeslag.

Gerelateerde programma's

Programma 6. Sociaal domein

Ouderenzorg

Speerpunt 1. Maassluis koestert haar senioren

Goed seniorenbeleid is essentieel. Steeds meer senioren willen zelf de regie over hun leven houden en af van betutteling. Eigen keuzes en zelfbeschikking staan daarbij centraal. Wij ondersteunen senioren volop om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te blijven wonen, met passende hulp waar nodig.
Wij blijven inzetten op een dementievriendelijke gemeente, omdat dit bijdraagt aan begrip, veiligheid en een menswaardige omgeving voor inwoners met dementie en hun naasten. We zetten in op het versterken van sociaal contact en het tegengaan van eenzaamheid. De aanpak van eenzaamheid is niet alleen belangrijk voor het welzijn van mensen, maar helpt ook gezondheidsproblemen te voorkomen of te beperken.

Gerelateerde programma's

Programma 6. Sociaal domein

Zorg & Jeugdzorg

Speerpunt 1. Zorg en ondersteuning dichtbij

Goede sociale voorzieningen vormen de basis van een sterk Maassluis. Ze zorgen ervoor dat hulp dichtbij is wanneer dat nodig is, ongeacht leeftijd, gezondheid of beperking. Daarom verbeteren we de toegankelijkheid van de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen voor mensen met een fysieke of visuele beperking.
Daarnaast blijven we ons inzetten voor een ambulancepost in Maassluis, zodat snelle en goede zorg binnen handbereik blijft.

Speerpunt 2. Perspectief voor onze jeugd

We zien dat het huidige systeem van jeugdhulp onder druk staat. Wachtlijsten en kosten lopen op, gezinnen raken verdwaald in regels, en professionals ervaren steeds minder ruimte om te doen wat nodig is.
Wij kiezen daarom voor een fundamentele koerswijziging: niet het systeem, maar het kind en het gezin zijn leidend. Dat betekent dat we sturen op ontwikkeling en kansen voor kinderen en gezinnen – en dat we beleid, financiering en uitvoering hierop aanpassen. Niet door méér regels toe te voegen, maar door te kijken naar het geheel en de context.
Daarnaast leggen we meer focus op preventie, zodat problemen vroegtijdig worden gesignaleerd en aangepakt. Door wijkteams verder uit te bouwen, bieden we meer ondersteuning aan de voorkant en zorgen we voor een scherpe triage: hulp is beschikbaar voor wie het nodig heeft, maar niet vanzelfsprekend voor iedereen. Daarbij nemen we de verantwoordelijkheid van ouders niet over en bewaken we de grens van wat de overheid wel en niet moet doen. We zijn daarnaast terughoudend met het toekennen van labels, zodat niet ieder probleem automatisch bij het onderwijs of de gemeentelijke zorg terechtkomt. De verordening wordt waar nodig aangepast en maximaal benut om dit mogelijk te maken.

Gerelateerde programma's

Programma 6. Sociaal domein
Programma 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

Afvalbeleid & Energietransitie

Speerpunt 1. Een praktisch en duurzaam afvalbeleid

In ons restafval zitten waardevolle grondstoffen die we kunnen hergebruiken, mits we afval goed scheiden. Daarom zetten we in op een aanzienlijke vermindering van de hoeveelheid restafval per huishouden. Praktisch gemak voor onze inwoners, zonder een wirwar aan regels, vormt voor ons het uitgangspunt. We gaan het restafval daarom nascheiden en stoppen met de afvalcoach.
Voordat we deze koerswijziging in de praktijk doorvoeren, moet eerst de basis op orde zijn. Dat betekent dat het netwerk van ondergrondse containers in de wijken volledig en goed functionerend moet zijn. Daar gaan we voortvarend mee aan de slag.

Speerpunt 2. Een haalbare en betaalbare energietransitie

Klimaatverandering en geopolitieke ontwikkelingen vragen om een andere kijk op onze energievoorziening. We kiezen voor een realistisch klimaatbeleid, met de nadruk op betaalbare en haalbare maatregelen, zoals woningisolatie en klimaatadaptatie.
Energie moet voor iedereen betaalbaar blijven. Daarom blijven we inzetten op het isoleren van woningen. We stimuleren lopen, fietsen en het gebruik van openbaar vervoer, zonder daarbij de auto uit het oog te verliezen. Bij gemeentelijke besluiten over energie is het uitgangspunt dat inwoners er financieel niet op achteruitgaan.
Voor het aansluiten van woningen op warmtenetten gelden daarom twee harde voorwaarden: bewoners mogen er financieel niet op achteruitgaan ten opzichte van hun gasaansluiting en er mogen geen onverwachte naheffingen voor hun rekening komen. In de startwijk beginnen we met het aansluiten van corporatiewoningen. Daarnaast wachten we de resultaten af van het lopende onderzoek, waarbij haalbaarheid en betaalbaarheid centraal staan. Als het plan haalbaar en betaalbaar blijkt, gaan we uit van vrijwillige deelname.

Gerelateerde programma's

Programma 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

Bouwen en wonen

Speerpunt 1. Maassluizers op één op de woningmarkt

Te veel Maassluizers hebben de afgelopen jaren naast een woning gegrepen. Dat zorgt voor begrijpelijke frustratie bij inwoners die in hun eigen stad willen blijven wonen, maar telkens achter het net vissen. Jongeren en starters wonen daardoor noodgedwongen langer thuis of jarenlang op zolder, terwijl zij graag hun eigen toekomst willen opbouwen.
We maken een begin met het keren van die ontwikkeling en bieden opnieuw perspectief aan mensen die in Maassluis willen wonen en werken. Wonen in je eigen stad moet weer bereikbaar en haalbaar worden.

Speerpunt 2. Bouwen voor Maassluis

Wij willen dat Maassluis een stad blijft waar onze eigen inwoners een eerlijke kans hebben op een woning. Jongeren moeten hier hun eerste huis kunnen vinden, gezinnen moeten kunnen doorgroeien en senioren moeten prettig in hun eigen stad kunnen blijven wonen.
Daarom bouwen we woningen waar daadwerkelijk behoefte aan is en zorgen we voor meer beweging op de woningmarkt, bijvoorbeeld met overbruggingswoningen en het Knarrenhof-concept. Tegelijkertijd investeren we in het opknappen van bestaande wijken en houden we buurten schoon, veilig en leefbaar. Samen met inwoners en lokale partners zetten we de schouders eronder, zodat wonen in onze stad weer bereikbaar wordt.
Bij ruimtelijke ontwikkelingen zetten we in op hoge ruimtelijke kwaliteit en architectonische meerwaarde. Nieuwbouw dient aan te sluiten bij de schaal, identiteit en omgeving van Maassluis. Het beschermd stadsgezicht vormt een bijzonder onderdeel van de identiteit van Maassluis. Bij herontwikkeling binnen en rondom dit gebied streven we daarom naar versterking van de historische en architectonische samenhang.

Gerelateerde programma's

Programma 8. Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen

Programma's

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

De gemeente Maassluis is dienstbaar en toegankelijk: open, duidelijk en makkelijk bereikbaar. Inwoners moeten kunnen meepraten over hun buurt en hun stad. De dienstverlening aan de inwoners is betrouwbaar en gastvrij. Communicatie draagt bij aan het open en transparante karakter.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Democratisering en bestuur
We vinden het belangrijk dat inwoners zich kunnen uitspreken over gemeentelijk beleid. Daarom dienen we in 2027 een raadsvoorstel in om het mogelijk te maken een referendum te organiseren.

De gemeente ontwikkelt WijkOverlegPlatforms (WOP's) als vaste ontmoetings- en samenwerkingsplek voor inwoners, partners en gemeente, gericht op leefbare, veilige en betrokken wijken. De WOP's versterken de bestaande wijkaanpak (bekend als Programma wijk op Maat en Bij ons in de Wijk) door inwoners meer invloed te geven op wijkprioriteiten en initiatieven. Daarbij worden rollen, verantwoordelijkheden, sturing en ondersteuning helder ingericht. Wijkwethouders nemen daarin een belangrijke rol.

Verkiezingen
In maart vinden de verkiezingen voor de Provinciale Staten en de waterschappen plaats.

Dienstverlening
In 2027 werken we verder aan een betrouwbare, toegankelijke en gastvrije dienstverlening. Inwoners moeten merken dat zij de gemeente goed kunnen bereiken, tijdig worden geholpen, niet van het kastje naar de muur worden gestuurd en weten waar zij aan toe zijn.

We verbeteren de kwaliteit van de telefonische dienstverlening, zodat inwoners prettig en deskundig worden geholpen en een begrijpelijk antwoord krijgen. We zetten in op een betere naleving van onze servicenormen, zodat inwoners binnen de afgesproken termijn een reactie of antwoord ontvangen. We verduidelijken onze visie op dienstverlening, zodat de organisatie vanuit dezelfde uitgangspunten werkt en inwoners een herkenbare en consistente dienstverlening ervaren. We verkennen en benutten digitale mogelijkheden die inwoners helpen om zaken makkelijk bij de gemeente te regelen, naast de mogelijkheid voor persoonlijk contact.

Communicatie
Communicatie draagt bij aan een dienstbare, transparante en toegankelijke gemeente. In 2027 richten wij ons op begrijpelijke en toegankelijke informatievoorziening, het helder uitleggen van bestuurlijke processen en keuzes en het ondersteunen van participatie. Daarmee maken we het voor inwoners en ondernemers makkelijker om de gemeente te vinden en te begrijpen en vergroten we de wederzijdse betrokkenheid.

Als gemeente vinden we het belangrijk dat iedereen onze informatie en dienstverlening kan begrijpen en gebruiken. Daarom maken we Maassluis.nl, subwebsites en digitale applicaties toegankelijk, breiden we het gebruik van B1-taal verder uit én zorgen we dat we voldoen aan de Wet digitale toegankelijkheid.

We vergroten de online participatie door het digitaal participatieplatform te optimaliseren. De hoofdwebsite Maassluis.nl is daarbij het centrale vertrekpunt. We streven naar minder, overzichtelijke en goed vindbare websites en verwijzen vanuit andere websites waar mogelijk naar Maassluis.nl.

We gaan het oorspronkelijke stadswapen herintroduceren als beeldmerk van de gemeente Maassluis.

Solide financieel beleid

Het coalitieakkoord 2026-2030 vraagt om investeringen in onder meer veiligheid, wonen en voorzieningen, terwijl de gemeente de lasten voor inwoners zo laag mogelijk wil houden. Daarom kiest Maassluis voor een solide financieel beleid, waarbij de begroting in balans blijft en er scherpe keuzes worden gemaakt over de inzet van beschikbare middelen.

Kaderstellende documenten

- Gedragscode integriteit burgemeester en wethouders Maassluis 2016
- Gedragscode integriteit raadsleden Maassluis 2016
- https://www.maassluis.nl/servicenormen
- https:/www.maassluis.nl/klacht-indienen

Reguliere taken

- Het besturen van de stad door raad en college.
- Het ondersteunen van raad en college door griffie en ambtelijke organisatie.
- Het uitvoeren en actualiseren van gemeentelijk beleid op het gebied van publiekszaken.
- Het leveren van gemeentelijke producten en diensten.
- Het uitvoeren van de taken op het gebied van burgerlijke stand.
- Het bijhouden en kwaliteitsbeheer van de Basisregistratie Personen (BRP).
- Uitvoeren Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA) ten behoeve van fraudebestrijding.
- Het organiseren van verkiezingen.
- Het leveren van begrijpelijke informatievoorziening voor inwoners, bedrijven, verenigingen en stichtingen.
- Het informeren over gemeentelijk beleid, projecten en ontwikkelingen.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Archiefbeheer Maassluis Vlaardingen

Het Stadsarchief in Vlaardingen bewaart en beheert de (overgedragen) gemeentelijke archieven. Deze zijn beschikbaar voor historisch onderzoek.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 0 Bestuur en dienstverlening Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	5.805	5.824	5.727	5.772	5.817
Baten	-1.231	-1.220	-1.250	-1.250	-1.250
Saldo van baten en lasten	**4.574**	**4.604**	**4.477**	**4.522**	**4.567**
Reservemutaties					
Stortingen	232	232	232	232	232
Onttrekkingen	-320	-227	-220	-220	-220
Saldo reservemutaties	**-88**	**5**	**12**	**12**	**12**
Gerealiseerd resultaat	**4.486**	**4.609**	**4.489**	**4.534**	**4.579**

Toelichting

Er zijn geen grote schommelingen te zien binnen dit programma. De indexering is verwerkt conform de kaderbrief 2027-2030. De reservemutaties hebben voornamelijk betrekking op het onderhoud van gemeentelijke gebouwen.

Programma 1 Veiligheid en handhaving

Veiligheid in de stad is een belangrijk thema. De groei van Maassluis leidt tot een toename van het aantal meldingen en handhavingsverzoeken. Hierbij is samenwerking met de gehele veiligheidsketen van belang, maar ook de inwoners hebben een rol bijvoorbeeld als buurtprevent. Er is aandacht voor crisisbeheersing, rampenbestrijding en het ondersteunen van een weerbare samenleving.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Handhaving

De groei van Maassluis leidt ook tot een groei in het aantal meldingen en handhavingsverzoeken bij handhaving en toezicht. In 2027 spelen wij hierop in door onze handhavingscapaciteit gericht in te zetten op locaties en thema's, die de leefbaarheid van inwoners het meest beïnvloeden. Zichtbare aanwezigheid van boa's in de wijken blijft belangrijk.

Het aantal Fixi-meldingen bestaat grotendeels uit meldingen over alledaagse ergernissen, zoals foutparkeren, afvaloverlast en hondenoverlast. Deze thema's vormen dan ook een belangrijk aandachtspunt binnen de handhavingsinzet. Om de leefbaarheid te verbeteren is het noodzakelijk om ook aan minder direct zichtbare thema’s aandacht te besteden. Het gaat daarbij bijvoorbeeld om woonoverlast, van controle op vergunningsvoorwaarden, bijzondere wetten en ondermijnende criminaliteit.

Meldingen van inwoners vormen een belangrijke informatiebron, maar zijn niet de enige basis voor handhavingsinzet. Omdat meldingsbereidheid per wijk kan verschillen, combineren wij meldingen met eigen waarnemingen, trends, risicoanalyses en andere objectieve gegevens. Door zichtbaar aanwezig te zijn in de wijken en tegelijkertijd informatiegestuurd te werken, zetten wij onze capaciteit daar in waar deze het grootste effect heeft op de leefbaarheid en veiligheid van Maassluis.

Voorbereiden op nieuwe boa bestel

Landelijk wordt gewerkt aan een ingrijpende herziening van het boa-bestel. Daarbij wordt ingezet op een duidelijkere positionering van boa's binnen het veiligheidsdomein, verruiming en vereenvoudiging van bevoegdheden, versterking van de samenwerking met politie en Openbaar Ministerie, verdere professionalisering van opleiding en kwaliteitseisen en een herziening van de uitrusting van boa's. Daarnaast wordt toegewerkt naar een vereenvoudiging van de huidige domeinstructuur en een sterkere rol van werkgevers bij kwaliteitsborging en vakbekwaamheid. De gemeente volgt deze ontwikkelingen nauwgezet en treft in 2027 de nodige voorbereidingen om tijdig aan te sluiten bij de toekomstige inrichting van het BOA-bestel. Hiermee bereiden wij ons voor op toekomstige wijzigingen in taken, bevoegdheden en positionering van boa's binnen het veiligheidsdomein.

Samenwerking Ketenpartners

We versterken de samenwerking tussen gemeente, politie, ondernemers en andere ketenpartners, zodat signalen sneller worden herkend en daadkrachtig kan worden opgetreden. Dit doen we door structureel informatie uit te wisselen, integrale controles uit te voeren, casuïstiek te bespreken en actief deel te nemen aan regionale en lokale samenwerkingsverbanden. We nemen deel aan het Regionaal Veiligheidsoverleg en aan het districtlijk veiligheidsoverleg, waarbij we voortdurend om aandacht vragen om de capaciteitsproblemen bij de politie en de boa’s.

Crisisbeheersing
De wereld verandert snel en incidenten worden steeds complexer. Naast branden en ongevallen vragen ook langdurige stroomuitval, cyberincidenten, extreem weer en uitval van vitale voorzieningen om een goed voorbereide gemeentelijke crisisorganisatie. We zetten in op een goed opgeleide en getrainde crisisorganisatie zodat collega's tijdens een incident of crisis adequaat kunnen handelen. Daarnaast werken we samen met de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond en andere gemeenten aan de doorontwikkeling van bevolkingszorg.

Weerbare samenleving
Een weerbare samenleving draagt eraan bij dat inwoners beter voorbereid zijn op onverwachte gebeurtenissen en zich de eerste periode van een crisis zoveel mogelijk zelf kunnen redden. De gemeente heeft in de afgelopen periode de maatschappelijke weerbaarheid van inwoners gestimuleerd door inwoners te informeren over risico's en de voorbereiding op noodsituaties. Die inzet wordt in 2027 gecontinueerd. In 2027 borgen we de noodsteunpunten, inclusief communicatiestructuur en het continuïteitsplan voor de organisatie. We zetten we in op het verder testen en trainen van onze medewerkers. Daarnaast bepalen we welke vervolgopdrachten er nog liggen en maken hierin een keuze welke opdracht prioriteit heeft.

Straatintimidatie
De gemeente blijft zich inzetten voor een veilige en inclusieve openbare ruimte waarin inwoners, bezoekers en ondernemers zich vrij en veilig kunnen verplaatsen. Straatintimidatie tast het veiligheidsgevoel en de leefbaarheid aan. In 2027 werken we aan een integraal plan van aanpak voor de preventie en bestrijding van straatintimidatie. Daarbij zetten we in op bewustwording, maar ook op de inrichting van de publieke ruimte en nemen gerichte maatregelen op locaties waar inwoners aangeven vaak straatintimidatie te ervaren.

Cameratoezicht
We continueren het plaatsen van de mobiele camera's binnen de wettelijke mogelijkheden. Indien de situatie daarom vraagt en het past binnen de wettelijk en financiële kaders zal de mogelijkheid van vast cameratoezicht aan de Raad worden voorgelegd.

Ondermijning
In 2027 continueert de gemeente Maassluis haar inzet op de aanpak van de georganiseerde ondermijnende criminaliteit. We willen zorgen dat Maassluis geen gunstig vestigingsklimaat wordt voor criminaliteit. Om ondermijnende criminaliteit tegen te gaan houdt de gemeente Maassluis meerdere integrale controles in 2027 in samenwerking met ketenpartners. De controles worden door datagedreven informatie gestuurd. De inzet van de gemeente Maassluis ten aanzien van de aanpak van ondermijnende criminaliteit sluit aan bij de meerjarenplannen van het RIEC Rotterdam.

Malafide pandgebruik (vastgoedcriminaliteit)
Panden worden misbruikt door criminele voor illegale doeleinden, bijvoorbeeld witwassen, opslag, productie en handel van drugs en wapens en illegale prostitutie. Om deze vorm van ondermijnende criminaliteit te voorkomen continueert de gemeente Maassluis in 2027 met het creëren van bewustwording bij medewerkers, inwoners en ondernemers. Ook worden er controles uitgevoerd en bestuurlijke maatregelen opgelegd wanneer een pand voor criminele doeleinden wordt gebruikt.

Mensenhandel

In 2027 heeft de gemeente Maassluis de aanpak van mensenhandel als focus binnen de aanpak van ondermijnende criminaliteit. De vormen seksuele uitbuiting, criminele uitbuiting en arbeidsuitbuiting hebben de prioriteit van de gemeente. Via de gemeente wordt blijvende aandacht gevraagd en bewustwording gecreëerd over de signalen van mensenhandel en de meldroute voor de signalen. Deze aanpak sluit aan bij het regionaal plan mensenhandel van de VAR.

Bibob

De wet Bibob is een preventief instrument om georganiseerde ondermijnende criminaliteit tegen te gaan. De gemeente Maassluis zet dit instrument al in bij vergunning bijzondere wetten, maar in 2027 wordt Bibob in samenwerking met het RIEC geïmplementeerd bij meerdere afdelingen binnen de gemeente.

Bewustwording van criminele uitbuiting onder jongeren

We zetten in op het versterken van de veiligheid en weerbaarheid van jongeren en hun ouders door risico's vroegtijdig te signaleren en passende ondersteuning te bieden. Hierbij richten we ons op jongeren die door persoonlijke omstandigheden, hun omgeving, sociale media of andere risicofactoren extra kwetsbaar zijn. Het doel is om te voorkomen dat jongeren betrokken raken bij criminaliteit, maar ook dat zij slachtoffer worden van bijvoorbeeld uitbuiting, online criminaliteit, groepsdruk of andere vormen van grensoverschrijdend gedrag.
We versterken daarnaast de samenwerking met het onderwijs door scholen te informeren over signalen van criminele beïnvloeding en ondermijnende criminaliteit. We continueren de doorlopende leerlijn van het basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs. Daarnaast bieden we onderwijsprofessionals praktische handelingskaders voor het herkennen en bespreken van zorgen.

We organiseren in 2027 een overleg vroegsignalering waar signalen over jeugdcriminaliteit, maar ook slachtoffers van ondermijnende criminaliteit worden besproken en passende ondersteuning kan worden geboden.

Digitale criminaliteit

Criminelen maken in toenemende mate gebruik van digitale middelen en een groeiend deel van de criminaliteit speelt zich volledig online af. Deze ontwikkeling vraagt om een verschuiving in de veiligheidsaanpak van fysieke criminaliteit naar digitale criminaliteit. Ook belangrijke veiligheidspartners, zoals de politie, het Openbaar Ministerie en het jongerenwerk, passen hun aanpak aan op de toenemende digitalisering van criminaliteit. Door aan te sluiten bij deze ontwikkeling versterken wij de gezamenlijke aanpak en vergroten wij de weerbaarheid van inwoners en ondernemers.

Ook in 2027 versterken wij de digitale weerbaarheid van inwoners door gerichte aandacht te besteden aan kwetsbare doelgroepen. Voor ouderen organiseren wij voorlichtingsbijeenkomsten over online fraude en digitale oplichting. Jongeren ondersteunen wij bij het herkennen van online risico's en bieden wij handelingsperspectief wanneer zij slachtoffer worden van digitale criminaliteit. Daarnaast besteden wij aandacht aan ouders en opvoeders, zodat zij beter worden toegerust om hun kinderen te begeleiden in een digitale wereld die zich voortdurend ontwikkelt. Dit doen we door hen te informeren over actuele online risico's en hen handelingsperspectief te bieden.

Kaderstellende documenten

- Algemene Plaatselijke Verordening 2026
- Beleidsnota integraal veiligheidsbeleid 2023-2026
- Beleidsnota Toezicht en Handhaving domein 1
- Nota Horecabeleid 2018
- Beleidsnota ondermijning 2019-2024
- Uitvoeringsprogramma vergunningverlening-toezicht-handhaving (jaarlijks)

Reguliere taken

- Reguliere taken openbare orde en veiligheid, inclusief handhaving en toezicht.
- Vergunningverlening op basis van Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en bijzondere wetten.
- Brandweerzorg en Ambulancezorg (via verlengd lokaal bestuur bij VRR).
- Crisisbeheersing.
- Handhaven van de APV en Bijzondere wetten.
- Uitvoeren en actualiseren van bestaand lokaal en landelijk beleid.
- Implementeren van nieuw lokaal en landelijk beleid.
- Opstellen van gemeentelijk veiligheidsbeleid.
- Persoonsgerichte aanpak in zorg- en veiligheidskamer en deelname in Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

De VRR speelt een belangrijke rol in het waarborgen van de veiligheid in onze complexe en risicovolle regio. In de afgelopen jaren is het takenpakket uitgebreid en is geïnvesteerd in de ontwikkelagenda. Deze agenda richt zich op het toekomstbestendig maken van de organisatie door te investeren in mensen, middelen, samenwerking en innovatie. De uitvoering van deze ontwikkelagenda ligt goed op schema.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 1 Veiligheid en handhaving Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	5.444	5.770	5.827	5.875	5.903
Baten	-174	-79	-79	-79	-79
Saldo van baten en lasten	**5.269**	**5.691**	**5.748**	**5.796**	**5.824**
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-88	0	0	0	0
Saldo reservemutaties	**-88**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**5.181**	**5.691**	**5.748**	**5.796**	**5.824**

Toelichting

De toename van het saldo in 2027 (en verder) ten opzichte van 2026 wordt voornamelijk veroorzaakt door het verwerken van de indexering (onder andere van de gemeenschappelijke regelingen) en een stijging van de personeelsbegroting op het gebied van veiligheid. In 2027 een toename van een formatieplaats voor een boa en twee medewerkers veiligheid. Vanaf 2028 neemt de formatie jaarlijks toe met een boa-formatieplaats.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Verkeer moet veilig en goed kunnen doorstromen. Daarbij is aandacht voor zowel het autoverkeer, maar ook voor de fietsers en voetgangers. We vervangen en onderhouden kademuren, asfalteren fietspaden en de vervanging van de Koepaardbrug is een groot project deze periode.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Mobiliteit en verkeer

Zoals aangegeven in het coalitieakkoord en op basis van nieuw beleid wordt de huidige nota parkeernormen aangepast. Daarbij worden de normen gebaseerd op het autobezit van de inwoners van Maassluis. In bestaande en nieuwe wijken wordt ingezet op verkeersveiligheid en toegankelijkheid van wegen, voet- en fietspaden. Er worden maatregelen genomen om foutparkeren te helpen voorkomen.
Er wordt onderzocht of er, naast de al toegezegde flitspaal op de Industrieweg, ook andere locaties in aanmerking kunnen komen voor flitscamera's. Daarnaast worden de regels voor parkeerontheffingen geëvalueerd en eventueel aangepast. De proef verlengde private aansluitingen wordt geëvalueerd.
Er blijft een sterke inzet op het behoud van hoogwaardig openbaar vervoer, waaronder de veerverbinding met Rozenburg.

Drempels

In 2027 onderzoeken we of er alternatieven zijn voor de huidige zwarte verkeersdrempels.

Aanleg Metropolitane Fietsroute (MFR)

In 2027 gaan we de tweede en derde fase uitvoeren van de MFR vanaf Industrieweg tot aan de Maasdijk, met uitzondering van de complexe schakel Koepaardbrug/ Havenplein/ Deltaweg. De complexe schakel volgt een eigen tijdpad afhankelijk van de vervanging van de Koepaardbrug en de daarmee samenhangende aanpassing van het Havenplein en de veranderende functie van de Deltaweg (geen bedrijventerrein (meer) en minder autoverkeer via de veerpont).

Herinrichting Merellaan

De herinrichting van de Merellaan kent een lange voorgeschiedenis. Door aanvullende opgaven vanuit de nutsbedrijven heeft de voorbereiding meer tijd in beslag genomen dan oorspronkelijk voorzien. Inmiddels is het project verder uitgewerkt en worden de verdere voorbereidingen getroffen. Naar verwachting kan in 2027 worden gestart met de uitvoering van de herinrichting, waarmee een belangrijke stap wordt gezet in de verbetering van de openbare ruimte in de Merellaan.

Weverskade

Uit onderzoek van het Hoogheemraadschap blijkt dat delen van de waterkering niet voldoen aan de vereiste leggerhoogte (de door het waterschap vastgestelde normhoogte van de dijk), en dat de stabiliteit van de kering op verschillende locaties onvoldoende is. Voor het Hoogheemraadschap ligt er een opgave voor de Weverskade om de waterkering op het vereiste niveau te brengen.

Op de waterkering ligt een gemeentelijke weg. De maatregelen die noodzakelijk zijn voor het ophogen en versterken van de kering hebben daardoor ook gevolgen voor de gemeentelijke infrastructuur. Dit betekent dat zowel het Hoogheemraadschap als de gemeente voor een opgave staan en dat de werkzaamheden nauw met elkaar samenhangen.

In 2027 wordt verder gewerkt aan een samenwerkingsovereenkomst met het Hoogheemraadschap om de opgave die beide partijen hier hebben gezamenlijk uit te voeren. Binnen deze samenwerking worden afspraken gemaakt over de benodigde maatregelen, verantwoordelijkheden, planning en verdeling van de kosten. Het lijkt erop dat het een groot project wordt, maar de exacte omvang van de werkzaamheden en de financiële consequenties zijn nog onbekend en worden binnen dit traject verder uitgewerkt. Zodra hierover meer duidelijkheid bestaat, worden de gevolgen voor de gemeentelijke begroting inzichtelijk gemaakt.

Asfalteren fietspaden
We gaan verder met het asfalteren van de fietspaden, zoals afgesproken in het vorige coalitieakkoord. Met het asfalteren van de fietspaden langs de Albert Schweitzerdreef wordt het laatste deel van de hoofdfietsstructuur van Maassluis aangepakt en wordt deze opgave afgerond.

Deeluitwerkingen prioritaire knelpunten Laan 1940-1945
We maken, in samenhang met de voorbereiding van de vervanging van de Koepaardbrug, een ontwerp voor de aanpassingen aan het Havenplein. De uitvoering van de aanpassing hangt samen met de uitvoering van de vervanging van de Koepaardbrug.

Zuidelijke ontsluiting metrostation Maassluis Centrum
Na een besluit over de voorkeursvariant werken we de Zuidelijke ontsluiting van metrostation Maassluis Centrum verder uit en organiseren we samen met betrokken partners de benodigde financiering voor de realisatie.

Er vindt opnieuw inhoudelijk overleg plaats over de spoorveiligheid van een extra gelijkvloerse spoorovergang. De aanvraag wordt formeel ingediend. De inzet is en blijft gericht op verkrijging van goedkeuring van gelijkvloerse oplossing. Parallel worden wel alternatieven verkend, waaronder een tijdelijke brug voor korte termijn en een ongelijkvloerse maaiveldoplossing voor de langere termijn.

Uitvoeringsagenda Infrastructuur
We houden vaart in de uitvoering van de projecten uit de Uitvoeringsagenda Infrastructuur Centrum/Oost. We starten met de voorbereiding en uitvoering van de aanpassing van het kruispunt Laan 1940 – 1945 en P.C. Hooftlaan en ontsluiting Taanschuurkade – Prinses Julianalaan.

Vervangen kademuur binnenhaven (M2)
In 2026 is de aanbesteding uitgevoerd voor de vervanging van de kademuur langs de haven, vak M2. In 2027 start de uitvoeringsfase van de werkzaamheden aan de kademuur. Bij de planning en uitvoering wordt rekening gehouden met de Furieade. Naar verwachting worden de werkzaamheden in het tweede kwartaal (Q2) van 2028 afgerond.

Vervangen en renoveren beschoeiing Noordvliet
Eind 2026 start de voorbereiding voor de vervanging en renovatie van de houten beschoeiing. De uitvoering vindt plaats in 2027. Daarbij wordt de houten beschoeiing langs de parkeerplaatsen vervangen door damwanden.

Voorbereiding vernieuwing Koepaardbrug
In 2025 is besloten de bestaande brug te vervangen door een ophaalbrug. In datzelfde jaar is gewerkt aan het ontwerp en de vormgeving van de nieuwe brug. In 2026 is de voorbereidingsfase gestart. Deze werkzaamheden worden in 2027 voortgezet.

Openbare Verlichting

in het coalitieakkoord is aandacht gevraagd voor de verlichting van het pad langs de Weverskade, in 2027 wordt uitgewerkt of en hoe het pad sociaal veiliger kan worden gemaakt.
Daarnaast wordt de verlichting langs de MFR-fietspaden 'slim' gemaakt met bewegingssensoren.

De verlichting op het stationsplein bij Station Centrum voldoet aan de Nederlandse praktijkrichtlijnen voor de openbare verlichting. Onze prioriteit is het optimaliseren van de verlichting, zodat dit mede de straatintimidatie bij het metrostation Station Centrum helpt voorkomen.
Daarom beoordelen we in het begin van 2027 de verlichting op het plein opnieuw, waarin we de factor van straatintimidatie extra mee laten wegen bij het vaststellen van het lichtplan.
Ook zullen we opnieuw in gesprek gaan met de RET om de lichtsterkte die zij hanteren op het perron aan te passen zodat de gebieden beter op elkaar aansluiten.

Kaderstellende documenten

- Mobiliteitsvisie 2020-2040
- Actieplan verkeersveiligheid
- Fietsbeleidsnota Maassluis 2020-2030 (op hoofdlijnen vastgesteld)
- Fietsstructuurvisie
- Actualisatie Wegenstructuurvisie 2022
- Uitwerking Wegenstructuurvisie 2040
- Visie en beleid laadinfrastructuur voor elektrische voertuigen Maassluis 2024
- Visie Openbare Ruimte (VOR)
- Nota parkeernormen 2022
- Beleidsregel parkeren Maassluis 2022
- Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR)
- Beheerplannen (zie voor link paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen)

Reguliere taken

- Het aanleggen, beheren en onderhouden van wegen, straten, pleinen, tunnels, bruggen, kademuren, kabels en leidingen, straatmeubilair, verkeersregelinstallaties en openbare verlichting.
- Het uitvoeren van straatreiniging en gladheidsbestrijding.
- Het bevorderen van verkeersveiligheid.
- Het verstrekken van gehandicaptenparkeerplaatsen en -kaarten.
- Het ontwikkelen, uitvoeren en evalueren van beleid over de openbare ruimte.
- Het beantwoorden van vragen en meldingen van inwoners en ondernemers.
- Het adviseren over projecten en vergunningen.
- Het verwerven van subsidies ten behoeve van de uitvoering van projecten.
- Het mogelijk maken van pleziervaart in vlieten en haven.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag

Een belangrijke partner is de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH). De MRDH is een samenwerkingsverband van 21 gemeenten, waar Maassluis onderdeel van is. De MRDH is een vervoersregio en heeft daarmee wettelijke taken rond verkeer en vervoer. Om die reden is de MRDH opdrachtgever van het regionale en stedelijke openbaar vervoer in de 21 gemeenten. De MRDH gaat over het toekennen van regionale OV-concessies, stelt jaarlijks de vervoerplannen vast en doet investeringen in de infrastructuur. Gezamenlijk bepalen de 21 gemeenten welke investeringen in bereikbaarheid nodig zijn. In Maassluis is en wordt geïnvesteerd in onder andere de Metropolitane Fietsroute Naaldwijk-Rotterdam (MFR), het verbreden en asfalteren van fietspaden, het nemen van maatregelen ten behoeve van het verbeteren van verkeersveiligheid, het verkeersmodel V-MRDH en ongevallendata.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 2 Verkeer, vervoer en waterstaat Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	7.321	8.054	8.258	8.906	9.001
Baten	-358	-365	-365	-366	-366
Saldo van baten en lasten	**6.963**	**7.689**	**7.893**	**8.540**	**8.635**
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-75	0	0	0	0
Saldo reservemutaties	**-75**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**6.889**	**7.689**	**7.893**	**8.540**	**8.635**

Toelichting

De toename van de lasten op dit programma wordt voornamelijk veroorzaakt door oplopende kapitaallasten door de lopende en geplande investeringen in wegen, bruggen en kademuren.

Programma 3 Economie en citymarketing

Een sterke en toekomstbestendige lokale economie draagt bij aan de werkgelegenheid, levendigheid en aantrekkelijkheid van Maassluis. Ondernemers, winkeliers en horecaondernemers spelen hierin een belangrijke rol. De gemeente zet daarom in op een aantrekkelijk onderneming- en vestigingsklimaat, vitale winkelgebieden en ruimte voor nieuwe initiatieven. Daarbij werken we nauw samen met ondernemersverenigingen en andere partners in de stad.

Met citymarketing maken we de kwaliteiten van Maassluis beter zichtbaar voor inwoners, bezoekers, ondernemers en mogelijke nieuwe bewoners. De maritieme geschiedenis, het cultureel erfgoed en het eigen karakter van de stad vormen hiervoor een belangrijke basis. Evenementen dragen bij aan deze profilering, versterken de lokale economie en zorgen voor ontmoeting en verbinding.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Economie en ondernemerschap

De gemeentelijk bedrijfscontactfunctionaris overlegt regelmatig over de samenwerking met ondernemers en ondernemersverenigingen. We zetten het bestaande leegstandsbeleid, dat toeziet op de leegstand van bedrijven, voort. Binnen de wettelijke kaders bieden we Maassluise ondernemers kansen bij gemeentelijke inkoop en evenementen.

Horeca

We onderzoeken we de mogelijkheden voor horeca in recreatiegebieden en werken aan een betere verbinding tussen het Bloemhof, de Markt en het Marelplein.

Citymarketing en evenementen

In 2027 wordt gestart met het opstellen van nieuw citymarketingbeleid. Hierin leggen we duidelijke doelstellingen, doelgroepen, rollen en financieringsafspraken vast. Als onderdeel hiervan ontwikkelen we een praktisch kader voor de verdere professionalisering van evenementen, met aandacht voor kwaliteit, veiligheid, duurzaamheid, toegankelijkheid, promotie en evaluatie. Daarnaast stellen we één samenhangende evenementenkalender op. Hiermee zorgen we voor een betere spreiding van evenementen over het jaar, voorkomen we onnodige overlap en benutten we mogelijkheden voor gezamenlijke promotie. Zo versterken we de verbinding tussen evenementen, de lokale economie en de identiteit van Maassluis.

Toerisme

De maritieme identiteit versterkt onze aantrekkelijkheid voor toerisme. Dit gaat hand in hand met de recreatievisie en citymarketing. Door de samenwerking met onder andere Ervaar Maassluis willen we de naamsbekendheid vergroten en faciliteren we zo veel mogelijk initiatieven die het toerisme vergroten.

Kaderstellende documenten

- Economische visie Maassluis 2015–2025
- Detailhandelsvisie Maassluis 2012
- Winkeltijden Verordening Gemeente Maassluis 2024
- Citymarketingbeleid Maassluis 2019–2024 – *Op volle kracht vooruit*

- Visiedocument Toeristische Marketing Maassluis 2016
- Nota evenementen in Maassluis – *Kaders voor invulling van het evenementenbeleid* (2022)
- Beleid evenementenvergunningen Maassluis, versie 1 februari 2022, inclusief locatieprofielen
- Nadere subsidieregel Evenementen Maassluis
- Nadere regels terrassen gemeente Maassluis 2025

Reguliere taken

- Bedrijfsbezoeken.
- Accounthouderschap ondernemersverenigingen, Koninklijke horeca Nederland en Green business Club.
- Bestuurlijke overleggen bedrijfsleven.
- Beantwoorden ondernemersvragen.
- Organiseren/ bijwonen ondernemersbijeenkomsten.
- Samenwerkingen stimuleren en faciliteren.
- Regionale samenwerkingen stimuleren.
- Accounthouderschap van de MRDH
- Het ondersteunen van organisaties die evenementen organiseren.
- Het organiseren van weekmarkten.
- De subsidiëring van evenementen en organisaties, zoals de Furieade, het varend corso, de stichting sleepboothaven, Koningsdag en de intocht van Sinterklaas.
- Het ondersteunen van de citymarketingorganisatie Ervaar Maassluis.
- De heffing en invordering van toeristenbelasting.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag

Een belangrijke partner is de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH). De MRDH heeft twee programma's: de eerste is de "Vervoersautoriteit" en de tweede is het "Economische vestigingsklimaat". In 2025 heeft de MRDH de Visie Economisch Vestigingsklimaat en de Mobiliteitsvisie voor de metropoolregio Rotterdam Den Haag vastgesteld. Deze vormen het kader voor de werkzaamheden van de MRDH.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 3 Economie en citymarketing Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	794	769	769	675	675
Baten	-100	-121	-121	-121	-121
Saldo van baten en lasten	**694**	**648**	**648**	**554**	**554**
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo reservemutaties	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**694**	**648**	**648**	**554**	**554**

Toelichting

Met ingang van jaarschijf 2029 is er een eerder vastgestelde bezuinigingsmaatregel uit Maassluis in Balans ingeboekt (vestigingsklimaat). Hierdoor nemen de begrote lasten af. De begrote baten bij taakveld economische promotie nemen vanaf 2027 toe in verband met een andere maatregel uit Maassluis in Balans met betrekking tot de baten van de toeristenbelasting.

Programma 4 Onderwijs

Ieder kind verdient de kans om zijn of haar talent maximaal te ontwikkelen. Daarom zetten we in op sterke basisvaardigheden, vroegtijdige ondersteuning en een doorlopende ontwikkellijn, zodat kinderen en jongeren zich optimaal kunnen ontwikkelen, ongeacht hun startpositie.

Goed onderwijs is primair de verantwoordelijkheid van de Maassluise scholen. De gemeente heeft daarbij de verantwoordelijkheid om de randvoorwaarden op orde te hebben en samen met onderwijs- en maatschappelijke partners een omgeving te creëren waarin kinderen zich veilig, gezond en kansrijk kunnen ontwikkelen. Scholen vormen een belangrijke schakel in de ontwikkeling van kinderen en worden waar mogelijk multifunctioneel ingezet, zodat onderwijs, ondersteuning en maatschappelijke betrokkenheid dichtbij kinderen en gezinnen samenkomen.

Binnen de wettelijke kaders blijft de gemeente verantwoordelijk voor de huisvesting van het primair en voortgezet onderwijs. Samen met schoolbesturen werken wij aan kwalitatief goede, toekomstbestendige en voldoende onderwijsvoorzieningen.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Kinderopvang en VE

We zetten in om het bereik van peuters die Voorschoolse Educatie (VE) nodig hebben, in 2027, te verhogen van 55% naar 70%. Dit doen we onder andere door ouders en kinderen vroeg vertrouwd maken met de VE-peutergroepen, middels ouder-kindgroepen voor 1- en 2-jarigen.
Daarnaast organiseren we samen met het CJG een sterkere toeleiding naar de VE-peuteropvang en brengen we vanaf Q2 de oorzaken van non-bereik in beeld, op basis van de meer nauwkeurige registratiegegevens. Ook borgen we, in samenhang met onderwijsbeleid en gebiedsontwikkeling, aandacht voor voldoende ruimte voor kinderopvang en VE-plekken.

Aanpak schooluitval 4- en 5-jarigen

We brengen de doelgroep 4- en 5-jarigen die nog niet naar school gaan beter in beeld, omdat een groeiend deel anders op de wachtlijst voor jeugdzorg-opvang belandt. We stimuleren daarom actief de instroom in het regulier onderwijs vanaf 4 jaar en we versterken de doorgaande lijn tussen kinderopvang en onderwijs.

Onderwijsaanbod PO en VO

We onderzoeken op welke wijze we binnen het Primair Onderwijs (PO) gelijke kansen bij inschrijving en toelating kunnen versterken. We zetten ons in om uiterlijk Q4 eventuele knelpunten binnen het huidige inschrijvings- en toelatingsbeleid in beeld te hebben gebracht, en concrete afspraken te hebben met de schoolbesturen over lokaal transparante en gelijkwaardige procedures.

We investeren in activiteiten die jeugdigen kennis laat maken met kansrijke arbeidssectoren, zoals techniek, ICT, zorg en onderwijs (loopbaan oriëntatie). Met het VO onderzoeken we of het onderwijsaanbod binnen Maassluis kan worden uitgebreid met meer diversiteit in onderwijsniveaus. Binnen zowel PO en VO blijven we via onze lokale maatschappelijke partners (waaronder ook E25 en Jinc) stimuleren, dat jeugdigen actief kennis kunnen maken met de samenleving. In het komend schooljaar kijken we hoe dit aanbod in samenwerking met maatschappelijke partners versterkt kan worden. We

leggen focus op de geschiedenis van de stad en de regio door de excursies naar het Nationaal Monument Oranjehotel voort te zetten. We verkennen de mogelijkheden voor een breed jeugdaanbod van EHBO- en reanimatietrainingen in de stad.

Onderwijshuisvesting

In 2027 leveren we de nieuwbouw van de Montessorischool op. Voor de Groene Hoek en De Reiziger willen we de huisvesting aan de Dennendal zo snel mogelijk geschikt hebben voor het onderwijs. We voeren het Integraal Huisvestingsplan Onderwijsvoorzieningen (IHP) uit en werken aan de actualisatie hiervan op een aantal specifieke aspecten (onder andere leerlingenaantallen en financiën).

Weerbaarheid en maatschappelijke betrokkenheid jeugd

We investeren in het vergroten van de weerbaarheid en veerkracht van jongeren. We zetten hierop in middels effectieve interventies die bijdragen aan financiële zelfredzaamheid en weerbaarheid tegen criminaliteit. Daarnaast onderzoeken we -wederom in samenwerking met E25- welke bewezen interventies helpen de weerbaarheid van jongeren tegen criminaliteit te vergroten. We beogen hierop in het derde kwartaal een pilot te kunnen starten.
Ten bate van mentale welzijn, bouwen we suïcidepreventie verder uit en verkleinen we handelingsverlegenheid onder professionals binnen de leefwereld van jongeren.
Zo bieden we de masterclass 'Laat het licht aan' aan binnen het onderwijsteam van Revius en Albeda scholengemeenschap en werven we professionals en vrijwilligers voor de Gate keepertrainingen (GGD), waarbinnen ook aandacht besteed wordt aan de doelgroep jongeren en jong-volwassenen.

Kaderstellende documenten

- Algemene Subsidieverordening Maassluis
- Onderwijskansenbeleid: Verder bouwen aan gelijke kansen (inclusief uitvoeringsagenda)
- Nadere subsidieregel Voorschoolse Voorzieningen 2023-2026
- Integraal Huisvestingsplan 2025 (IHP)
- Besluit van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Maassluis houdende regels omtrent het aanvragen van subsidie voor huiswerkbegeleiding (Nadere subsidieregel Huiswerkbegeleiding) - informatie | Lokale wet- en regelgeving

Reguliere taken

- Uitvoeren Wet publieke gezondheid.
- Uitvoeren Wet IKK (Wet Innovatie en Kwaliteit in de Kinderopvang).
- Uitvoeren van de leerplichtwet en terugdringen van voortijdige schoolverlaters.
- Aanbieden van volwasseneneducatie, gericht op het versterken van de Nederlandse taalvaardigheid.
- Uitvoeren verordening Leerlingenvervoer Maassluis.
- Bekostigen en bieden van onderwijshuisvesting.

Verbonden partijen

Regionaal Bureau Leerplicht

Door de samenwerking van Maassluis, Vlaardingen en Schiedam in het regionaal bureau leerplicht (Leerrecht) wordt de kwaliteit, continuïteit, eenduidigheid en efficiency gewaarborgd van de uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van de Leerplichtwet en de aanpak voortijdig schoolverlaten.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 4 Onderwijs Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	6.171	6.236	6.705	6.489	6.521
Baten	-2.981	-2.665	-2.665	-2.486	-2.486
Saldo van baten en lasten	**3.190**	**3.571**	**4.040**	**4.003**	**4.036**
Reservemutaties					
Stortingen	6.100	0	0	0	0
Onttrekkingen	-6.923	-629	-621	-614	-606
Saldo reservemutaties	**-823**	**-629**	**-621**	**-614**	**-606**
Gerealiseerd resultaat	**2.367**	**2.942**	**3.419**	**3.390**	**3.430**

Toelichting

De komende jaren stijgen de lasten in het programma Onderwijs. Dat komt door de geraamde investeringen in de gebouwen voor (bewegings)onderwijs. Deze investeringen brengen kapitaallasten met zich mee die in de volgende jaren worden opgenomen in de begroting.

De onttrekkingen aan de reserve betreffen de kapitaallastenreserve ter dekking van lasten van de Wissellocatie Richard Hollaan.

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen

Sport, cultuur, recreatie en groen dragen bij aan een gezond, leefbaar en verbonden Maassluis. Zij vormen belangrijke ontmoetingsplekken in onze stad waar inwoners elkaar ontmoeten, sociale netwerken opbouwen en actief deelnemen aan de samenleving. Verenigingen spelen hierin een belangrijke rol. Zij bieden ruimte voor ontmoeting, talentontwikkeling, beweging en maatschappelijke betrokkenheid voor jong en oud.

Wij zien sport, cultuur, recreatie en groen dan ook niet alleen als voorzieningen, maar als belangrijke bouwstenen voor een sterke gemeenschap. Deze plekken versterken de sociale cohesie, helpen eenzaamheid voorkomen en bieden inwoners de mogelijkheid om zich te ontwikkelen en mee te doen. Zo dragen sport, cultuur, recreatie en groen niet alleen bij aan ontspanning en een aantrekkelijk woon- en leefklimaat, maar ook aan gezondheid, talentontwikkeling, maatschappelijke betrokkenheid en preventie.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Verhogen sportparticipatie

We stimuleren een actieve leefstijl en verhogen de sport- en beweegdeelname van inwoners. Dit doen we door de inzet van buurtsportcoaches, het leggen van verbindingen tussen sport, onderwijs, welzijn en zorg, en het verder ontwikkelen van een beweegvriendelijke openbare ruimte.

Veilige en vitale verenigingen

De verenigingsadviseur is het centrale aanspreekpunt voor sportverenigingen. De verenigingen kunnen hier terecht met vragen over allerlei onderwerpen, zoals accommodaties, veilig sportklimaat, ledenwerving en -behoud, vrijwilligers en financiën. De verenigingsadviseur bezoekt actief verenigingen en zorgt ook dat verenigingen elkaar ontmoeten en kennis uitwisselen tijdens sportcafés.

Inzet sport(verenigingen) bij maatschappelijke thema's

Sport en bewegen zetten we in als middel voor preventie en gezondheidsbevordering. Samen met partners en andere afdelingen binnen het sociaal domein dragen we bij aan de doelstellingen van het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) om de gezondheid van inwoners te versterken en toekomstige zorgvragen te beperken.

Buitensportaccommodaties

De vervanging van de kunstgrasvelden voeren we uit volgens de planning zoals die is vastgesteld in het beheerplan Sport. De planning van de vervanging van de velden van Excelsior Maassluis is afhankelijk van de ontwikkeling van de nieuwbouw van de Olympiahal.

Binnensportaccommodaties

We werken aan de verbetering en realisatie van de binnensportaccommodaties. In 2027 start de uitvoering van de modernisering van de wethouder Smithal. De realisatie van sportzaal Sportrijk verwachten we eind 2027. We werken planvorming uit voor de realisatie van de sportzaal in het plangebied van Station West, voor de realisatie van de Olympiahal en voor de sportzaal in Kapelpolder. Voor het integraal sportcentrum Olympiahal/ Excelsior Maassluis/ Mahorokan werken we aan een sluitende businesscase.

Eind 2026 is een collegevoorstel opgeleverd over mogelijke knelpunten in de binnensportcapaciteit en hoe hiermee om te gaan. Mogelijk komen hieruit in 2027 specifieke projecten uit voort.

In 2027 komt er een opdrachtformulering voor een verdere verkenning of een sportbedrijf meerwaarde heeft voor de Maassluise sportverenigingen en de gemeente.

Zwembad

We werken de planvorming uit voor een nieuw functioneel zwembad, conform het besluit van de gemeenteraad. In 2026 is een locatieonderzoek uitgevoerd. Er wordt een integraal afwegingskader opgesteld waarlangs de mogelijke locaties worden gelegd. In het 1e kwartaal van 2027 wordt aan de raad een voorkeurslocatie voorgelegd.

Daarnaast worden de inwoners van Maassluis betrokken om een goed beeld te krijgen van de wensen, waarbij een functioneel zwembad als uitgangspunt wordt genomen. De resultaten uit de enquête, ingevuld door 2079 inwoners, worden meegenomen bij de verdere invulling van het zwembad.

Cultuur

In 2027 voeren we de noodzakelijke aanpassingen uit aan het pand van theater Koningshof en Bibliotheek De Plataan, om de inhuizing van de Kunst en Cultuuracademie (KCA) mogelijk te maken. We geven in 2027 invulling aan de herziene Cultuurvisie.
In het voorjaar van 2027 bieden we de raad het eindadvies aan over het waarderingstraject van de collectie 1900.

Erfgoed en culturele identiteit

In 2027 werken we een voorstel uit voor het vormgeven van de week rond 16 mei, ter markering van de onafhankelijkheid van onze stad. In het eerste kwartaal van 2027 brengen we een historisch stripboek uit, hiermee voldoen we aan de wens van een Canon van Maassluis voor jongeren.

Loods M

Loods M heeft het verbouwplan Plan V opgeleverd. Met dit verbouwplan is het de bedoeling het (gemeentelijke) pand Govert van Wijnkade 44 te transformeren tot een duurzame maatschappelijke voorziening waarin ruimte ontstaat voor museale functies, educatie, innovatie, ontmoeting en samenwerking. Onder voorwaarde dat het verbouwplan (financieel) haalbaar en akkoord is, werken we in 2027 het verbouwplan uit tot een definitief ontwerp, regelen we de vergunning(en) en doorlopen de aanbestedingsprocedure en vraagt Loods M de fondsen en subsidies aan voor de inrichting van het pand. De Loods M programmering, met onder andere Maassluis Ahoy, techniekonderwijslessen en het innovatielab, kan en zal verder in 2027 'gewoon' doorlopen.

Recreatie

Het uitvoeringsprogramma wordt in 2026 opgesteld door middel van het uitvoeren van een participatieonderzoek. Met de uitkomsten van dit onderzoek worden de impulsgelden besteed die eerder beschikbaar zijn gesteld en ten behoeve van de uitvoering worden overgeheveld naar het jaar 2027.
De ontwikkeling van de Aalkeetpolder maken we inzichtelijk door, onder andere, het Toekomstperspectief Midden-Delfland. Het toekomstperspectief wordt opgemaakt door het CBG in samenwerking met de gemeenten.

Groen en natuur

In het kader van de verdere ontwikkeling van het assetmanagement in het groenbeheer wordt de periodieke monitoring van de groenkwaliteit ingevoerd. De inspectieresultaten worden afgezet tegen het

vastgelegde ambitieniveau, zodat er beter gestuurd kan worden in het onderhoud. Vanaf 2027 worden het onderhoud, de boominspecties en de aanschaf van plantgoed uitgevoerd via aanbestede overeenkomsten, waarmee de rechtmatigheid wordt geborgd.

Bomen

Begin 2026 is het Bomenplan Maassluis vastgesteld. Het nieuwe bomenbeleid richt zich op het behoud, de versterking en de uitbreiding van het bomenbestand. Daarbij verschuift de focus van het aantal bomen naar het boomkroonvolume. De uitvoering van het bomenplan start eind 2026 na aanbesteding van het onderhoudsbestek en loopt door in 2027. De uitvoering bestaat uit kleinschalige vervangingen, groeiplaatsverbeteringen en grotere projecten waarbij meerdere bomen tegelijkertijd worden vervangen. In 2027 worden tientallen nieuwe bomen aangeplant met kwalitatief goede groeiplaatsen. Ook worden de bomen die de afgelopen periode als gevolg van droogte zijn uitgevallen vervangen. Het exacte aantal vervangingen wordt nog vastgesteld.
Het bomenplan geeft daarnaast richting aan de reguliere beheer- en onderhoudswerkzaamheden.

Gras Maaien

Als gevolg van gewijzigde wet- en regelgeving en de toenemende aandacht voor biodiversiteit, ecologisch beheer en soortenbescherming dient het beheer van grasvelden op een andere wijze te worden uitgevoerd. Dit leidt onder meer tot aangepaste maai-frequenties, fasering van maaiwerkzaamheden, afvoer van maaisel en een intensievere begeleiding van de uitvoering.

Invasieve exoten

Door ontwikkelingen in wet- en regelgeving op het gebied van biodiversiteit, natuurbeheer en de fysieke leefomgeving en de ambitie vanuit het coalitieakkoord neemt de beheeropgave rondom invasieve exoten toe. Soorten zoals de Japanse duizendknoop, Grote berenklauw en de Aziatische Hoornaar vragen om een structurele aanpak om schade aan groen, infrastructuur en biodiversiteit te voorkomen. De focus van de exotenbestrijding ligt op het beperken van de verspreiding van invasieve exoten.

Kaderstellende documenten

- Algemene Subsidieverordening Maassluis
- Sportnota Maassluis Sport! - 2022 en verder
- Tarievenbeleid Sport 2017
- Alles stroomt, niets blijft hetzelfde - Cultuurvisie Maassluis 2015-2020
- Evaluatie Cultuurvisie
- Recreatievisie 2025-2040
- Actieplan Spelen Maassluis 2018-2028
- Visie op de Openbare Ruimte
- Groen beleids- en beheerplan 2024-2030
- Bomenplan 2025

Reguliere taken

- Uitvoering Sportnota Maassluis.
- Subsidiëring breedtesportactiviteiten- en projecten.
- Subsidiëring Stichting Exploitatie Zwembad Maassluis.
- Specifieke aandacht voor de kleedkamer subsidieregeling.

- Sport- en beweegstimulering.
- Realiseren buurtsport coördinatie (combinatiefuncties sport/buurtsportcoaches).
- Beheer, onderhoud en verhuur gemeentelijke binnen- en buitensportaccommodaties.
- Onderhoud, nieuw- en vernieuwbouw gemeentelijke accommodaties.
- Kwalitatieve verbetering van het aanbod binnensportaccommodaties.
- Samenwerking met Maassluise Sport- en Recreatieraad.
- Uitvoering Onderwijshuisvestingstaken (bewegingsonderwijs).
- Verenigingsondersteuning.
- Uitvoering Cultuurvisie Maassluis en evaluatie.
- Specifieke aandacht voor Cultuureducatie op primair en voortgezet onderwijs.
- Samenwerking met Culturele Raad Maassluis.
- Beleid op het gebied van cultureel erfgoed (met name monumenten en archeologie) en musea
- Openluchtrecreatie (onder andere regionaal beheer recreatiegebieden, camperplaatsen etc.)
- Beheer en onderhoud openbaar groen.
- Beheer en onderhoud speelgelegenheden en trapvelden.

Verbonden partijen

BV Stadsherstel Maassteden

Stadsherstel Maassteden maakt Maassluis, Schiedam en Vlaardingen mooier, streeft naar behoud van het cultureel erfgoed in Maassluis, Vlaardingen en Schiedam en wil op duurzame wijze bijdragen aan de versterking van het historisch karakter en de leefbaarheid van deze steden en omgeving door middel van het verwerven, restaureren en exploiteren van panden met een cultuurhistorische waarde.

Coöperatief Beheer Groengebieden (CBG)

De CBG is een coöperatie gericht op het rechtmatige en doelmatige beheer en onderhoud van de groengebieden van Midden-Delfland, het gebied van het 'oude' recreatieschap Midden-Delfland. Hierbij wordt samengewerkt met de andere leden van de coöperatie: de gemeenten Schiedam, Vlaardingen, Delft, Westland en Midden-Delfland. Staatsbosbeheer is de samenwerkingspartner die verantwoordelijk is voor het beheer, onderhoud en in opdracht van de gemeenten de handhaving en toezicht in het gebied.

Stichting Groenfonds Midden-Delfland

Stichting Groenfonds is een fonds gericht op agrarisch natuur en beheer. Maassluis is samen met de gemeenten Delft, Den Haag, Midden-Delfland aangesloten bij dit fonds. Doelstelling is om met beleggingsbeleid op de lange termijn een inkomstenbron te hebben om de jaarlijkse uitgaven te bekostigen. Het Groenfonds staat voor Groene Diensten en Stad-Land verbindingen. Hiermee wordt beoogd om de kwaliteit van het agrarisch cultuurlandschap te behouden en te verbeteren en het landschap in stedelijk gebied te vermarkten. Zodat inwoners van Maassluis kunnen recreëren.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 5 Sport, cultuur, recreatie en groen Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	11.427	10.756	10.598	10.754	12.805
Baten	-1.385	-1.034	-1.046	-1.046	-1.046
Saldo van baten en lasten	**10.042**	**9.722**	**9.551**	**9.708**	**11.758**
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-35	0	0	0	0
Saldo reservemutaties	**-35**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**10.007**	**9.722**	**9.551**	**9.708**	**11.758**

Toelichting

Na een daling nemen de lasten in dit programma vanaf 2029 toe. Dat komt door de geraamde investeringen in onder andere de Olympiahal, Sportrijk en Sportzaal Station West. Deze investeringen brengen kapitaallasten met zich mee die in de komende jaren zichtbaar worden in de begroting.

Programma 6 Sociaal domein

Een sterke samenleving ziet om naar inwoners die het moeilijk hebben, kwetsbaar zijn of tijdelijk ondersteuning nodig hebben. Daarom bouwen wij voort op het stevige fundament van een sociaal, saamhorig en rechtvaardig Maassluis. Goede ondersteuning begint daarbij niet bij zorg, maar bij een sterke samenleving. Daarom investeren wij in preventie, vroegsignalering en een sterk netwerk van inwoners, verenigingen, scholen en maatschappelijke organisaties.

Zo zorgen we ervoor dat inwoners mee kunnen doen, problemen eerder worden herkend en aangepakt en ondersteuning beschikbaar blijft voor mensen die deze echt nodig hebben. Jongeren die zorg nodig hebben, krijgen die zorg ook. Ouderen die met het klimmen der jaren kwetsbaarder worden, ondersteunen we vanuit behoefte en draagkracht. Wie werk, dagbesteding of ondersteuning nodig heeft, helpen we daarbij ruimhartig, met behoud van eigen verantwoordelijkheid.

Door inwoners, netwerken en gemeenschappen te versterken, bouwen we verder aan een samenleving waarin mensen naar elkaar omzien, mee kunnen doen en passende ondersteuning krijgen wanneer dat nodig is.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Migratie en integratie

De landelijke kaders van de Wet inburgering 2021 bepalen in grote mate de mogelijkheden om het inburgeringsbeleid lokaal aan te scherpen. Binnen de wettelijke kaders zetten wij in op een verdere versterking van de uitvoering en regierol van de gemeente. Hiervoor maken we een analyse met verschillende scenario's.

Werken moet lonen

We geven verder uitvoering aan de ambities uit het coalitieakkoord op het gebied van werk en inkomen. Een belangrijk deel van de maatregelen sluit aan bij de bestaande uitvoering, zoals de begeleiding van jongeren naar werk of onderwijs, de inzet op maatschappelijk nuttig werk, de studietoeslag en de kindregelingen. Daarnaast geven we op basis van de uitkomsten van de verkenning naar de uitvoering van de taaleis, invulling aan de verdere implementatie hiervan. Daarnaast stellen wij de voorgenomen verlaging van de individuele bijzondere bijstand naar 100% van de bijstandsnorm en de versobering van de individuele inkomenstoeslag stellen met een jaar uit.

Beëindiging Kwijtschelding Afvalstoffenheffing

Kwijtschelding van afvalstoffenheffing is een maatregel in het kader van armoedebestrijding. In 2027 vervalt de dekking voor de kwijtschelding vanuit de afvalstoffenheffing. In 2027 behouden wij de kwijtschelding. Echter wordt deze gedekt uit de algemene middelen. In 2027 onderzoeken wij welke compensatiemaatregelen wij vanaf 2028 kunnen nemen om afschaffing van de kwijtschelding te compenseren vanuit het armoedebeleid.

Maassluis koestert haar senioren

In het coalitie-akkoord is opgenomen dat goed zorgen voor onze senioren een kwestie van beschaving is. Daarom is goed seniorenbeleid essentieel. Steeds meer senioren willen zelf de regie over hun leven houden en af van betutteling. Eigen keuzes en zelfbeschikking staan daarbij centraal. Wij ondersteunen

senioren volop om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te blijven wonen, met passende hulp waar nodig.
In 2027 onderzoeken we samen met wijkteam en welzijnspartners hoe we gerichter kunnen inzetten op het bereiken en betrekken van moeilijk bereikbare en geïsoleerde ouderen.
In 2027 onderzoeken we hoe we een bijdrage kunnen leveren aan het woongenot in seniorencomplexen door het inzetten van huismeesters, die een bijdrage leveren aan de sociale cohesie.
Vanaf begrotingsjaar 2027 hebben senioren (AOW+) standaard ook recht op een korting op de RotterdamPas. We zijn voornemens een korting van € 45 te verstrekken op basis van het volledige tarief (in 2026 € 65).

Zorg en ondersteuning dichtbij

Eind 2026 wordt een vervolgplan van aanpak doelgroepenvervoer aan de gemeenteraad gepresenteerd. Het doelgroepenvervoer moet betaalbaar blijven en moet toegankelijk zijn voor inwoners die het nodig hebben. In 2027 maken we een start met de uitvoering van het plan van aanpak.

In 2027 geven we uitvoering aan DemenTalent. Daarnaast zetten wij ons verder in om een dementievriendelijke gemeente te blijven.

Perspectief voor onze jeugd

1. We geven vanaf 2027 uitvoering aan het Convenant Stevige Lokale teams. Dit doen we door het wijkteam te verstevigen, en het voorliggend veld en de samenwerking met de netwerkpartners te versterken.
2. In 2027 werken we in MVS verband aan de uitvoering van de Transformatieagenda ‘soepele overgang naar volwassenheid’, waar de ‘Big Five’ centraal staan: support, wonen, school en/of werk, inkomen en welzijn.
3. We starten met het lokale project Vroegsignalering om de samenwerking tussen de kinderopvang, jeugdgezondheidszorg, het onderwijs, zorg en ondersteuning te versterken. Zodat kinderen en jongeren tijdig passende ondersteuning ontvangen.

Samen zijn wij Maassluis, Wijk op Maat

Met het programma en digitale platform SamenzijnwijMaassluis willen we dat in Maassluis alle inwoners mee kunnen doen in de samenleving, zich minder eenzaam voelen en zich onderling verbonden voelen in de wijken. Onze inzet is dat inwoners en partners werken aan een sterke sociale basis in de wijken en buurten, waardoor mensen elkaar kennen, naar elkaar omzien en elkaar helpen waar nodig.

In 2027 staat het thema Eenzaamheid centraal in SamenzijnwijMaassluis. We willen verschillende activiteiten (bestaande en/of nieuwe) rond dit thema aan elkaar verbinden en eenzaamheid normaliseren. We besteden juist op dit thema ook aandacht aan onze jongeren in de stad. Door eenzaamheid bespreekbaar te maken zonder schaamte of taboe, willen we de drempel verlagen om erover te praten en hulp te zoeken.

Door het wegvallen van de rijksmiddelen is in 2027 minder budget beschikbaar voor de SamenzijnwijMaassluis-activiteiten. Tegelijkertijd biedt het ook weer de kans om fris naar het programma te kijken. We zullen in 2027 minder inzetten op het als gemeente zelf organiseren van events, zoals een winter- of zomercampagne en de Doe Mee Markt. We gaan ons meer richten op het verbinden van initiatieven en partners vanuit de bedoeling van SamenzijnwijMaassluis.

De participatief actieonderzoeksmethode (PAO) waarbij maatschappelijke of organisatorische vraagstukken samen met de betrokkenen worden onderzocht én aangepakt zetten we in 2027 gericht in.

Bijvoorbeeld bij een lastig probleem in een buurt of straat, waarbij het samen ontwikkelen van oplossingen en het realiseren van veranderingen in de praktijk echt het verschil kan maken.

In 2027 werken we met wijkwethouders, gekoppeld aan WijkOverlegPlatforms (WOP's). Deze WOP's zijn in onze visie het platform voor de wijk, een plek waar wijkbewoners, partners en de gemeente elkaar vinden en met elkaar in gesprek gaan over thema's en zaken die spelen in de wijk. Dit biedt kansen om de huidige wijkaanpak en daarmee de eigen kracht in de wijken verder te versterken.

Regio Deal Brede Welvaart

Binnen de Regio Deal wordt ingezet op drie pijlers, namelijk:

1. impuls aan de leefbaarheid in wijken;
2. betere toegang tot bestendig en kwalitatief werk;
3. doorbraken in duurzaam werken en wonen.

Uitgangspunt is om bestaande projecten te versterken, door te ontwikkelen en eventueel uit te breiden naar andere gemeenten. Voor Maassluis betekent dit dat wij vanaf 2027 drie lopende projecten hebben, namelijk:

- Loods M, techniek leerwerk en beroepsonderwijs (pijler 2);
- Techniek en technologie in Maassluis (pijler 2); en
- Loods M (pijler 3). Het pijler 3 project moet jaarlijks worden verlengd, zo werkt pijler 3, dus in 2027 zullen we een hernieuwde aanvraag indienen voor het project Loods M.

Naast de lopende projecten zullen we nog verkennen of er nog één mogelijke projectaanvraag ingediend kan worden.

Kaderstellende documenten

- Algemene Subsidieverordening Maassluis
- Verordening maatschappelijke ondersteuning Maassluis Vlaardingen Schiedam 2026
- Verordening leerlingen- en jeugdhulpvervoer 2023
- Verordening Jeugdhulp 2025 Maassluis
- Verordening tegenprestatie Participatiewet
- Verordening handhaving Participatiewet Gemeente Maassluis 2015
- Regionale Visie Armoede en Schulden Maassluis, Vlaardingen en Schiedam 2025-2028
- Wijkaanpak 'wijk op maat'
- Vaststelling Woonzorgvisie voor ouderen in Maassluis 2024 - 2035
- Convenant 'nieuwe woonvormen en intramurale capaciteit voor ouderen'
- Verzamelbesluit Participatiewet gemeente Maassluis 2015
- Verordening individuele inkomenstoeslag gemeente Maassluis 2026
- Maatregelenverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ gemeente Maassluis 2020
- Verordening vestigen uitsluitend recht Collectieve Aanvullende Verzekering

Reguliere taken

- Beleidsontwikkeling Sociaal Domein, vertaling naar programma's en regievoering.
- Regiefunctie gemeenschappelijke regelingen Sociaal Domein (Rogplus, Stroomopwaarts, GRJR).
- Beheer subsidie- en inkooprelaties zorg- en welzijnsorganisaties.

Verbonden partijen

Jeugdhulp Rijnmond

De GR Jeugdhulp RR verzorgt de inkoop van het landelijk transitiearrangement (LTA), gecertificeerde instellingen en veilig thuis.

ROGplus

De GR Rogplus verzorgt voor de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam de uitvoering van de Wmo (uitgezonderd maatschappelijke opvang). Vanaf 1 januari 2023 verzorgt zij tevens de uitvoering van alle vormen van jeugdhulp, uitgezonderd het landelijk transitiearrangement (LTA), gecertificeerde instellingen en veilig thuis.

Stroomopwaarts

De GR Stroomopwaarts verzorgt de beleidsvoorbereiding en de uitvoering van de Participatiewet voor de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam. De Participatiewet omvat re-integratie, bijstandsuitkeringen, sociale werkvoorziening etc. Stroomopwaarts voert tevens de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en de nieuwe Wet inburgering uit, verstrekt bijzondere bijstand en zet zich in op de lokale bestrijding van armoede en schulden.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 6 Sociaal domein Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	72.705	73.731	71.333	70.747	70.753
Baten	-22.649	-21.670	-19.541	-19.541	-19.541
Saldo van baten en lasten	**50.056**	**52.061**	**51.792**	**51.207**	**51.212**
Reservemutaties					
Stortingen	26	26	26	26	26
Onttrekkingen	-135	-805	-867	0	0
Saldo reservemutaties	**-109**	**-779**	**-841**	**26**	**26**
Gerealiseerd resultaat	**49.947**	**51.282**	**50.951**	**51.232**	**51.238**

Toelichting

Ten eerste nemen de lasten in dit programma in 2027 vooral toe door de pilot ten behoeve van de uitwerking convenant (uitbouw) stevige lokale wijkteams en de pilot voor de focus op preventie jeugdhulp. De investering in de sociale basis zorgt tevens voor hogere lasten. Deze incidentele lasten worden gedekt door de hogere reserveonttrekkingen in 2027 en 2028.
Ten tweede is de stand van baten en lasten in 2026 bijgewerkt tot en met de bestuursrapportage 2026. Dit is inclusief de baten en lasten behorende bij de Oekraïne-opvang (specifieke uitkering). In 2027 zijn de voorlopige baten en lasten hiervan in de begroting verwerkt. Dit betreft een specifieke uitkering, dus op begrotingsbasis is deze budgetneutraal verwerkt. Vanaf 2028 hebben wij deze middelen nog niet begroot, omdat wij nog niet reëel kunnen inschatten welke baten wij van het Rijk zullen ontvangen.
Ten derde zijn de structurele lasten vanaf 2028 lager, onder andere door de financiële verwerking van de afschaffing van de kwijtschelding van de afvalstoffenheffing.

Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

Op het gebied van de volksgezondheid zijn de afgelopen jaren meerdere akkoorden gesloten: IZA (integraal zorgakkoord), GALA (gezond en actief leven akkoord) en tenslotte AZWA (aanvullend zorg- en welzijnsakkoord). Deze akkoorden zijn de basis voor ons beleid.
Klimaatverandering en geopolitieke ontwikkelingen vragen om een andere kijk op onze energievoorziening, waarbij energie voor iedereen haalbaar moet blijven. In ons restafval zitten waardevolle grondstoffen die we kunnen hergebruiken, mits we afval goed scheiden.
De belangrijkste taak op het gebied van waterbeheer en riolering is het in standhouden van de verschillende afwateringsstelsels voor schoon en vuilwater. Daarbij anticiperen we op klimaat veranderingen door het aanleggen van water-bufferende voorzieningen.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Volksgezondheid

In september 2025 is het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) ondertekend. Het akkoord bouwt voort op het IZA (Integraal Zorgakkoord) en GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord).
In het AZWA zijn basisfunctionaliteiten afgesproken: afspraken en voorzieningen waarmee inwoners tijdig passende ondersteuning krijgen, zodat zwaardere zorg wordt voorkomen en middelen kunnen verschuiven van zorg naar gezondheid en welzijn.
Aan het AZWA zijn financiële middelen gekoppeld in opmaat naar structurele financiering vanaf 2030.
Aandachtspunten in de werkagenda 2027 zijn de versterking van ons wijkteam Vraagraak, het welzijnswerk, preventie en de samenwerking met eerstelijnszorg.

Water en riolen

In 2027 richt het waterbeheer zich op haar wettelijke taken en ambities om de volksgezondheid te beschermen, actief bij te dragen aan de veiligheid en de kwaliteit van de leefomgeving en het milieu en de natuur te beschermen. De voornaamste taak daarbij is het in stand houden van de verschillende afwateringsstelsels voor schoon (HWA) en vuil (DWA) water (zie paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen: Riolering).

De afgelopen jaren is het doelbewust anticiperen op klimaatveranderingen daar bijgekomen. Door de hele stad worden water-bufferende voorzieningen aangelegd. Dit is uitgewerkt als visie, beleid en programma in het GRP (gemeentelijk rioleringsplan) onder de titel; Maassluis Rainproof. In 2027 zal het laatste Rainproof knelpunt (Makayplein) opgelost worden. Vanaf 2027 is het verkrijgen en behouden van schoon en gezond water extra in de aandacht.

Nascheiden PMD

Ook in de toekomst zijn er grote ambities wanneer het aankomt op afvalinzameling. Eind 2026 wordt een besluit genomen over hoe over te gaan op PMD-nascheiding. In 2027 vergt dit goede uitwerking van de plannen, zodat de juiste keuzes onderbouwd gemaakt kunnen worden, waarna we in het derde kwartaal van 2027 beginnen aan de uitvoering.
Vooraf en tijdens de uitvoering vergt dit tevens goede communicatie naar onze inwoners en voldoende middelen hiervoor.

Warmtetransitie

We geven in 2027 verder invulling aan de warmtetransitie door de isolatieaanpak uit te breiden en het warmteprogramma vast te stellen.
De deadline voor het vaststellen van het warmteprogramma is verschoven naar 31 december 2027. Het opstellen van het warmteprogramma vraagt om zorgvuldige afwegingen en keuzes. De aanvullende wet- en regelgeving die de komende periode wordt uitgewerkt, is noodzakelijk om deze afwegingen goed te kunnen maken. Daarom wordt het warmteprogramma in 2027 officieel vastgesteld. Na vaststelling van het warmteprogramma wordt een start gemaakt met het opstellen van de wijkuitvoeringsplannen.
In 2027 gaan we verder met de praktische voorbereidingen voor de mogelijke aanleg van het warmtenet.

Energieopwek

We starten in 2027 met het eerste project vanuit de uitvoeringsagenda energieopwek. Daarnaast maken we een routekaart die de basis vormt voor de toekomstige projecten.

Milieu

In 2027 zal de gemeente Maassluis de basiskaart geluidemissies laten opstellen. Ook zullen nieuwe geluidbelastingkaarten worden opgesteld. Dit doen wij om beter inzicht te krijgen in de ontwikkeling van verkeerslawaai en te kunnen monitoren dat dit binnen de geluidsnormen blijft. Daarnaast wordt het werkplan van DCMR opgehoogd voor het uitvoeren van extra handhavingstaken, op basis van een grotere hoeveelheid klachten.

Kaderstellende documenten

- 'Voorkomen is beter' Uitvoeringsagenda Samen Gezond Maassluis
- Duurzaamheidsplan
- Nota Samen Doen
- Visie Geluid
- Nota bodembeheer
- Visie Externe Veiligheid
- Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR)
- GRP (gemeentelijk rioleringsplan 2020-2024) (vanaf 2027 Het Waterbeheerplan, Het Water- en rioleringsprogramma (WRP)
- Visie op de Openbare Ruimte 2030
- Verordening duurzaamheidsleningen
- Verordening stimuleringsleningen
- Omgevingsvisie 2024-2040

Reguliere taken

- Openbare gezondheidszorg en uitvoeringsagenda gezondheid.
- Uitvoering Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Integraal Zorgakkoord (IZA).
- Uitvoering jeugdgezondheidszorg en centrum voor Jeugd en gezin.
- Aanleg, beheer en onderhoud van riolering en het afwatersysteem.
- Gescheiden inzamelen van huishoudelijk afval en bedrijfsafval, inclusief verwerking en beheer.
- Beheer en onderhoud van twee begraafplaatsen, het crematorium en de aula.
- Advisering over milieuvraagstukken bij grote projecten.
- Samenwerking in de regio in het kader van milieu en duurzaamheid.

- Eerste aanspreekpunt bewonersvragen wat betreft milieu en duurzaamheid.
- Uitvoering klimaatakkoord met inzet van specifieke uitkeringen.
- Duurzaamheidseducatie.
- Verstrekken duurzaamheidsleningen en stimuleringsleningen.

Verbonden partijen

DCMR Milieudienst Rijnmond

De DCMR werkt in opdracht van de gemeente aan het toezicht op en handhaving van milieuregels bij branches die binnen de gemeente extra aandacht vragen, het monitoren van geluid en luchtkwaliteit binnen de stad en het aannemen en behandelen van milieuklachten. Daarnaast is de DCMR ook betrokken bij het opstellen van de geluidskaarten, het geluidactieplan, de visie Externe Veiligheid de Nota bodembeheer een aanvragen Omgevingswet.

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag

Binnen het bestuurlijk netwerk Energie van de MRDH wordt door de 21 regiogemeenten samengewerkt en kennis gedeeld. Dit gericht op de transitie naar duurzame energie in de regio en de lobby daarover richting het Rijk.

GGD

De Gemeentelijke Gezondheid Dienst Rotterdam-Rijnmond zet zich in voor een goede en voor iedereen toegankelijke gezondheidszorg. Daarnaast zet de GGD zich in om ziekten en andere problemen te voorkómen. Er wordt infectieziektebestrijding geboden, medische milieukunde, technische hygiënezorg en toezicht op de kinderopvang. Dit betreffen de wettelijke taken van de gemeenten op het gebied van volksgezondheidszorg.

N.V. Huisvuilcentrale (HVC)

HVC is een duurzaam, publiek energie- en afvalbedrijf van gemeenten en waterschappen. Een kerntaak is om de aandeelhouders te helpen bij het realiseren van hun doelstellingen op het gebied van het hergebruik van afvalgrondstoffen, afvalbeheer en duurzame energie en energietransitie. Maassluis is sinds 2024 een van de aandeelhouders.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	14.656	14.877	14.949	15.113	15.203
Baten	-13.027	-14.031	-14.317	-14.482	-14.569
Saldo van baten en lasten	**1.629**	**846**	**632**	**632**	**635**
Reservemutaties					
Stortingen	1.443	0	0	0	0
Onttrekkingen	-1.332	0	0	0	0
Saldo reservemutaties	**112**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**1.741**	**846**	**632**	**632**	**635**

Toelichting

De stijging van de baten heeft onder andere te maken met de verbouwing van de aula op de begraafplaats in 2026. Als gevolg daarvan zijn er significant lagere inkomsten geraamd in 2026. Vanaf 2027 stijgen deze naar verwachting weer naar het reguliere niveau. Ook stijgen de baten van de afvalstoffenheffing omdat dekking vanuit de reserve vervalt.

De (incidentele) storting in de reserves in 2026 heeft te maken met de incidentele middelen die ten behoeve van de energietransitie en de uitvoering van het duurzaamheidsplan 2030 door de gemeente en het Rijk beschikbaar zijn gesteld. Deze kunnen niet in één keer worden uitgegeven en worden daarom via een reserve beschikbaar gehouden voor uitvoering van dit beleid.

Programma 8 Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen

Maassluis is een stad waar de inwoners een eerlijke kans hebben op een woning. Jongeren moeten hier hun eerste huis kunnen vinden, gezinnen moeten kunnen doorgroeien en senioren moeten prettig in hun eigen stad kunnen blijven wonen. Bij ruimtelijke ontwikkelingen wordt ingezet op hoge ruimtelijke kwaliteit en architectonische meerwaarde. Het beschermd stadsgezicht vormt een bijzonder onderdeel van de identiteit van Maassluis.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2027 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

Maassluizers op één op de woningmarkt

We onderzoeken hoe mensen met een binding aan Maassluis een grotere kans krijgen op Maassluise woningen, met name in de sociale huur (via de woonruimtebemiddeling) en in de betaalbare koop (verruiming starterslening, onderzoek mogelijkheden verkoop corporatiewoningen). Dit wordt een onderdeel van het op te stellen Volkshuisvestingsprogramma en inzet voor afspraken met partijen. Ook starten wij eind 2027 met het onderzoek naar de (verdere) mogelijkheden van een lokale Huisvestingsverordening, op basis van voorbeelden van andere gemeenten. Vooruitlopend daarop zullen statushouders niet via een voorrangsregeling worden gehuisvest in de sociale huur.

Bouwen voor Maassluis

We bouwen primair voor mensen met een binding aan Maassluis, specifiek voor jongeren, gezinnen en senioren. Er wordt zoveel mogelijk gebouwd overeenkomstig de woonwensen van deze groepen. Dit houdt ook in dat nagegaan wordt of en in hoeverre er belangstelling is in de samenleving en bij partijen voor nieuwe woonvormen zoals bijvoorbeeld het Knarrenhof-concept. Dit wordt ook een onderdeel van het op te stellen Volkshuisvestingsprogramma en inzet voor afspraken met partijen. Dat geldt ook voor onze inzet om meer woningen in het middensegment, zowel in de huur als koop, te bouwen, en in samenhang daarmee het gefaseerd terugbrengen van het percentage sociale huurwoningen naar 30%. We verwerken daarin ook de mogelijkheden van Beter Benutten c.q. het verruimen van mogelijkheden voor woningdelen en woningsplitsing, en wegen dat af tegen belangen van leefbaarheid (waaronder parkeerdruk). Over het bouwprogramma sluiten we naar verwachting begin 2027 een Regioakkoord. Daarnaast zijn er lokale en regionale afspraken nodig over huisvesting van aandachtsgroepen, waaronder de realisering van pauze- en overbruggingswoningen voor inwoners die vanuit zorgtrajecten niet direct voor reguliere huisvesting in aanmerking komen.
Bij ruimtelijke ontwikkelingen zetten we in op een hoge ruimtelijke kwaliteit en architectonische meerwaarde. Daarbij zetten onder meer in op het behouden en versterken van het historische karakter van onze stad via nieuwbouw en renovatie met extra aandacht voor detaillering. Daar waar nodig actualiseren we de nota Uiterlijk van bouwwerken op de welstandscriteria, in het belang van initiatiefnemers. We ontwikkelen een langetermijnvisie op de opwaardering van oudere woonwijken, waaronder Sluispolder-Oost.

Bouwen in balans

We bouwen in balans, met aandacht voor de menselijke maat en in relatie met wat onze infrastructuur aankan. Pas als de infrastructuur en verkeersontsluiting op orde zijn, komt extra woningbouw zoals bij Station Centrum. We stellen daarbij een gedragen gebiedsvisie op met inbreng van maatschappelijke partners en bewoners.
In het bouwplan voor Station West bouwen we maximaal 350 woningen waarvan 30% sociale huur,

inclusief zorgwoningen voor inwoners met een laag autogebruik. Daarbij is er aandacht voor voldoende parkeerplaatsen, een sportzaal en een groene omgeving, met oog voor leefbaarheid en de menselijke maat.
We stellen een voorstel op voor een integrale aanpak (bouwen in balans) wat er voor moet zorgen dat ontwikkelaars, woningcorporaties en gemeente gezamenlijk zorgen voor voldoende ruimte voor zaken als kinderopvang, basisonderwijs, sport- en recreatie en zorg (zoals huisartsen en fysio).

Integrale duurzame stadsontwikkeling (IDS)

Het programmaboek Integrale Duurzame Stadsontwikkeling als vastgesteld in 2023 vormt de basis voor binnenstedelijke ontwikkelingen in Maassluis. De gemeente vervult hierbij een regisserende rol, waarbij een zorgvuldige afweging plaatsvindt tussen wonen, werken, recreëren, bereikbaarheid, duurzaamheid en maatschappelijke voorzieningen.

Het programma draagt bij aan een gebalanceerde groei van de stad waarin woningbouw, voorzieningen, bereikbaarheid en een kwalitatieve leefomgeving in samenhang worden ontwikkeld. Daarbij ligt de focus op betaalbare woningbouw, goede bereikbaarheid met ruimte voor lopen en fietsen en het versterken van de groenblauwe structuur.

De focusgebieden zijn:

- Station West
- Kapelpolder
- Station Centrum en omgeving (inclusief Van Gelderenterrein)

Voor Station West en Kapelpolder zijn integrale gebiedsvisies en omgevingsplannen vastgesteld. In 2027 worden deze plannen verder in uitvoering gebracht door ontwikkelaars en woningcorporaties. Voor Station Centrum en omgeving wordt na vaststelling van de gebiedsvisie eind 2026, gestart met de verdere uitwerking van de gebiedsontwikkeling.

Subsidiemanagement gebiedsontwikkelingsprojecten

Voor de woningbouwontwikkelingen maken we gebruik van beschikbare subsidieregelingen, zoals de Woningbouwimpuls, de Specifieke Uitkering Woningbouw op Korte Termijn (SPUK WoKT), De Vliegende Brigade, de Knelpuntenpot en de Realisatiestimulans. We monitoren, beheersen en verantwoorden verkregen subsidies. Deze zijn gericht op met name versnelling van de woningbouw en realisatie van betaalbare woningen.

Daarnaast verkennen we nieuwe subsidiemogelijkheden die bijdragen aan de uitvoering van de gebiedsontwikkelingen. Hiermee vergroten we de uitvoeringskracht van de gemeentelijke opgaven en benutten we kansen op cofinanciering.

Woningbouw en maatschappelijke voorzieningen

We werken aan een stad met woningbouw en maatschappelijke voorzieningen in balans. Samen met ontwikkelaars, woningcorporaties en de betrokken gemeentelijke afdelingen maken we afspraken over de realisatie van maatschappelijke voorzieningen die gelijke tred houden met de woningbouwontwikkeling. Zo ontstaat er voldoende ruimte voor onder meer kinderopvang, onderwijs, sport, recreatie en eerstelijnszorg. De gemaakte afspraken worden in 2027 vertaald naar gemeentelijk beleid en vormen het uitgangspunt voor toekomstige gebiedsontwikkeling.

Kaderstellende documenten

- Omgevingsvisie Maassluis 2024-2040
- Woonvisie Maassluis 2025
- Realisatieagenda regio Rotterdam
- Verordening Starterslening Maassluis 2024
- Woonzorgvisie Ouderen 2024
- Visie op wonen, welzijn en zorg voor aandachtsgroepen
- Uitvoeringsprogramma wonen, welzijn en zorg voor aandachtsgroepen
- Prestatieafspraken sociale huisvesting met Maasdelta en VBBM
- MeerjarenProgramma Gebiedsontwikkeling (MPG) 2026
- Visie op de Openbare Ruimte
- Verordening woonruimtebemiddeling regio Rotterdam 2025
- Programmaboek 'Integrale duurzame Stadsontwikkeling Maassluis'
- Gebiedsvisie Kapelpolder en beeldkwaliteitsplan
- Gebiedsvisie Station West en beeldkwaliteitsplan

Reguliere taken

- Opstellen en actueel houden Omgevingsvisie en Omgevingsplan.
- Opstellen Volkshuisvestingsprogramma
- Beoordelen aanvragen omgevingsvergunningen.
- Prestatieafspraken met corporaties en huurders/bewoners
- Regionale afspraken woningbouw en woonruimteverdeling.
- Regionale verordening woonruimtebemiddeling.
- Uitvoeren verordening doelgroepen woningbouw.
- Toewijzen startersleningen met behulp van SVn.
- Bestemmingsplan Overbewoning.
- Programma Integrale duurzame stad en gebiedsvisies.
- Uitvoeren stadsontwikkelings-/ ruimtelijke projecten.

Verbonden partijen

Aan het realiseren van dit programma wordt geen bijdrage geleverd door een verbonden partij.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

P 8 Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	6.074	5.033	10.228	7.389	4.306
Baten	-4.155	-5.473	-6.356	-5.907	-2.943
Saldo van baten en lasten	**1.919**	**-440**	**3.871**	**1.482**	**1.363**
Reservemutaties					
Stortingen	22	1.988	254	33	0
Onttrekkingen	-720	-55	-2.654	-198	-137
Saldo reservemutaties	**-698**	**1.933**	**-2.400**	**-165**	**-137**
Gerealiseerd resultaat	**1.221**	**1.493**	**1.472**	**1.317**	**1.226**

Toelichting

De afname van het saldo van het programma in deze begrotingsperiode na 2028 heeft te maken met het aflopen van enkele grondexploitaties, waardoor de ramingen van baten en lasten naar beneden worden bijgesteld. Het verschil in lasten tussen 2028 en 2027 heeft vooral te maken met de grondexploitaties waarin de uitgaven per jaar fors kunnen verschillen.
Via de reservemutaties worden de baten en lasten in de faciliterende projecten geëgaliseerd. Dit gebeurt via de reserve IDS (integrale duurzame stadsontwikkeling) en de reserve Gebiedsprojecten. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar het Meerjaren Programma Gebiedsontwikkeling 2027.

Overzicht Overhead

Het (verplichte) overzicht Overhead is een verplicht onderdeel binnen het BBV. Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Hiertoe behoren ook de systemen en aanverwante lasten die deze functies ondersteunen.

Het doel van het overzicht Overhead is om de overhead bij gemeenten beter inzichtelijk te maken. Daarnaast ontstaat beter inzicht in de directe kosten die de gemeente maakt voor het leveren van haar producten en het halen van haar doelstellingen binnen de beleidsprogramma's. Ook kan door het hanteren van een eenduidige systematiek een betere vergelijking met andere gemeenten worden gemaakt. Het overzicht van het totaal van de gemeentelijke organisatie en de kosten van het primaire proces zijn toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering. Hiermee wordt de raad inzicht geboden in de omvang en aard van de totale apparaatskosten van de gemeente Maassluis.

Door de inkomsten en uitgaven van overhead in één overzicht op te nemen, wordt het volgende bereikt:

- beter inzicht in de omvang en samenstelling van de overhead;
- betere sturing en verantwoording op de indirecte kosten;
- grotere vergelijkbaarheid met andere gemeenten;
- verbetering van de transparantie van de begroting.

De overheadfunctie is dienstbaar aan de gemeente als geheel. Het is ondenkbaar dat de gemeente zijn taken kan uitvoeren zonder overhead. Tegelijkertijd is het zaak ook de efficiency van de overheadfunctie voortdurend te monitoren en indien nodig aan te passen.

Het begrip overhead

Voor de definitie van Overhead wordt aangesloten bij het BBV. Overhead is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Hiertoe behoren ook de systemen en aanverwante lasten die deze functies ondersteunen.
Overhead bestaat uit:

- Leidinggevenden primair proces (projectleiding valt hierbuiten);
- Financiën, toezicht en controle gericht op de (eigen) gemeentelijke organisatie;
- Personeel en organisatie;
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement);
- Communicatie (interne en externe communicatie, uitgezonderd klantcommunicatie);
- Juridische zaken (uitgezonderd bezwaar en beroep en primaire taken als vergunningverlening);
- Informatievoorziening en automatisering (ICT);
- Facilitaire zaken en huisvesting (inclusief beveiliging);
- Documentaire informatievoorziening (DIV);
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- Managementondersteuning primair proces.

Berekening kosten overhead

De kosten en baten van overhead worden centraal begroot en verantwoord en niet verder verdeeld naar de voorgeschreven taakvelden. Op de programma's worden de direct toe te rekenen kosten van de activiteiten begroot en verantwoord. Om de hoogte van de kostendekkende tarieven correct te kunnen berekenen worden de kosten van overhead extra-comptabel aan de directe kosten toegerekend. Deze

toerekening moet op een consistente wijze gebeuren. De manier waarop is niet door de wetgever voorgeschreven en kan op verschillende manieren plaatsvinden. In de Financiële verordening 2022 is door de gemeenteraad bepaald hoe dit voor onze gemeente gebeurt. Er is hierbij gekozen voor een methodiek die zoveel mogelijk aansluit bij de kostentoerekening van de voorgaande jaren. De consistentie en inzichtelijkheid bij de toerekening van de overhead is hiermee behouden en de methodiek is administratief goed hanteerbaar en reproduceerbaar.
Het uurtarief van de overhead is berekend door het totaal van de lasten van de overhead te delen door het totaal aantal productieve uren. Het uurtarief wordt niet op realisatiebasis (lees: bij de jaarrekening) herberekend.

Lasten overhead	€ 14,1 mln.
Aantal productieve uren gehele organisatie	407.276
Kosten overhead per uur 2027	**€ 34,79**

De brutolasten van overhead bedragen ruim € 14 mln. waarvan ongeveer twee derde deel bestaat uit personeelslasten. Het overige deel betreft materiële kosten, denk daarbij aan onderhoud, huisvesting, schoonmaak en beveiliging.
De totale productieve uren van de organisatie, voor zowel het primaire proces als de ondersteuning (de overhead) bedragen bijna 410.000 uur.

In onderstaande tabel wordt het verloop van het overheadtarief in de periode 2023-2027 weergegeven.

(bedragen x € 1)

Jaar	2023	2024	2025	2026	2027
Tarief per uur	31,54	30,93	35,50	34,50	34,79

Het tarief in 2027 stijgt minimaal ten opzichte van 2026. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van de kosten van overhead die samenloopt met een toename van het aantal productieve uren.

Toerekening overhead aan heffingen en tarieven

Het aandeel overhead in de heffingen en tarieven is extra comptabel berekend. Conform de uitgangspunten van het BBV is op begrotingsbasis een bedrag per uur gehanteerd als algemeen geldende verdeelsleutel voor overhead. In de paragraaf lokale heffingen is de overhead meegenomen bij de berekening van de kostendekkendheid van de tarieven.
De kosten van personeel en goederen en diensten in het primaire proces zijn rechtstreeks doorberekend aan de betreffende activiteiten en programma's.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

Overzicht Overhead Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	13.068	14.122	13.481	13.459	13.464
Baten	-31	-21	-21	-21	-21
Saldo van baten en lasten	**13.037**	**14.100**	**13.459**	**13.438**	**13.442**
Reservemutaties					
Stortingen	20	20	20	20	20
Onttrekkingen	-255	-15	-15	-15	-15
Saldo reservemutaties	**-235**	**5**	**5**	**5**	**5**
Gerealiseerd resultaat	**12.802**	**14.105**	**13.464**	**13.443**	**13.448**

Toelichting

De hogere lasten in 2027 ten opzichte van 2026 en verder worden verklaard door het (technisch) verwerken van de geactualiseerde kostenverdeelstaat in de primaire begroting 2027. Er zijn meer personeelslasten direct toegerekend aan overhead. Het saldo van de overhead in het meerjarenperspectief is na 2027 redelijk stabiel door de jaren heen.

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Dit (verplichte) overzicht geeft inzicht in de algemene middelen en de wijze waarop wordt gewerkt aan een financieel gezonde gemeente. Een financieel gezonde gemeente betekent: een sluitende begroting met een gezond meerjarenperspectief, goed beheer van deelnemingen en verbonden partijen, een goede financieringsfunctie; voldoende weerstandsvermogen om gemeentelijke risico's af te dekken, voldoende waarborgen tegen calamiteiten (verzekeringen) en een aanvaardbare lastendruk voor Maassluise inwoners en ondernemers.

Algemeen

Algemene dekkingsmiddelen zijn de inkomsten die geen specifiek bestedingsdoel hebben. In dit overzicht zijn de onderdelen opgenomen die deel uitmaken van de algemene dekkingsmiddelen en worden ze kort toegelicht. Een aantal dekkingsmiddelen wordt in andere delen van deze begroting toegelicht. Bij die onderdelen is een verwijzing naar dat betreffende deel opgenomen.

Verbonden partijen

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

De BNG is opgericht (in 1914) om de kredietwaardigheid van gemeenten te versterken. De BNG Bank is van en voor de publieke sector. Alles wat wordt gedaan, staat in het teken van maatschappelijke impact.

Gemeenschappelijk bezit Evides

De deelneming is voortgekomen uit het Drinkwaterleidingbedrijf Rotterdam (1874). Evides wint, zuivert en levert veilig en schoon drink- en industriewater aan 2,5 miljoen consumenten en bedrijven in Zuid-Holland Zuid, Zeeland en op de Brabantse Wal. Daarnaast pleegt Evides inzet - indien mogelijk - op het hergebruiken van afvalwater.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten	1.737	3.193	2.801	1.329	1.708
Baten	-99.531	-103.108	-101.504	-101.156	-103.227
Saldo van baten en lasten	**-97.795**	**-99.916**	**-98.703**	**-99.827**	**-101.518**
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-738	0	0	0	0
Saldo reservemutaties	**-738**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**-98.533**	**-99.916**	**-98.703**	**-99.827**	**-101.518**

Toelichting

De belangrijkste wijzigingen in de regel 'Lasten' betreffen de stelposten die van jaar tot jaar kunnen verschillen. De baten fluctueren vooral door het gemeentefonds.
De onttrekking aan de reserve in 2026 betreft de onttrekking aan het vrije deel van de algemene reserve.

2 Paragrafen



Lokale heffingen

Overzicht van de lokale heffingen

De gemeente Maassluis kent en int de volgende belastingen en heffingen:

- Onroerendezaakbelastingen (OZB)
- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing
- Leges
- Lijkbezorgingsrechten
- BI-zone Stadshart Maassluis (BIZ)
- BI-Zone De Dijk (BIZ)
- Zeehavengeld
- Binnenhavengeld
- Precariobelasting
- Toeristenbelasting
- Campergeld
- Ligplaatsgeld
- Liggeld pleziervaartuigen
- Bruggeld
- Marktgeld

Ontwikkelingen en actualiteit

Coalitieakkoord 2026 'De bakens verzetten'

Leefbaar Maessluys en VVD Maassluis hebben vrijdag 29 mei 2026 het coalitieakkoord 'De bakens verzetten' gepresenteerd. Het akkoord geeft op hoofdlijnen aan waar de partijen met zoveel mogelijk partners in de gemeenteraad en de samenleving tot en met 2030 voor gaan inzetten. In deze paragraaf lichten wij de wijzigingen toe.

Nota lokale heffingen

De nota lokale heffingen is vastgesteld tot en met 2026. In 2027 wordt er een nota lokale heffingen aan de gemeenteraad aangeboden. In de nota lokale heffingen wordt er geen nieuw beleid vastgesteld. Dit betreft een informatief document.

Trendmatige verhoging

De trendmatige verhoging voor 2027 is op begrotingsbasis vastgesteld op 2,1% voor de belastingen en retributies. De gemeenteraad stelt de tarieven voor de belastingen en heffingen in december op basis van kostendekkendheid vast. Om die reden is het mogelijk dat de tarieven met meer dan 2,1% toenemen.

Tarieven worden niet vastgesteld

In de paragraaf lokale heffingen van de begroting worden geen tarieven vastgesteld maar wordt inzicht gegeven in de geraamde baten. De besluitvorming over de tarieven voor 2027 vindt plaats in de raadsvergadering van december 2026 bij de behandeling van het raadsvoorstel ter vaststelling van de belastingtarieven en heffingen.

Beleid en tarieven lokale heffingen

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

OZB wordt geheven van eigenaren van onroerende woningen, niet-woningen van gebruikers en van gebruikers van onroerende niet-woningen. De eigenaar/ gebruiker op 1 januari van enig jaar is belastingplichtig voor het gehele jaar. Voor het belastingjaar 2027 geldt de waarde van de onroerende zaak per 1 januari 2026.

Op begrotingsbasis gaan wij uit van een verhoging van 2,1%.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is een heffing ter bestrijding van kosten van inzameling, verwerking en beheer van huishoudelijk afval. De heffing komt ten laste van gebruikers van percelen waarvoor de gemeente een inzamelverplichting voor huishoudelijk afval heeft.

De heffing is afhankelijk van de omvang van het betreffende huishouden. Wij hanteren twee tarieven, namelijk:

- Eénpersoonshuishoudens
- Meerpersoonshuishoudens

Kostendekkendheid

De afvalstoffenheffing mag maximaal kostendekkend zijn. Maassluis voert het beleid dat de gehanteerde tarieven, op begrotingsbasis, 100% kostendekkend zijn.

Hogere afvalstoffenheffing door rijksbeleid, kapitaalslasten en personeelslasten

Het tarief van de afvalstoffenheffing stijgt in 2027 voornamelijk door hogere rijksheffingen en hogere kapitaalslasten.

Demping effect dekking kwijtschelding vanuit de afvalstoffenheffing

De verhoging van het tarief wordt per 1 januari 2027 gedempt doordat de lasten van de kwijtschelding van de afvalstoffenheffing niet meer in de berekening van de kostendekkende heffing wordt meegenomen. Dit is een wijziging ten opzichte van 2026.

Rioolheffing

Rioolheffing is een bestemmingsheffing en dient als bekostigingsinstrument van de gemeentelijke watertaken, zoals het inzamelen en transporteren van afvalwater en het inzamelen en verwerken van hemelwater. De kosten worden verhaald op de eigenaren van woningen en eigenaren en/of gebruikers van niet-woningen (verbruik > 1.000 m3). Het beleid, beheer en uitvoering van de gemeentelijke watertaken is vastgelegd in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP).

In de exploitatie van de riolering wordt ook (een deel van) enkele taken gedekt die niet bij riolering worden geraamd, maar elders in de begroting. Voor de riolering gaat het om een deel van de straatreiniging en een deel van de onderhoudskosten van vijvers en sloten in het kader van waterberging. Daarnaast wordt een bedrag aan overhead toegerekend, volgens de in de financiële verordening vastgestelde methode.

De exploitatie kent in de begroting een dekkingspercentage van 100%. De tariefstelling volgt in principe de tariefontwikkeling zoals die in de GRP is vastgesteld. Binnen de exploitatie is een voorziening aanwezig. De hoogte van de voorziening is op dit moment hoger dan in het GRP is vastgelegd. Met de huidige geraamde inkomsten van de rioolheffing is een tariefsverhoging voor 2027 niet nodig.

Leges

De wettelijke grondslag van de leges algemene dienstverlening (legesverordening hoofdstuk 1) is opgenomen in artikel 229, eerste lid, onderdeel b van de Gemeentewet. Op basis van dit artikel mag de gemeente de kosten van dienstverlening in rekening brengen bij de mensen die deze dienst aanvragen.

De kostendekkendheid per hoofdstuk mag niet hoger dan 100% zijn. Binnen de paragrafen van een hoofdstuk mag er wel sprake van kruissubsidiëring zijn. Met andere woorden: Een kostendekkendheid van >100% op een paragraaf is in principe toegestaan, omdat de kostendekkendheid op het totaal van hoofdstuk 1 onder de 100% uitkomt. In deze coalitieperiode is ons voornemen om de kostendekkendheid van leges - waar mogelijk - te optimaliseren. In 2027 informeren wij de gemeenteraad over de uitwerking hiervan.

Voor enkele paragrafen uit de legesverordening ontbreekt een raming in de begroting. Het volume is te klein om een raming te maken. De opbrengsten zijn overwegend incidenteel en komen sporadisch voor. Dat zijn redenen waarom wij hiervoor geen lasten en opbrengsten ramen.

Gemeente Maassluis hanteert in principe de maximumtarieven die door het Rijk zijn vastgesteld. Voorbeelden hiervan zijn paspoorten, rijbewijzen en VOG's. De maximale bijdrage blijkt echter onvoldoende te zijn om de volledige kostendekkendheid te realiseren.

Lijkbezorgingsrechten

In de verordening lijkbezorgingsrechten worden de tarieven bepaald waarmee de lasten in de exploitatie van de begraafplaatsen worden gedekt. Deze zijn marktconform, maar nog niet geheel kostendekkend.

In programma Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid worden de lasten en baten voor het begraven en cremeren verantwoord. Daarnaast vindt groenonderhoud plaats. Deze lasten komen terug in programma Sport, cultuur, recreatie en groen. De overheadkosten worden volgens de afgesproken methodiek uit de financiële verordening toegerekend.

In de voorziening bevinden zich nog bedragen die in het verleden voor de aankoop van particuliere graven zijn betaald. Van deze bedragen wordt jaarlijks een evenredig deel aan de voorziening onttrokken.

Bedrijveninvesteringszones Maassluis (BIZ)

Bedrijveninvesteringszone Stadshart Maassluis

De bijbehorende verordening loopt tot en met 2026. Vanaf 2027 geldt er een nieuwe verordening waarin de tarieven worden genoemd.

Bedrijveninvesteringszone Bedrijventerrein De Dijk

Deze bedrijveninvesteringszone bestaat sinds 1 januari 2026. De verordening loopt tot en met 2030. Het tarief verschilt per categorie en de WOZ-grenzen.

Zee- en binnenhavengeld

Tarief

Met andere havengemeenten, zoals Rotterdam, Schiedam en Vlaardingen, is een samenwerkingsovereenkomst/ harmonisatieregeling van kracht om dezelfde tarieven voor havengelden te hanteren. De tarieven worden jaarlijks door het Havenbedrijf Rotterdam vastgesteld. De tarieven voor 2027 zijn op dit moment nog niet bekend. Havenbedrijf Rotterdam maakt in verband met de concurrentiegevoeligheid deze tarieven pas aan het einde van het jaar bekend.

Inning per 1 januari 2027

Eind 2025 is de gemeenteraad geïnformeerd over de mogelijke wijziging van de inning binnenhavengelden per 1 januari 2027. In 2026 innen wij de binnenhavengelden nog zelf. Met ingang van 1 januari 2027 wordt de inning door Havenbedrijf Rotterdam uitgevoerd. Dit wordt nader uitgewerkt in het raadsvoorstel ter vaststelling van de belastingen en heffingen 2027 in december 2026.

Overige belastingen en heffingen

- De begrote opbrengsten van het campergeld, liggeld pleziervaartuigen en het marktgeld stijgen in 2027 met 2,1%.
- De begrote baten van de precariobelasting worden op basis van het coalitieakkoord verlaagd van € 67.723 naar € 36.145 in 2027.
- De begrote opbrengsten van de toeristenbelasting stijgt van € 59.421 naar € 79.525 in 2027. Dit is één van de vastgestelde maatregelen bij de behandeling van 'Maassluis in Balans'. Het bijbehorende tarief wordt bij het raadsvoorstel ter vaststelling van de belastingtarieven en heffingen 2027 in december 2026 vastgesteld.

Opbrengsten lokale heffingen

Voor 2027 raamt de gemeente Maassluis aan te ontvangen lokale heffingen de volgende bedragen:

(bedragen x € 1.000)

Opbrengst lokale heffingen	Rekening		Begroting	
	2024	2025	2026	2027
OZB eigenaren	7.380	7.882	7.963	8.308
OZB gebruikers	951	1.026	994	1.045
Afvalstoffenheffing	6.674	7.049	7.819	8.021
Rioolheffing	3.313	3.361	3.389	3.412
Precariobelasting	44	51	68	36
Totaal	18.362	19.369	20.233	20.822

Berekening kostendekking lokale heffingen

In de financiële verordening Gemeente Maassluis is in artikel 12, lid 3 bepaald hoe wij de overheadkosten toerekenen.

De overheadkosten worden centraal begroot en verantwoord. Daarnaast worden kosten die in het verleden onder een bepaalde heffing vielen, daar verantwoord waar ze formeel thuishoren. Hierdoor

ontstaat een splitsing van direct en indirect toerekenbare kosten. Daardoor is het niet meer mogelijk om de totale kosten op het betreffende taakveld c.q. product tot uitdrukking te brengen.

Voor de kostendekkende exploitaties zou dit betekenen dat niet alle kosten worden meegenomen binnen de berekening van de kostendekkendheid en de tarieven. Daardoor zou een financieel nadeel ontstaan. Dit is niet de bedoeling van de wijziging van het BBV. Om die reden vindt de berekening extracomptabel plaats.

Afvalstoffenheffing

(bedragen x € 1)

	Lasten taakvelden	Overhead	BCF BTW	Lasten totaal	Overige inkomsten	Heffingen	Baten totaal	% Kosten dekkendheid
Verwijderen huishoudelijk afval	6.474.424	1.183.618	382.287	**8.040.329**	-365.735	-8.021.114	**-8.386.849**	
Aandeel Straatreiniging (42%)	396.168			**396.168**			**0**	
Kwijtschelding afvalst.heffing	0			**0**			**0**	
Mutatie voorziening	0			**0**			**0**	
Totaal	**6.870.592**	**1.183.618**	**382.287**	**8.436.497**	**-365.735**	**-8.021.114**	**-8.386.849**	**99,4%**

Rioolheffing

(bedragen x € 1)

	Lasten taakvelden	Overhead	BCF BTW	Lasten totaal	Overige inkomsten	Rechten	Baten totaal	% Kosten dekkendheid
Riolering	2.769.631	247.253	35.088	**3.051.972**		-3.411.583	**-3.411.583**	
Aandeel Straatreiniging (58%)	510.418			**510.418**			**0**	
Vijvers en sloten (50%)	98.371			**98.371**			**0**	
Mutatie voorziening	-249.178			**-249.178**			**0**	
Totaal	**3.129.242**	**247.253**	**35.088**	**3.411.583**	**0**	**-3.411.583**	**-3.411.583**	**100%**

Leges

In onderstaande tabel is de onderbouwing van de kosten van de gemeentelijke leges en tarieven 2027 zichtbaar gemaakt. Per hoofdstuk is uitgesplitst welke kosten worden toegerekend aan een gemeentelijk product en met welke inkomstenraming rekening wordt gehouden.

(bedragen x € 1)

Legesverordening	Lasten totaal	Baten totaal	% Kosten dekkendheid
Hoofdstuk 1 Algemene dienstverlening			
Paragraaf 1.1 tot en met 1.10	**1.176.823**	**-768.460**	**65%**
Hoofdstuk 2 Dienstverlening fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning			
Paragraaf 2.1 tot en met 2.14	**208.563**	**-202.992**	**97%**
Hoofdstuk 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn			
Paragraaf 3.1 tot en met 3.7	**16.446**	**-11.167**	**68%**
Totaal	**1.401.832**	**-982.619**	**70%**

Lijkbezorgingsrechten

(bedragen x € 1)

	Lasten taakveld	Overhead	BCF BTW	Lasten totaal	Overige inkomsten	Rechten	Baten totaal	% Kosten dekkendheid
Begraafplaatsen en crematorium	1.277.169	302.344		**1.579.513**	-44.054	-1.510.304	**-1.554.358**	
Openbaar Groen	135.190			**135.190**				
Mutatie voorziening	-27.469			**-27.469**			**0**	
Totaal	**1.384.890**	**302.344**	**0**	**1.687.234**	**-44.054**	**-1.510.304**	**-1.554.358**	**92%**

Havengelden

Dit onderdeel omvat zeehavengeld, binnenhavengeld, bruggeld, ligplaatsgelden en liggeld pleziervaartuigen. Hieronder staat een aantal uitgangspunten:

- Bij de lasten van bruggen wordt alleen rekening gehouden met de kosten voor de beweegbare bruggen over de haven; De vaste bruggen in het overig deel van de stad worden in het overzicht niet meegenomen;
- Bij de havens en ligplaatsen is alleen rekening gehouden met exploitatielasten van de havens, zoals de kosten van baggeren en walstroom. De kapitaallasten en onderhoudskosten van de kademuren worden buiten beschouwing gelaten.
- Pleziervaart Haven betreft de lasten en baten van de passantensteiger in de binnenhaven. De ligplaatsen in de vlieten horen in deze exploitatie niet thuis.

(bedragen x € 1)

	Lasten taakvelden	Overhead	BCF BTW	Lasten totaal	Overige inkomsten	Leges	Baten totaal	% Kosten dekkendheid
Bruggen, tunnels en viaducten	573.452	78.382		**651.834**	-11.752	-16.627	**-28.379**	
Havens en ligplaatsen	248.432	12.803		**261.235**		-94.022	**-94.022**	
Pleziervaart Haven	85.290	33.155		**118.445**		-36.912	**-36.912**	
Totaal	**907.174**	**124.340**	**0**	**1.031.514**	**-11.752**	**-147.561**	**-159.313**	**15%**

Lokale lastendruk

Ontwikkeling lastendruk inwoners

Dit onderdeel van de paragraaf lokale heffingen geeft inzicht in:

- Lastenontwikkeling inwoners
- Lastenontwikkeling bedrijven
- Kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen

Plaats op de COELO woonlastenladder

Rangnummer COELO meerpersoonshuishouden	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Midden-Delfland	Westland
2023	268	188	147	316	266
2024	256	222	127	310	252
2025	239	207	117	304	222
2026	218	176	101	312	202

Ieder jaar vergelijken wij de ontwikkeling van de lokale lasten met andere gemeenten. Wij rapporteren in de jaarrekening aan de hand van de inhoud van de COELO-Atlas Lokale Lasten, de websites van diverse gemeenten en www.overheid.nl.
De meest recente cijfers zijn van 2026. Om die reden laten wij in deze begroting de meest recente cijfers zien.

	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Midden-Delfland	Westland
OZB woningen (per eenheid)*					
- eigenaar	0,1000%	0,1085%	0,7570%	0,1010%	0,0689%
OZB niet-woningen (per eenheid)*					
- eigenaar	0,2874%	0,8659%	0,3680%	0,2349%	0,2551%
- gebruiker***	0,1891%	0,0000%	0,2740%	0,1687%	0,1921%
Afvalstoffenheffing					
- éénpersoonshuishouden	€ 405,00	€ 317,69	€ 369,41	€ 326,52	€ 301,20
- meerpersoonshuishouden	€ 477,00	€ 406,20	€ 436,27	€ 433,20	€ 379,92
Rioolheffing	€ 190,00	€ 212,07	€ 258,32	€ 230,96	0,0151%**

* als percentage van de WOZ-waarde

** als percentage van de WOZ-waarde (heffing eigendom)+ €244,56 voor een meerpersoonshuishouden (heffing gebruik)

*** OZB-gebruik in Vlaardingen is afgeschaft; dit is doorberekend in het tarief voor de eigenaar.

Lastenontwikkeling inwoners

De volgende tabel geeft de verwachte jaarlijkse gemeentelijke lasten weer die een eigenaar en een huurder van een woning betalen. De berekening gaat uit van een woning met een gemiddelde WOZ-waarde en een gemiddelde waardeontwikkeling. In 2026 is de gemiddelde waarde € 361.931 en in 2027 € 385.457.

De genoemde tarieven zijn onder meer afhankelijk van de daadwerkelijke waardeontwikkeling van de woningen en het aantal huishoudens in Maassluis. De definitieve tarieven worden in december door de gemeenteraad vastgesteld.

(bedragen x € 1)

	2026*	2027
Eigenaar van een woning met een gemiddelde waarde		
OZB	361,91	369,51
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden)	477,00	513,00
Rioolheffing	190,00	190,00
Totaal	1.028,91	1.072,51
Huurder van een woning		
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden)	477,00	513,00

* o.b.v. raadsbesluit tot vaststellen tarieven belastingen en heffingen 2026

Tarieven 2027 onder voorbehoud vaststelling door de raad in december 2026

Lastenontwikkeling bedrijven

(bedragen x € 1)

	2026*	2027
Eigenaar van een bedrijfspand met gemiddelde waarde		
OZB-eigenarendeel	1.718	1.755
OZB-gebruikersdeel	1.131	1.154
Rioolheffing	190	190
Totaal	3.039	3.099

* o.b.v. raadsbesluit tot vaststellen tarieven belastingen en heffingen 2026

Kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen

De mogelijkheid voor gemeenten om kwijtschelding van belastingen te verlenen, is geregeld in de Gemeentewet en in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. Hoofdregel is dat gemeenten de kwijtscheldingsregels van de rijksoverheid volgen. Als de gemeenteraad met betrekking tot een belasting niets regelt, dan gelden voor die belasting automatisch de rijksregels.

In het huidige armoedebeleid van de gemeente Maassluis hanteren wij tot maximaal 100% kwijtschelding voor de afvalstoffenheffing. Dit betreft inwoners die maximaal 100% van de bijstandsnorm verdienen. Voor pensioengerechtigden hanteren wij de norm van de AOW'ers/ SVB (Sociale verzekeringsbank). Ook is het mogelijk dat huishoudens met een laag inkomen recht op (gedeeltelijke) kwijtschelding hebben. Bij het verzoek tot kwijtschelding doen wij zowel een inkomenstoets als een vermogenstoets. De gemeente kan kwijtschelding verlenen als het gezinsinkomen onder het sociaal minimum is en het (spaar)vermogen laag is.

De kwijtschelding van afvalstoffenheffing wordt in 2027 niet meer uit afvalstoffenheffing gedekt, maar uit de algemene middelen. In 2027 wordt een voorstel uitgewerkt om de mogelijkheid tot kwijtschelding van de afvalstoffenheffing met ingang van 2028 af te schaffen en dit te compenseren met specifiekere maatregelen in het armoedebeleid.

NB. De aantallen in de tabel hieronder sluiten niet aan. Dit komt doordat de aanvragen gedurende het gehele jaar kunnen worden ingediend, maar dat de afwikkeling (toekenning of afwijzing) ook in het daarop volgende jaar kan plaatsvinden. Bijvoorbeeld wanneer de aanvraag in december van het jaar wordt ingediend.
De getallen in de tabel zijn de daadwerkelijk (en de te verwachten) afgewikkelde aanvragen.

Aantallen kwijtscheldingen	Rekening		Begroting	
	2024	2025	2026	2027
Aantal aanvragen*)	958	1.137	1.100	1.100
Aantal (gedeeltelijk) toegekend	838	851	1.000	1.000
Aantal afgewezen	102	149	150	150

*) Inclusief automatische kwijtschelding

Kaderstellende documenten

- Nota lokale heffingen 2023-2026
- Belastingverordeningen per 1 januari 2026

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt ingegaan op het weerstandsvermogen en in hoeverre de gemeente Maassluis in staat is maatregelen te treffen om de risico's te beheersen. Naast het weerstandsvermogen gaan we in op de financiële kengetallen. Ze geven een indicatie van de robuustheid van de begroting.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan of wij grote tegenvallers kunnen opvangen. De incidentele weerstandscapaciteit bestaat voornamelijk uit de algemene reserve. De structurele weerstandscapaciteit wordt gevormd door de eventuele onbenutte belastingcapaciteit.

Risicobeheersing

Belangrijkste kenmerk van de risicobeheersing is dat op gestructureerde wijze risico's worden geïnventariseerd en gemonitord. Belangrijkste doel van risicomanagement is risico's beter te beheersen door maatregelen te nemen om te voorkomen dat risico's werkelijkheid worden of om de financiële gevolgen te beperken. Met Monte Carlo-simulaties wordt bepaald hoeveel middelen we beschikbaar moeten houden om de risico's, als ze optreden, het hoofd te kunnen bieden.

Beleid risicomanagement

De raad heeft in 2024 de nota Risicomanagement, reserves en voorzieningen 2024 vastgesteld. Het gemeentebestuur en de gemeentelijke organisatie voeren een adequaat risicomanagement om onverwachte financiële tegenvallers zo veel mogelijk te voorkomen en consequenties tijdig in te kunnen schatten. Financieel staan wij voor een solide beleid. Dit betekent onder meer dat de financiële reserves voldoende moeten zijn om tegenslagen op te kunnen vangen.

Kaderstellende documenten

- Nota risicomanagement, reserves en voorzieningen 2024

Risicoprofiel- en simulatie 2027

(bedragen x € 1 mln.)

Risicoprofiel 2027		
Zekerheidspercentage	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**
90%	8,5	8,1

Totaal risico's	**Begroting 2026**	**Begroting 2027**
Totaal grote risico's	11,2	11,2
Overige risico's	37,1	36,1
Totaal alle risico's	**48,2**	**47,3**

Toelichting op de mutaties

De hoogte van het risicoprofiel is, op basis van 90% zekerheid, lager dan de begroting 2026. Hieronder volgen toelichtingen op de belangrijkste risico's.
Het risico 'Niet ingevulde maatschappelijke opgaven' komt terug in de top 10. Met eventuele bezuinigingen vanuit het kabinet is dit risico nog steeds actueel.
Wij zullen de ontwikkeling van de marktrente scherp blijven volgen in het kader van financiering en treasury.
Een risico verdwijnt uit de top 10 omdat andere nieuw zijn: het onderhoudsniveau van het wegareaal.

Top 10 grootste risico's

Belangrijkste risico's gemeente Maassluis

Om de risico's van de gemeente Maassluis in kaart te brengen, is een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van een informatiesysteem waarmee risico's systematisch in kaart worden vastgelegd en beoordeeld.
In het onderstaande overzicht worden de tien risico's gepresenteerd die de grootste invloed hebben op de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. Belangrijk is om te weten dat het risicoprofiel een momentopname is. Via de planning- en control documenten, waaronder bij de bestuursrapportage en jaarstukken, wordt gerapporteerd over de wijzigingen. Onder de tabel volgen nog de beheersmaatregelen.

Positie 2027	Beleidsterrein / project	Risico	Invloed	Positie t.o.v. Begr '26
1	Vastgoed	Pand Dukdalf vergt meer investeringen dan geraamd om aan de zwaardere wettelijke eisen te voldoen	7,6%	+1
2	Jeugdhulp	De kosten van jeugdhulp stijgen	7,6%	-1
3	Vastgoed	Het gemeentehuis vergt meer investeringen dan geraamd om aan de zwaardere wettelijke eisen te voldoen	6,8%	=
4	Civiele kunstwerken	Calamiteit civiele kunstwerken	5,7%	+1
5	Vastgoed/duurzaamheid	Er wordt besloten dat de ontwikkeling moet worden aangesloten op het warmtenet	4,5%	-1
6	Algemene middelen	Marktrente stijgt	2,3%	=
7	Gemeentefonds	Lagere uitkering gemeentefonds door bezuinigingen rijk	2,1%	+1
8	Algemene middelen	Niet ingevulde maatschappelijke opgaven	1,9%	N
9	Algemene middelen	Ombuigingen worden (deels) niet gerealiseerd	1,9%	+1
10	Station West	In werking trede omgevingsplan vertraagd als gevolg van beroep bij Raad van State	1,9%	-1

+= gestegen, - = gedaald, N = nieuw in top 10, - = ongewijzigd

Maatregelen grootste risico's

Hieronder worden de belangrijkste beheersmaatregelen voor de risico's uit de top 10 beschreven. Hiermee proberen we te voorkomen dat risico’s werkelijkheid worden of om de financiële gevolgen te beperken.

Vastgoed

Een aantal gemeentelijke gebouwen is onderzocht op bestendige bruikbaarheid. In 2027 gaan we verder aan de slag met onze strategische vastgoedvisie. Diverse Duurzame MeerjarenOnderhoudsPlannen

(DMJOP) zullen worden uitgevoerd. In 2021 en 2022 is een aantal noodzakelijke investeringen in het stadhuis aangebracht om het gebouw te revitaliseren en duurzaam te kunnen gebruiken. Daar doen we in 2027 nogmaals een impuls voor. We hebben hierbij oog voor de nabije toekomst van het stadhuis qua werkomgeving, bezettingsgraad, technische levensduur van installaties en vereiste verduurzaming.

Daarnaast kijken we naar de huisvesting van Stroomopwaarts (SOW). Op dit moment maakt SOW om niet gebruik van de kantoorruimtes van de stadhuizen van de drie gemeenten. De huisvesting van het werkleer-bedrijf is in eigendom van de gemeente Maassluis. We onderzoeken momenteel wat er nodig is om ons werkleer-bedrijf de komende jaren bestendig te blijven gebruiken, zodat het voldoet aan de daarvoor gestelde eisen. Daarnaast bekijken we of het kantoorpersoneel ondergebracht kan worden binnen de gebouwen van het WL-bedrijven. Daarmee wordt de bedrijfsvoering van SOW versterkt (personeel minder verspreid).

Kosten jeugdhulp

Het contract met Mevis kan door de invoering van de wet Beschikbaarheid Jeugdzorg niet worden verlengd. Dit betekent een nieuwe inkoop vanaf 2029. Voor de nieuwe inkoop wordt vroegtijdig verkend welke zorg regionaal, subregionaal of lokaal moet worden georganiseerd, zodat kwaliteit, regie en samenhang in de cliëntreis behouden blijven.

Mevis zet in op nieuwe methodiek voor ouderondersteuning (OBIC), groepsgericht aanbod en de inzet van e-health. Daarnaast zorgen dashboards, dossieronderzoek, kwaliteitsmonitoring en scherpere sturing op cliëntstromen ervoor dat knelpunten eerder worden gesignaleerd en tijdig kan worden bijgestuurd op kosten, wachttijden en beschikbaarheid van zorg.
De keuze ligt tussen het strikt beheersen van de kosten binnen het beschikbare budget of het investeren in maatregelen die op de langere termijn kunnen leiden tot kostenverlaging en verbetering van de kwaliteit van de jeugdhulp.

Een blijvend risico is het gevolg van de afbouw van gesloten jeugdhulp waardoor de druk op open verblijfsettingen toeneemt. Dit leidt regelmatig tot de inzet van intensieve 1-op-1 begeleiding.

Warmtenet

Wij zien op dit moment drie verschillende financiële componenten vanuit de gemeente voor het warmtenet. Twee hiervan zijn in ieder geval van toepassing en hebben betrekking op het aansluiten van het vastgoed (mogelijk bij project Station West). De derde betreft het eventueel 'overdimensioneren' van leidingen. Op het moment dat Maassluis besluit een warmtenet te omarmen, zullen we kritisch kijken naar de benodigde investeringen.

Calamiteiten door achterstallig onderhoud civiele kunstwerken

Herzieningen en actualiseren van de beheerplannen.

Marktrente stijgt

Medio 2026 tot het moment van schrijven is de marktrente gestegen. Wanneer we vasthouden houden aan het investeringsplan met een aanhoudende hoge rente dan zullen we hier voorstellen voor moeten doen in de volgende planning- en controldocumenten.

Ombuigingen worden niet gerealiseerd

De maatregelen uit Maassluis in Balans worden gemonitord. Binnen de organisatie is er een functionaris die de voortgang en realisatie hiervan bewaakt. Veel van de maatregelen staan later in het perspectief van deze begroting gepland.

Weerstandsvermogen

Het gemeentelijke weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin gemeenten in staat zijn financiële tegenvallers het hoofd te bieden. Wil een gemeente dat kunnen, dan moet zij beschikken over een zekere mate van vrije ruimte binnen de begroting en/of de vermogenspositie. Deze vrije ruimte - ofwel buffer - wordt de weerstandscapaciteit genoemd.
In het BBV wordt het weerstandsvermogen aangegeven als de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's.

Behalve het aanhouden van een financieel weerstandsvermogen zijn er andere manieren om de financiële gevolgen van risico's op te vangen:

- Veel gebeurtenissen zijn weliswaar onverwacht, maar doen zich zo regelmatig voor dat over meerdere jaren bekeken vrij goed is aan te geven wat de financiële gevolgen daarvan kunnen zijn. Hiervoor reserveert de gemeente bedragen in de begroting of in de reserves en voorzieningen.
- Bij investeringsprojecten is het gebruikelijk dat in de kostenraming en het investeringskrediet een post voor onvoorziene tegenvallers wordt meegenomen.
- Risico's kunnen beperkt worden door het afsluiten van verzekeringen, bijvoorbeeld tegen brandschade aan gemeentelijke gebouwen.

De relevante risico's voor het weerstandsvermogen zijn de risico's die niet of onvoldoende op een andere manier zijn ondervangen. Deze risico's kunnen een beroep gaan doen op de onderdelen van de weerstandscapaciteit.

Weerstandscapaciteit

Of de gemeente in staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen het structurele en het incidentele weerstandsvermogen.

Met de structurele weerstandscapaciteit worden de middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. De incidentele weerstandscapaciteit is het vermogen om calamiteiten en andere tegenvallers eenmalig op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken op het geldende niveau.
De samenstelling van de weerstandscapaciteit is conform de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen beperkt tot de algemene reserve en de stille reserve (materiële activa). Daarmee heeft de weerstandscapaciteit hoofdzakelijk een incidenteel karakter.

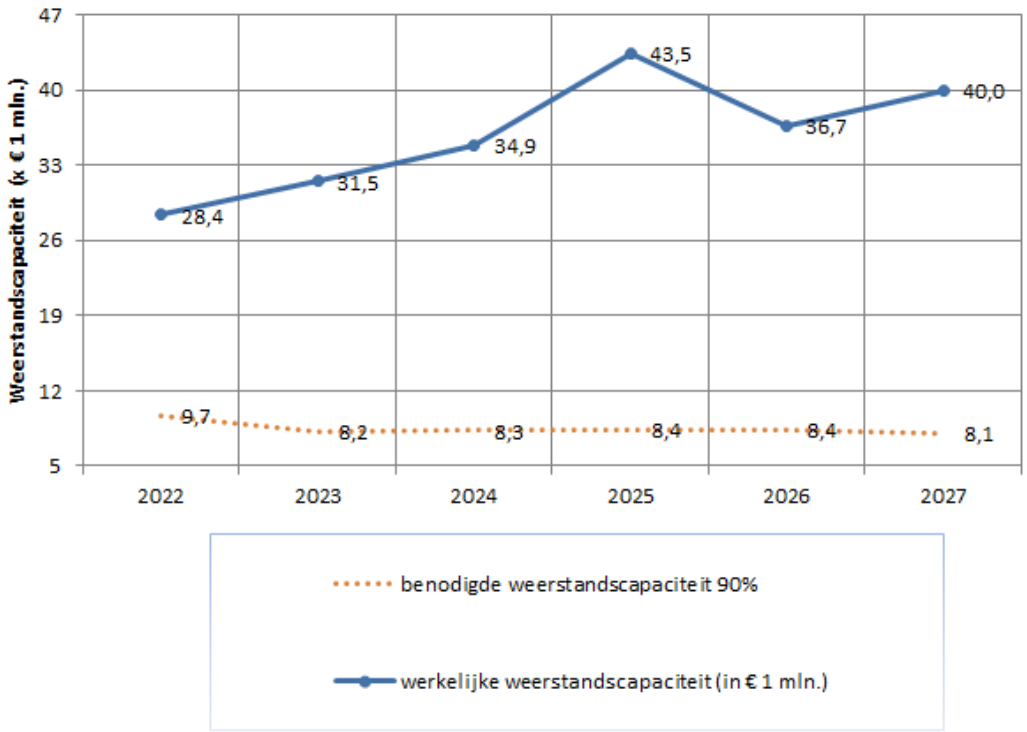
De totale weerstandscapaciteit van de gemeente Maassluis voor 2027 wordt geraamd op € 40 miljoen:

(bedragen x € 1 mln.)

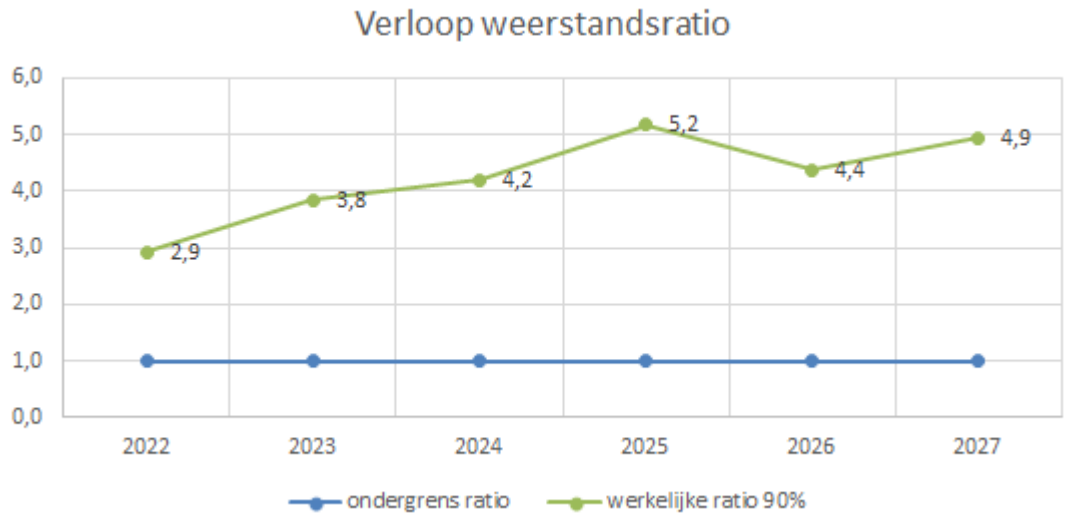
Weerstandscapaciteit		Begroting 2026	Begroting 2027	Incidenteel/ Structureel
1.	Algemene Reserve	34,6	36,5	I
2.	Voeding kapitaallastenreserve	-6,1	-	I
3.	Verwacht resultaat 2025/2026	0,7	3,2	I
4.	Stille reserves	0,5	0,3	I
Totaal		**29,7**	**40,0**	

Weerstandsvermogen versus risico's

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, wordt de relatie gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. Onderstaand diagram geeft de opbouw van de weerstandscapaciteit weer. Visueel wordt weergegeven hoe de verhouding ligt ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit. Voor 2026 is stand van de bestuursrapportage 2026 meegenomen.



Vervolgens verloopt de verhouding tussen de werkelijke en de benodigde weerstandscapaciteit (weerstandsratio) als volgt:



Kengetallen financiële positie

De landelijk voorgeschreven financiële kengetallen zijn opgenomen in de financiële begroting, onder het kopje 'beoordeling financiële positie'.

Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn zaken die in het verleden zijn aangeschaft en over een bepaalde periode worden afgeschreven. Tot de kapitaalgoederen in de openbare ruimte rekenen we onder andere de wegen, de riolering en het (oppervlakte)water, het groen en de bomen, de speelgelegenheden, de civiele kunstwerken, de openbare verlichting en de gemeentelijke gebouwen.

Een stad wordt nergens zo beleefd als in de openbare ruimte. Het goed beheren en onderhouden van de buitenruimte is belangrijk om de leefbaarheid te vergroten en om Maassluis mooier te maken. Per discipline worden beheerplannen opgesteld waarin is vastgelegd hoe we dit doen.

Gemeentelijke gebouwen kunnen worden onderscheiden in gebouwen die nodig zijn als bedrijfsruimte en gebouwen die als maatschappelijk vastgoed door de gemeente zijn gerealiseerd en aan maatschappelijke organisaties ter beschikking worden gesteld. Dit is heel breed, van zwembad en sportaccommodaties, tot scholen en gebouwen met een culturele functie of monumenten. De gemeente heeft een belangrijke rol bij de realisatie en instandhouding van deze gebouwen.

Kaderstellende documenten

Hieronder volgt een overzicht van de verschillende bestaande beleidsplannen (kaders) en bestaande of nog op te stellen beheerplannen die op worden gebruikt voor het bepalen en prioriteren van het onderhoud aan de kapitaalgoederen.

Kaders

Onderwerp	Looptijd	Door de raad vastgesteld in
Omgevingsvisie	2024-2040	2024
Wegenstructuurvisie 2040	onbepaald	2022
Visie openbare ruimte	2015-2030	2015
Duurzaamheidsplan 2030	2023-2030	2023
Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) (1)	2020-2024	2020
Nota onderhoud	-	2017

Beheerplannen

Onderwerp	Looptijd	Door de raad vastgesteld in
Groenbeleids- en beheerplan	2024-2030	2023
Beheerplan Wegen-Openbare verlichting (2)	2024-2028	2023
Beheerplan Civiele Kunstwerken (3)	2021-2025	2021

Toelichting

1. In het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) is ook het beheer en onderhoud van gemalen en water opgenomen. In het GRP wordt een ruimere planningshorizon gehanteerd dan in de titel vermeld staat. In 2026 wordt het GRP herzien voor 2027 heeft dat geen financiële consequenties.
2. In het Beheerplan Wegen is het beheer van wegen, weg- en straatmeubilair alsmede het beheer van de openbare verlichting en verkeersregelinstallaties integraal opgenomen.

3. Beheerplan Civiele Kunstwerken 2021-2025 is een samenvoeging van de eerdere separate Beheerplannen Kademuren en Bruggen en onderdoorgangen.

Meerjarige planning onderhoud kapitaalgoederen

De afgelopen jaren is een proces van verdere professionalisering van regie, visie, beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen in gang gezet. Logisch samenhangende onderdelen worden samengevoegd. Hiermee ontstaat meer overzicht en samenhang in sterk verwante onderwerpen naar de uitvoeringsprogramma's en de uiteindelijke uitvoering.

In 2015 is de Visie Openbare Ruimte (onderdeel van het kader) vastgesteld door de gemeenteraad. In opvolgende jaren zijn het beheerplan Wegen, het beheerplan Openbare Verlichting en het beheerplan Gebouwen en het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) vastgesteld.

De komende jaren zullen de beheerplannen worden geactualiseerd, disciplines met veel samenhang kunnen worden gecombineerd, vooralsnog wordt er gedacht aan:

1. Beheerplan Gebouwen (stadhuis, gemeentewerf, aula begraafplaats, gemaal gebouwen, scholen en culturele- en binnensportaccommodaties);
2. Beheerplan Rioleringen (riolen, gemalen, duikers, waterplan, fonteinen en blusvoorzieningen);
3. Beheerplan Groen (groen, watergangen en oevers, speelvoorzieningen, sportvelden, groen op begraafplaatsen en beheer Sterrebos);
4. Beheerplan Wegen (wegen, kabels & leidingen, VRI's, openbare verlichting, straatmeubilair, laadpalen en camperplaatsen);
5. Beheerplan Kunstwerken (bruggen en onderdoorgangen, keerwanden, trappen, kademuren havens en vlieten).

Uitvoeringsprogramma Buitenruimte 2027

Op basis van de verschillende beheerplannen wordt er jaarlijks een uitvoeringsprogramma buitenruimte opgesteld. Met dit uitvoeringsprogramma wordt de uitvoering van de beheerplannen op elkaar afgestemd met als doel het onderhoud projectmatig en integraal aan te pakken.

Bij het opstellen van het Uitvoeringsprogramma Buitenruimte wordt gebruik gemaakt van de actuele onderhoudsbehoefte voortkomend uit:

- onderzoek- en inspectiegegevens;
- analyse van klachten en meldingen;
- de stand en evaluatie van het uitvoeringsprogramma van het vorige jaar;
- lopende of nieuwe gebiedsontwikkelingen, nieuwe bestuurlijke besluiten, c.q. nieuw beleid.
- aandachtspunten uit het coalitieakkoord

Informatie, wensen en noodzakelijkheid van onderhoudswerkzaamheden worden geïnventariseerd en waar mogelijk geografisch gecombineerd, zodat projecten integraal kunnen worden opgepakt. Dit geldt ook voor de synergie tussen de wegen, de riolering en het groenareaal. De prioritering van de projecten wordt bepaald met de argumenten: technische noodzaak, veiligheid, functionaliteit, efficiency, overlastbeperking, contractuele verplichtingen en bestuurlijke doelen.

De in 2027 in voorbereiding/ uitvoering te nemen projecten worden in het najaar van 2026 in het nog op te stellen "Uitvoeringsprogramma Buitenruimte 2027" aan het college ter goedkeuring voorgelegd. afgelopen jaar is in de aanneemsom voor infrastructurele projecten wederom een aanzienlijke stijging van kosten voor materialen, arbeid en brandstoffen waargenomen. Ook de afnemende beschikbaarheid van

materialen en arbeid, zorgt voor steeds langere doorlooptijden van de uit te voeren projecten en onderhoudswerkzaamheden. Het is echter nog niet duidelijk of deze trend ook in 2027 verder door zal zetten.

Verkeer, vervoer en waterstaat

Wegen/ Verhardingen

De gemeente Maassluis beheert circa 1,5 miljoen m² aan verhardingen, met een geschatte totale vervangingswaarde van circa € 135 miljoen. Dit omvangrijke areaal vertegenwoordigt een aanzienlijk maatschappelijk kapitaal en vraagt om zorgvuldig en toekomstgericht beheer.

Het beheer is gericht op het waarborgen van de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en bruikbaarheid van de openbare ruimte. Daarbij worden de beschikbare financiële middelen zo doelmatig mogelijk ingezet. Er wordt gestreefd naar het afgesproken kwaliteitsniveau: niveau B voor het algemene areaal en niveau A voor het centrumgebied.

Hiermee werkt de gemeente toe naar een veilige, bereikbare en duurzame openbare ruimte en een voorspelbaar en financieel beheersbaar beheer van het gemeentelijke wegennet.

Beleidskader

Het Beheerplan Wegen vormt het beleidskader voor het beheer en onderhoud van de gemeentelijke verhardingen. De gemeente hanteert hierbij een planmatige en risicogestuurde aanpak. Periodieke weginspecties, meldingen, technische onderzoeken en de functie en het gebruik van de weg vormen de basis voor het prioriteren en programmeren van onderhouds- en vervangingsmaatregelen.

De komende jaren wordt ingezet op het verder professionaliseren van het assetmanagement en het verbeteren van de kwaliteit en actualiteit van de areaalgegevens. Onderhoud wordt tijdig voorbereid en waar mogelijk gecombineerd met andere werkzaamheden in de openbare ruimte. Daarbij wordt rekening gehouden met risico's, duurzaamheid, beschikbare financiële middelen en ontwikkelingen in het areaal.

In 2027 ligt de nadruk op preventief en regulier onderhoud. Kleine en onverwachte gebreken worden waar nodig snel en doelgericht hersteld. Door onderhoud tijdig en volgens de uitgangspunten van het Beheerplan Wegen uit te voeren, wordt de levensduur van de verhardingen verlengd en wordt kapitaalvernietiging zoveel mogelijk voorkomen.

Kwaliteitsniveau

De kwaliteit van het wegenareaal wordt periodiek door middel van weginspecties in beeld gebracht. Hierbij wordt de technische staat van de verhardingen beoordeeld en ingedeeld naar verschillende kwaliteitsniveaus. Het Beheerplan Wegen vormt het beleidskader voor het gewenste kwaliteitsniveau en de wijze waarop het onderhoud aan de verhardingen wordt uitgevoerd.

De meest recente kwaliteitsgegevens laten zien dat 56% van het wegenareaal als goed, 19% als matig en 25% als slecht wordt beoordeeld. Deze verdeling geeft inzicht in de huidige technische kwaliteit van het areaal en vormt de basis voor het bepalen en prioriteren van de benodigde onderhoudsmaatregelen.

Door areaaluitbreidingen en wijzigingen in de omvang en samenstelling van het wegenareaal kan de procentuele verdeling tussen goed, matig en slecht verschuiven. Nieuw toegevoegd areaal verkeert doorgaans in goede staat, waardoor het aandeel 'goed' kan toenemen zonder dat de kwaliteit van het

bestaande areaal daadwerkelijk is veranderd. Bij toekomstige inspecties wordt de kwaliteitsverdeling daarom opnieuw vastgesteld op basis van het actuele areaal.

Door het wegenareaal wordt gestreefd naar het afgesproken kwaliteitsniveau B, waarbij voor het centrumgebied kwaliteitsniveau A als uitgangspunt geldt. Onderhoudsmaatregelen worden geprioriteerd op basis van de technische kwaliteit, risico's en het gebruik van de verharding. Hiermee wordt gestuurd op het behouden van de afgesproken kwaliteitsniveaus, het waarborgen van de verkeersveiligheid en functionaliteit en het zoveel mogelijk voorkomen van kapitaalvernietiging.

Wat gaan we doen in 2027?

We onderhouden het wegenareaal volgens het Beheerplan Wegen. Gepland onderhoud wordt uitgevoerd via het uitvoeringsprogramma. Met dagelijks onderhoud worden gebreken tijdig hersteld om de wegen veilig en functioneel te houden. Jaarlijks wordt binnen het dagelijks onderhoud circa 7.000 m² verharding aangepakt. Dit betreft ongeveer 0,5% van het totale wegenareaal van circa 1,5 miljoen m².

Straatmeubilair

Voor straatmeubilair staan veiligheid, functionaliteit en een verzorgde openbare ruimte centraal. Het areaal wordt periodiek gecontroleerd op technische staat en gebreken. Het beheer is erop gericht het straatmeubilair veilig en functioneel te houden en waar nodig tijdig te herstellen of te vervangen.

Openbare verlichting

De openbare verlichting heeft een belangrijke functie in de gemeente. Wanneer de duisternis valt, gaan de lampen aan. Gebruikers van de openbare ruimte hebben hierdoor zicht op de omgeving. Dit draagt bij aan de verkeersveiligheid en sociale veiligheid. Daarnaast versterkt de openbare verlichting de ruimtelijke kwaliteit van de openbare ruimte voor het avondgebruik.

De aanwezigheid van verlichting betekent echter niet dat een gebied ook daadwerkelijk veilig is. Hiervoor is onder meer sociale controle (de aanwezigheid van anderen) noodzakelijk. Wanneer sociale controle ontbreekt, kan de gemeente ervoor kiezen om het gebruik van bepaalde gebieden te ontmoedigen door hier bewust geen verlichting te plaatsen. In dat geval is het wel van belang dat er een, sociaal gecontroleerd, alternatief voorhanden is. Bijvoorbeeld een route om in plaats van door het park, om het park heen te fietsen

Beleidskader

De ambities en richtlijnen voor de openbare verlichting zijn vastgelegd in de visie op de openbare ruimte en het beheerplan wegen.

In de visie van de gemeente Maassluis verlicht zij haar openbare ruimte duurzaam, bewust en doelmatig. De gemeente Maassluis draagt zorg voor een kwalitatief goede, duurzame en veilige openbare verlichting.

Wat gaan we doen in 2027?

Het storingspercentage van de openbare verlichting in Maassluis ligt lager dan 0,1 % van het verlichtingsareaal. In 2027 wordt de aanpak van storing op dezelfde manier voortgezet.

Daarnaast wordt de laatste hand gelegd aan de verduurzaming door verledding van de openbare verlichting. Reeds 98% van de armaturen is omgevormd, in 2027 wordt de resterende 2% gerealiseerd.

Ook worden er ca. 250 lichtmasten vervangen i.v.m. beëindigen levensloop en waar mogelijk worden gevelarmaturen verwijdert van panden van derden.

Civiele kunstwerken

Civiele kunstwerken omvatten de bruggen, tunnels, steigers, geluidsschermen, trappen, kademuren en overige civiele constructies binnen de gemeente Maassluis. De totale vervangingswaarde bedraagt circa €193 miljoen, daar vallen onder andere circa 2,7 kilometer kademuren langs de haven en circa 3 kilometer langs de vlieten. Door de aanwezigheid van de haven en de ligging aan het Scheur is de beheer- en onderhoudsopgave in Maassluis groter en complexer dan in veel andere gemeenten.

De komende jaren staan meerdere grote vervangings- en onderhoudsopgaven gepland. Zo worden onder andere de Koepaardbrug, kademuur M2 (in de binnenhaven), de kademuur aan het Hoofd en de kademuur langs de Noordvliet vervangen. Daarnaast is groot onderhoud aan de Marnixkade voorzien en worden de beschoeiingen langs de Zuidvliet vervangen. Op basis van inspecties kunnen de komende jaren aanvullende maatregelen en projecten noodzakelijk blijken.

Beleidskader

Het beheer van de civiele kunstwerken en kademuren is gericht op het waarborgen van veiligheid, functionaliteit en een zo lang mogelijke levensduur, tegen maatschappelijk verantwoorde kosten. De gemeente Maassluis hanteert hierbij een planmatige en risicogestuurde aanpak. Op basis van inspecties, technische onderzoeken en risicoanalyses

worden onderhouds-, renovatie- en vervangingsmaatregelen geprioriteerd. Hierbij wordt niet gestreefd naar een perfecte technische staat van ieder object, maar naar een acceptabel risiconiveau waarbij veiligheid en functionaliteit zijn gewaarborgd.

De komende jaren wordt ingezet op het verder professionaliseren van het assetmanagement, het verbeteren van de areaalkennis en het tijdig voorbereiden van onderhoud en vervanging. De beheerplannen vormen hiervoor de basis. Het Beheerplan Kademuren 2026–2030 geeft het beleids- en beheeruitgangspunt voor de kademuren. Het Beheerplan Civiele Kunstwerken 2026–2030, waarin onder andere de bruggen, tunnels, steigers en overige civiele kunstwerken zijn opgenomen, wordt in 2026 vastgesteld.

Door periodieke inspecties en monitoring wordt de technische staat gevolgd en wordt de onderhouds- en vervangingsplanning waar nodig bijgesteld. Hiermee wordt toegewerkt naar een voorspelbaar, duurzaam en financieel beheersbaar beheer van de civiele kunstwerken en kademuren.

Kwaliteitsniveau

Voor de civiele kunstwerken zijn veiligheid, functionaliteit, bedrijfszekerheid en het voorkomen van kapitaalvernietiging de belangrijkste uitgangspunten. Het huidige kwaliteitsniveau is op orde en de afgelopen jaren zijn belangrijke stappen gezet in het verkrijgen van inzicht in de technische staat, het uitvoeren van onderhoud en het verder professionaliseren van het beheer. Het uiterlijk van de kunstwerken is hierbij van ondergeschikt belang.

In 2027 wordt preventief onderhoud aan de civiele kunstwerken uitgevoerd. Voor kleinere en onverwachte onderhoudswerkzaamheden wordt waar nodig snel en doelgericht gehandeld om de

veiligheid en betrouwbaarheid van de kunstwerken te waarborgen. De onderhoudsplanning wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van nieuwe inspectieresultaten en inzichten, waarmee verder wordt toegewerkt naar planmatig onderhoud.

De vaste bruggen in Maassluis worden iedere twee jaar door een ingenieursbureau geïnspecteerd. De volgende inspectieronde vindt plaats in 2028. Op basis van de resultaten worden waar nodig gerichte onderhouds- en herstelmaatregelen uitgevoerd.

Voor de kademuren wordt de restlevensduur verder in beeld gebracht door middel van inspecties en duikonderzoek. Daarnaast wordt gewerkt aan de ontwikkeling van een Digital Twin: een digitale 3D-weergave van de kademuren. Hiermee wordt het inzicht in de technische staat en het beheer van de kademuren verder verbeterd en wordt het assetmanagement verder geprofessionaliseerd.

Financiële consequenties

(bedragen x € 1.000)

Onderhoud programma 2	Begroting 2026 bijgesteld	Begroting 2027	Investeringen 2027
Wegen	2.415	2.567	1.800
Openbare verlichting en VRI	725	743	200
Civiele kunstwerken	567	577	5.900
Eigen uren onderhoud programma 2	1.884	1.918	
Totaal	**5.591**	**5.805**	**7.900**

(bedragen x € 1.000)

Reserves	1-1-2027	Mutaties 2027	31-12-2027
Reserve civiele kunstwerken	186	0	186
Totaal	**186**	**0**	**186**

Groen en speelgelegenheden

Groen zorgt voor een gezonde en prettige leefomgeving en draagt bij aan het woongenot van bewoners. Groen faciliteert verschillende functies in de openbare ruimte, zoals ruimte voor wandelroutes en ontmoetingsplekken en zorgt voor geleiding van verkeersroutes. Sporten en spelen in de openbare ruimte is van belang. Beweging is gezond en stimuleert de doorbloeding van de hersenen. Juist daarom is het voor kinderen, die vol in ontwikkeling zijn essentieel om buiten te spelen. Ook leren ze spelenderwijs sociale vaardigheden zoals compromissen sluiten en wat het is om verlies te nemen. Verschillende leeftijden vragen om verschillende vormen van sport en spel, daarom zijn kleine en grotere speelplekken gecreëerd.

Beleidskader

Groen

In de 'Visie Openbare Ruimte 2030' is op basis van ruimtelijke en functionele aspecten de 'Maat van Maassluis' door de raad vastgesteld. Het zogenaamde 'glas in lood'. Op basis van deze indeling wordt het

groen op gedifferentieerde kwaliteitsniveaus aangelegd en onderhouden. Het vastgestelde Groenbeleid- en beheerplan 2024-2030 vormt de basis voor het beheer en de onderhoudswerkzaamheden welke door, of onder verantwoordelijkheid van, de gemeente uitgevoerd worden. Naast beeldkwaliteit vormen verbetering van de biodiversiteit en klimaatadaptatie de pijlers van het plan.

Door het wijzigen van de wet en regelgeving omtrent maaien moet er op een andere manier worden gemaaid, waardoor de kosten toenemen. Voor de ambitie uit het coalitieakkoord voor het bestrijden van de invasieve exoten zoals de Japanse duizendknoop, Aziatische Hoornaar en de eikenprogressierups wordt een strategie uitgewerkt.
Met de kaderbrief 2027 is voor deze en nieuwe ontwikkelingen structureel € 40.000 beschikbaar gesteld.

Boombeheer
Het boombestand in Maassluis heeft te lijden onder een aantal ziektes en plagen zoals bijvoorbeeld de iepziekte en de eikenprocessierups. We zetten in op standplaatsverbetering voor bomen, door ze uit verharding te halen waar mogelijk. Daarnaast willen we bestaande iepen waar nodig vervangen.

Naar verwachting zullen ook in 2027 meerdere bomen verwijderd moeten worden als gevolg van bijvoorbeeld iepziekte of essentaksterfte. De betreffende soorten zullen gemonitord worden om verder verspreiding van de ziektes en plagen te voorkomen en de veiligheid voor de omgeving te garanderen. Bij het vervangen van de verwijderde bomen wordt gekozen voor een breder sortiment en zullen er meer gemengde boomrijen geplant worden. De overlast van de eikenprocessierups zal door middel van afzuigen bestreden worden. Daarnaast wordt ingezet op het vermeerderen van het aantal natuurlijke vijanden van de rups.

Vervanging en omvorming
Binnen de beschikbare budgetten krijgt een aantal groengebieden een kwaliteitsimpuls waarbij biodiversiteit en klimaatadaptatie uitgangspunten zijn. In de winterperiodes worden verouderde plantvakken vervangen of omgevormd naar gras, waarbij de inrichting aangepast wordt op de in de Visie Openbare Ruimte Maassluis 2030 vastgestelde kwaliteitsniveaus.

Het beleid om gras natuurlijker te gaan beheren wordt, mede op verzoek van inwoners, verder voortgezet. Het bevordert de biodiversiteit, beleving, klimaat en duurzaamheidsopgaven. Uitgangspunt daarbij is het garanderen van de verkeersveiligheid op kruispunten en oversteekplaatsen.

Spelen
Maassluis heeft naast de drie natuurspeeltuinen circa 130 grotere of kleinere speelplekken en verharde trapvelden in beheer. Driemaandelijks worden alle speelgelegenheden gekeurd. Het onderhoud aan speeltoestellen bestaat uit periodiek onderhoud en storingsonderhoud.

Het 'Actieplan spelen' vormt de basis van het beheer en aanpassing van speelplekken. Het actieplan spelen en het bijbehorende uitvoeringsplan worden in 2027 verder uitgewerkt. Vervolgens wordt een start gemaakt met het saneren en verbeteren van de speelplekken. Het vervangen van plekken doen we in samenspraak met omwonenden.

In overeenstemming met het coalitieakkoord zetten we in 2027 steviger in op de openbare sportvoorzieningen. Zo is onder andere het Cruijff Court naar verwachting in 2027 aan vervanging toe. Eind 2026 is bekend wat de vervanging van het Cruijff Court zal gaan kosten, voor de dekking van de vervangingskosten van het veld wordt ook ingezet op het verkrijgen van subsidie.

Instandhouding oevers

Naast de uitvoering van het reguliere onderhoud aan de oevers van watergangen, zoals maaien, krozen, baggeren en het onderhoud/herstel van oeverbeschoeiingen, zal waar mogelijk ook omvorming plaatsvinden naar meer natuurlijke oeverbegroeiing in het kader van het bevorderen van biodiversiteit.

Areaaluitbreidingen

Ook in 2027 komen enkele delen van de groenvoorziening in Wilgenrijk, Balkon en De Kade in beheer bij de gemeente. De buitenruimte in Wilgenrijk is, conform de realisatieovereenkomst, voorzien van een kwalitatief hoogwaardigere inrichting dan de andere woongebieden en daardoor ook duurder in beheer en onderhoud. Een deel van de watergangen in Wilgenrijk wordt in latere jaren in beheer aan de gemeente overgedragen. De ontwikkelingen leveren een forse toename op van het onderhoudsareaal.

Areaalgegevens per 1 september 2026		
Categorie	Hoeveelheid	eenheid
Groen en spelen		
Bomen	13.000	stuks
Hagen	9.398	m 1
Bosplantsoen	122.329	m 2
Heesters	118.885	m 2
Rozen	1.808	m 2
Blokhagen	26.644	m 2
Vaste planten	6.156	m 2
Wijkdeals	5.932	m 2
Gazon	460.813	m 2
Grof Gras	178.047	m 2
Bloemenweide	247.623	m 2
Speelondergronden	13.692	m 2
Speelplekken/pleinen verharding	26.143	m 2
Totaal in onderhoud groen en spelen	**1.217.872**	**m 2**
Watergangen		
Vijvers en watergangen (binnenwater)	118.091	m 2
Oever met beschoeiing	18.900	m 1
Natuurvriendelijke oevers	8.670	m 1
Buitensportvoorzieningen		
Kunstgras voetbal	46.840	m 2
Kunstgras korfbal	4.600	m 2
Kunstgras hockey	11.515	m 2
Natuurgras voetbal	46.999	m 2
Natuurgras Honk/softbal	13.386	m 2
Natuurgras overig	34.421	m 2
Halfverhard	4.820	m 2
Verhard handbal	1.085	m 2
Totaal in onderhoud buitensport	**163.666**	**m 2**

Financiële consequenties

(bedragen x € 1.000)

Onderhoud programma 5	Begroting 2026 bijgesteld	Begroting 2027	Investeringen 2027
Groen en spelen	2.245	2.131	375
Eigen uren onderhoud groen en spelen	1.845	1.814	
Totaal	**4.089**	**3.945**	**375**

Riolering en water

De belangrijkste rol van de riolering is zorg dragen voor de volksgezondheid en de leefomgeving. Het milieu moet worden ontlast en beschermd. Het verbeteren van de waterkwaliteit en anticiperen op klimaatveranderingen blijven een belangrijke rol spelen.

Beleidskader

In het Gemeentelijk Rioleringsplan is vastgelegd hoe Maassluis efficiënt invulling geeft aan haar zorgplicht. Het afvalwatersysteem wordt doorontwikkeld tot een toekomstbestendig, robuust en flexibel systeem. Maassluis gaat door met het ontvlechten van schoon en vuil waterstromen en legt tegelijk een veelvoud aan kleine en grote, private en publieke bergingsvoorzieningen (waterbuffers) aan om piekbuien te kunnen verwerken. Ook in 2027 gaan we door met Maassluis Rainproof, elke druppel telt! Een aantal accenten zal verschuiven naar waterkwaliteit, dit wordt verder uitgewerkt in het nieuwe beheerplan voor water en riolering. Nader toegelicht in Programma 7 volksgezondheid.

Wat gaan we doen?

Voor het langdurig in stand houden van 150 kilometer vrijvervalriolering en alle voorzieningen die daar bij horen (zoals gemalen, een bergbezinkbassin, dieptebronnen, hemelwater buffers en kolken), moet in 2027 zo'n 2 kilometer riool vervangen of gerenoveerd worden en word zo'n 10 kilometer vrijvervalriolering gereinigd en geïnspecteerd. Ook dit wordt verder uitgewerkt in het nieuwe beheerplan voor water en riolering.

Financiële consequenties

(bedragen x € 1.000)

Onderhoud programma 7	Begroting 2026 bijgesteld	Begroting 2027	Investeringen 2027
Riolering	2.174	2.274	2.000
Eigen uren onderhoud riolering	443	488	
Totaal	**2.617**	**2.762**	**2.000**

(bedragen x € 1.000)

Riolering	1-1-2027	Mutaties 2027	31-12-2027
Voorziening riolering	2.005	-249	1.756
Totaal	**2.005**	**-249**	**1.756**

Gebouwen

Onder gemeentelijke gebouwen wordt in deze paragraaf verstaan het vastgoed dat eigendom is van de gemeente Maassluis en waarvoor er een (gedeeltelijke) groot onderhoudsplicht is. Hierbij kan worden gedacht aan dienstgebouwen, scholen, sport- cultuur- en welzijnsaccommodaties.

Beleidskader

Het gemeentelijk vastgoed heeft een bepaald kapitaal. Dit kapitaal dient op een juiste wijze te worden onderhouden zodat de waarde behouden blijft.
In 2007 is het laatste accommodatiebeleid Maassluis vastgesteld. De laatste jaren is de gemeentelijke vastgoedportefeuille gewijzigd en op het gebied van wet- en regelgeving (verduurzaming, wet markt en Overheid, Didam-arrest etc.) veel veranderd. Daarnaast is de verwachting dat de investeringen voor onderhoud en verduurzamen van de gemeentelijke accommodaties de komende jaren zullen toenemen door nieuwe regelgeving en marktwerking. Om te zorgen dat een weloverwogen keuze kan worden gemaakt over de vastgoedportefeuille en de toekomstige financiële gevolgen van onder andere verduurzaming, onderhoud en renovatie inzichtelijk worden, is een strategische visie op ons vastgoed vastgesteld in 2026.
In 2027 geven we uitvoering aan deze visie en het bijbehorende uitvoeringsprogramma.

Meerjarenonderhoudsplanning

Het gemeentelijke vastgoed onderhouden we sober en doelmatig (op conditieniveau drie volgens de NEN 2767). In 2026 zijn voor alle relevante gemeentelijke gebouwen actuele duurzame meerjarige onderhoudsplannen opgesteld (zogenaamde DMJOP's). Dit geeft een actueel beeld van de momenten waarop onderhoud en duurzaamheidsinvesteringen nodig zijn en welke kosten dit met zich meebrengt.
In het eerste kwartaal van 2027 bieden we de raad het voorstel voor de duurzame meerjaren-onderhoudsplannen aan.

Financiële consequenties

Jaarlijks wordt er een bedrag toegevoegd aan de reserve onderhoud gebouwen. Het planmatig onderhoud financieren we vervolgens uit deze reserve. Het verloop van deze reserve is hieronder opgenomen.
Indien er geen sprake is van onderhoud, maar van een vervangingsinvestering, komt dat terug in het investeringsprogramma.

Financiële consequenties

Het verloop van de reserve is als volgt:

(bedragen x € 1.000)

Verloop reserve onderhoud gebouwen	2027	2028	2029	2030
Stand per 1 januari	**1.858**	**1.858**	**1.858**	**1.858**
Toevoegingen:				
Jaarlijkse storting	220	220	220	220
Onttrekkingen:	-220	-220	-220	-220
Stand per 31 december	**1.858**	**1.858**	**1.858**	**1.858**

Het verloop van de stelpost is als volgt:

(bedragen x € 1.000)

Stelpost	2027	2028	2029	2030
Meerjarenonderhoud gemeentelijk vastgoed	700	700	700	700

Financiering

De paragraaf financiering beschrijft de leningen en de actuele ontwikkelingen op financieringsgebied. Hier staat de gemeentelijke treasuryfunctie centraal. Treasury is het woord dat gebruikt wordt voor het beheer van het geld van de gemeente. Binnen de treasuryfunctie is financiering een belangrijk onderdeel. De gemeente moet altijd over voldoende geld beschikken om aan alle verplichtingen te kunnen voldoen: op tijd betalen van subsidies, salarissen en facturen van derden. Hiervoor kunnen op dagelijkse basis korte geldleningen aangetrokken. Om investeringen in de stad mogelijk te maken, worden geldleningen aangetrokken met een langere looptijd.

Het andere belangrijke aandachtsveld binnen de treasuryfunctie is het verstrekken van leningen en het verlenen van garanties door de gemeente uit hoofde van de publieke taak. Kenmerkend voor de treasuryfunctie is dat er grote bedragen mee gemoeid zijn en de financiële risico's aanzienlijk kunnen zijn.

De wijze waarop de gemeente de benodigde geldmiddelen aantrekt en overtollige geldmiddelen uitzet hangt af van de geprognosticeerde liquiditeitspositie en de verwachte renteontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt. Het treasurybeheer is gericht op het minimaliseren van de gemeentelijke rentelasten op de korte en lange termijn en op de beheersing van rente- en financieringsrisico's.

Wettelijk kader

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders zoals gesteld in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Om vooral de financieringsrisico's te beperken is in de Wet fido een tweetal instrumenten opgenomen, te weten de renterisiconorm en de kasgeldlimiet.

Het gemeentelijke financieringsbeleid is er op gericht om:

- het voorzien in de financieringsbehoefte op korte en lange termijn;
- het beheersen van de risico's die met deze transacties verbonden zijn;
- het zoveel mogelijk beperken van de rentekosten van de leningen;
- het beperken van de interne verwerkingskosten en externe kosten van het beheren van de geldstromen en financiële consequenties.

Kaderstellende documenten

- Financieringsstatuut 2016*

*Het statuut is verouderd en zal worden geactualiseerd.

Risicobeheer

Risicobeheer

De Wet fido besteedt expliciet aandacht van het (financieel) risicobeheer. Risicobeheer in dit verband heeft betrekking op activiteiten gericht op het voorkomen en beheersen van (financiële) risico's. Tot het risicobeheer worden onder andere gerekend het renterisico en het kredietrisico. In deze paragraaf wordt hierop verder ingegaan.

Kredietrisico

In deze tabel worden de geldnemers weergegeven, waarbij de risicogroepen naar oplopend risico zijn opgenomen. Uit de tabel blijkt dat het kredietrisico 100% van de verstrekte gelden bedraagt. Dit zijn de niet aan (semi)overheden verstrekte geldleningen zonder achtervang (risicogroep 7).

Sinds de oprichting van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) in 1983 verstrekken gemeenten zelf geen leningen meer aan woningcorporaties (risicogroep 3). In plaats daarvan lenen woningcorporaties bij banken waarbij het waarborgfonds garant staat richting de bank.

(bedragen x € 1 mln.)

Kredietrisico op verstrekte gelden	Restant schuld	Per 31-12-2027
Risicogroep		**%**
1. Gemeenten/Provincies	-	-
2. Overheidsbanken	-	-
3. Woningcorporaties met garantie WSW	-	-
4. Semi overheidsinstellingen	-	-
5. Overige (hypotheken)	-	-
6. Financiële instellingen (A en hoger)	-	-
7. Toegestane instellingen volgens treasurystatuut	9,4	100
8. Niet toegestane instellingen volgens treasurystatuut	-	-
Totaal	**9,4**	**100**

Gegarandeerde geldleningen

Naast kredietrisico op verstrekte gelden loopt de gemeente ook risico op gegarandeerde geldleningen.

Deze garantstelling valt uiteen in een aantal categorieën:

- Voor het overgrote deel heeft dit betrekking op garanties ten behoeve van de sociale woningbouw. De gemeente staat hier niet direct garant voor de lening, het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat rechtstreeks garant en de gemeente heeft met het WSW een achtervangovereenkomst. Door een wijziging van de wijze van garantstelling (in 2021) door het WSW kan het precieze bedrag van de achtervang per 1 januari 2027 niet worden gegeven, in de jaarrekening 2025 was het totaal van de uitstaande garanties € 189,0 miljoen.
- Een andere categorie zijn de garanties die betrekking hebben op sport en zorg bestaan ook waarborgfondsen. Deze fondsen staan voor 50% garant en de gemeente voor de andere 50%, te weten € 0,3 miljoen. Als extra zekerheid bij deze garantstelling is er een recht van eerste hypotheek gevestigd of komen de eigendommen door natrekking in bezit van de gemeente.
- Als laatste staat de gemeente samen met het Rijk, ieder voor 50%, garant voor geldleningen (ca. € 0,1 miljoen) voor particuliere woningen, die voor de komst van de Nationale Hypotheekgarantie zijn aangegaan. De bank heeft hier het recht van eerste hypotheek. Bij een eventuele restschuld wordt de gemeente aangesproken.

Het risico op gegarandeerde geldleningen is opgenomen in het risicoprofiel van de gemeente.

Rente en risico's

De wettelijke renterisiconorm ziet erop toe dat gemeenten in elk jaar slechts een deel van hun leningenportefeuille hoeven te herfinancieren. Door deze norm zijn gemeenten minder afhankelijk van renteschommelingen en wordt het renterisico over de jaren gespreid.
De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal, wat neer komt op ruim € 30 miljoen. Het feitelijke renterisico (nummer drie in onderstaande tabel) wordt afgezet tegen de renterisiconorm (nummer vier in de tabel).
Zoals blijkt uit de hierna volgende tabel, wordt de norm voor de jaren 2027-2030 niet overschreden.

(bedragen x € 1.000)

Renterisico vaste schuld	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
(1) Renteherziening op vaste schuld				
(2) Te betalen aflossingen	4.000	3.500	3.500	2.000
(3) Renterisico vaste schuld	**4.000**	**3.500**	**3.500**	**2.000**
Renterisiconorm				
(4a) Omvang begroting per 01 januari	152.353	152.345	148.204	147.328
(4b) Normpercentage	20%	20%	20%	20%
(4) Renterisiconorm (4a x 4b/100)	**30.471**	**30.469**	**29.641**	**29.466**
Toets renterisiconorm				
(5a) Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	26.471	26.969	26.141	27.466
(5b) Overschrijding renterisiconorm (3<4)	-	-	-	-

Mutaties leningenportefeuille

Dit overzicht geeft inzicht in de samenstelling, de grootte en de rentegevoeligheid van de opgenomen geldleningen.

(bedragen x € 1.000)

	Bedrag	**gem.rente%**
Stand per 1 januari 2027	59.185	1,58%
Nieuwe leningen (prognose)	30.480	
Reguliere aflossingen	4.000	
Vervroegde aflossingen	-	
Stand per 31 december 2027 (prognose)	**85.665**	**2,36%**

Jaarlijks wordt er bekeken welke geldleningen in aanmerking komen voor renteaanpassing. Aan de hand van de dan geldende kapitaalmarktrente wordt hierover een besluit genomen. In begrotingsjaar 2027 komen er geen leningen voor renteaanpassing in aanmerking.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is in de Wet fido opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. De kasgeldlimiet bepaalt dat gemeenten hun financieringsbehoefte voor slechts een beperkt bedrag met kort geld (looptijd < 1 jaar) mogen financieren. De norm is in de wet gesteld op 8,5% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Voor Maassluis bedraagt de limiet in 2027 € 13,0 mln.
De kasgeldlimiet mogen we maximaal twee kwartalen achtereen overschrijden. Daarna moeten we maatregelen treffen om het kwartaal daarna aan de kasgeldlimiet te voldoen.

Voor 2027-2030 prognosticeren wij de volgende ruimte onder de kasgeldlimiet:

(bedragen x € 1.000)

Kasgeldlimiet	2027	2028	2029	2030
Omvang begroting per 1 januari	152.353	152.345	148.204	147.328
1 Toegestane kasgeldlimiet				
In procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
In bedragen	12.950	12.949	12.597	12.523
2 Omvang vlottende schuld				
Schuld in rekening-courant (contract BNG)				
Overige vlottende schuld				
Totaal				
3 Vlottende middelen				
Liquide middelen	181	181	181	181
Overige vlottende middelen				
Totaal	**181**	**181**	**181**	**181**
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet (1)	12.950	12.949	12.597	12.523
4 Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-181	-181	-181	-181
Ruimte (+)/Overschrijding (-); (1-4)	13.131	13.130	12.778	12.704

Rente en rentevisie

Rentevisie

Onze rentevisie is gebaseerd op de meest actuele ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt. Wij maken daarbij onder andere gebruik van de renteprognose en berichtgeving van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

De ECB heeft in september 2026 een renteverhoging doorgevoerd vanwege aanhoudende inflatiedruk, mede als gevolg van hogere energieprijzen en geopolitieke spanningen. Daarna ontstaat naar verwachting geleidelijk ruimte voor renteverlagingen wanneer de inflatie afneemt.

Voor langlopende financiering blijft het renteniveau naar verwachting structureel hoger. Hoewel enige rentedaling mogelijk is bij afnemende inflatie, beperken zorgen over Europese overheidsfinanciën de ruimte voor substantiële dalingen.

(Bronnen: ABN-AMRO en BNG)

(bedragen x € 1 mln.)

Kengetallen	Bron				Streefwaarde		
		Rek.2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rente risiconorm	Wet fido	25,6	29,1	30,5	30,6	29,8	29,6
Kasgeldlimiet	Wet fido	10,9	12,4	13,0	13,0	12,6	12,6
Schatkistbankieren drempel	Wet fido	2,6	2,9	3,0	3,1	3,0	3,0
Kredietwaardigheid financiële instellingen uitgezette middelen	Financieringsstatuut	Triple A	Triple A	Triple A	Triple A	Triple A	Triple A

Langlopende interne financiering (> dan 1 jaar)

Eind 2026 bedraagt de verwachte omvang van de leningportefeuille € 59,2 miljoen. Op basis van de geprognosticeerde boekwaarde van de vaste activa bedraagt de financieringsbehoefte voor 2027 € 30,5 miljoen.
De geraamde externe rentelasten voor 2027 bedragen € 2,0 miljoen.
Voor nieuw aan te trekken vaste geldleningen gaan we uit van een rentepercentage van 3,8%. Dit percentage is gebaseerd op de huidige rentestanden en de rentevisie van de BNG.

Kortlopende interne financiering (< dan 1 jaar)

Alle bankrekeningen van de gemeente worden centraal beheerd. De Treasury voorziet in de financieringsbehoefte van de gemeente, die ontstaat uit het saldo op de bankrekeningen van de lopende uitgaven en inkomsten (exploitatie en investeringen). De rentekosten voor kortlopende leningen zijn de afgelopen tijd gestegen. We kunnen gebruik maken van de rekening-courant bij de BNG en het aantrekken van kasgeldleningen, waarbij we rekening houden met de kasgeldlimiet voor 2027.

Omslagrente

Voor de interne toerekening van de rentekosten over investeringen hanteert de gemeente het omslagsysteem. Dit houdt in dat over alle investeringen een gemiddelde rente wordt gerekend, de zogeheten omslagrente. Deze omslagrente wordt aan het begin van elk jaar vastgesteld.

Het onderstaande renteschema geeft inzicht in het renteresultaat:

(bedragen x € 1.000)

Rentecomponent		
De externe rentelasten over kort- en langlopende financiering	2.029	
De externe rentebaten	-20	
Saldo rentelasten en rentebaten		2.009
Rente doorberekening grondexploitaties	-20	
Rentebaat verstrekte leningen (=projectfinanciering)		
		-20
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		**1.989**
Rente eigen vermogen	0	
Rente voorzieningen	0	
		0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		**1.989**
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag 1,5%)		-2.482
Renteresultaat op het taakveld Treasury		**-493**

Rente grondexploitatie

Met ingang van boekjaar 2025 wordt voor grondexploitaties geen onderscheid meer gemaakt in het BBV, waardoor de rentetoerekening plaatsvindt op basis van de reguliere omslagrente: 1,5%.

Rente eigen vermogen

Voor de berekening van de omslagrente die aan de taakvelden wordt toegerekend, kan de gemeente ervoor kiezen de rente over het eigen vermogen en de voorzieningen (de bespaarde rente) wel of niet mee te nemen. De commissie BBV adviseert om de bespaarde rente niet mee te nemen. Conform dit advies wordt geen rente gerekend over de reserves en voorzieningen.

Bedrijfsvoering

In deze paragraaf worden de beleidsvoornemens voor 2026 op het gebied van bedrijfsvoering weergegeven. De bedrijfsvoering omvat de ondersteunende processen binnen de gemeente. Deze processen stellen mensen en middelen beschikbaar ten behoeve van het primaire proces, dat producten en diensten levert aan burgers, bedrijven en instellingen.

Kaderstellende documenten

- Nota risicomanagement, reserves en voorzieningen 2024
- Financiële verordening
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid
- Strategisch kader ICT Maassluis
- Informatiebeveiligingsbeleid Gemeente Maassluis (vertrouwelijk)
- Privacy reglement (vertrouwelijk)

Inleiding

De bedrijfsvoering heeft betrekking op alle ondersteunende activiteiten die nodig zijn om de doelstellingen van de gemeente Maassluis te realiseren en ondersteunt daarmee alle programma's.

In deze paragraaf gaan we dieper in op HR en personeel, de planning en control, juridische kwaliteitszorg, inkoop en aanbesteding, ICT en huisvesting en facilitaire zaken.

Human Resource Management

De afdeling HR ondersteunt de organisatie bij het realiseren van haar ambities door te werken aan een gezonde, professionele en toekomstbestendige werkomgeving. Daarbij richten we ons zowel op de organisatie als geheel als op de werknemers. HR draagt bij aan goed werkgeverschap, duurzame inzetbaarheid, de ontwikkeling van werknemers en leidinggevenden en een professionele inrichting van arbeidsvoorwaarden en HR-beleid.
In 2027 ligt de focus op drie belangrijke HR-opgaven: arbo & gezondheid, aantrekkelijk werkgeverschap en het behouden en ontwikkelen van werknemers. Daarnaast blijven we inspelen op wijzigingen in de Cao Gemeenten, wet- en regelgeving en ontwikkelingen op de arbeidsmarkt. Ook werken we verder aan het optimaliseren van HR-processen.

Arbo & Gezondheid

Met structurele invulling aan de formatie voor Arbo & Gezondheid kunnen we in 2027 meer nadruk leggen op preventie, vitaliteit en een veilige en gezonde werkomgeving. We geven verder uitvoering aan de Risico-Inventarisatie en -Evaluatie (RI&E) en versterken het verzuim- en vitaliteitsbeleid. Daarnaast voeren we een preventief medisch onderzoek (PMO) uit.

De aandacht richt zich onder meer op het vroegtijdig signaleren en voorkomen van gezondheidsrisico's, het verbeteren van de werkdrukbeleving en het duurzaam inzetbaar houden van werknemers. Hiermee willen we bijdragen aan een gezonde werkomgeving, het voorkomen van uitval en een duurzame inzet van werknemers.

Aantrekkelijk werkgeverschap, behoud en ontwikkeling

De arbeidsmarkt blijft vragen om een aantrekkelijke en professionele werkgever die werknemers weet te binden, te ontwikkelen en te behouden. In 2027 geven we daarom vervolg aan het in 2026 uitgevoerde werknemerstevredenheidsonderzoek (MTO) en vertalen we de uitkomsten naar concrete acties.

De invoering van de gesprekscyclus vormt hiervoor een belangrijke basis. Daarnaast werken we aan een gerichter leer- en ontwikkelbeleid en starten we met het ontwikkelen van een aanpak voor strategische personeelsplanning (SPP). Hiermee brengen we beter in beeld welke kennis en capaciteit de organisatie nu en in de toekomst nodig heeft en welke ontwikkeling daarvoor nodig is.

Ook investeren we verder in leiderschap. Leidinggevenden nemen deel aan een leiderschapsontwikkelingstraject dat hen ondersteunt in het versterken van hun rol en leiderschapsvaardigheden, passend bij de organisatie en haar ontwikkeling.

Met deze activiteiten versterken we het werkgeverschap en vergroten we de mogelijkheden voor werknemers om zich binnen de organisatie te ontwikkelen en duurzaam inzetbaar te blijven.

Cao Gemeenten en wet- en regelgeving

Op 31 maart 2027 loopt de huidige Cao Gemeenten 2025-2027 af. De afspraken uit de nieuwe Cao vormen het uitgangspunt voor de verdere ontwikkeling van onze arbeidsvoorwaarden en beloning en kunnen gevolgen hebben voor het HR-beleid. Afhankelijk van de uitkomsten van de cao-onderhandelingen kunnen in 2027 aanvullende financiële gevolgen ontstaan.

Naast de cao-ontwikkelingen volgen we relevante wijzigingen in wet- en regelgeving en landelijke ontwikkelingen op het gebied van HR, arbeidsvoorwaarden en pensioenen. Waar nodig vertalen we deze ontwikkelingen naar beleid, arbeidsvoorwaarden en de informatievoorziening aan werknemers.

Zo zorgen we ervoor dat het HR-beleid en de arbeidsvoorwaarden actueel blijven en aansluiten bij landelijke afspraken, veranderende wet- en regelgeving en ontwikkelingen op de arbeidsmarkt.

Kengetallen personeelsbestand

Personeel	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Formatie en bezetting (in fte's)			
Toegestane formatieplaatsen (in fte's)	302	300	311
Overige gegevens			
Aantal stagiaires/ trainees	19	20	20
Percentage ziekteverzuim	6,00	5,50	6,50

Toelichting

De formatie neemt in 2027 toe met 11 fte, verdeeld over diverse functies. De uitbreiding is grotendeels het gevolg van de keuze om werkzaamheden die voorheen extern werden uitgevoerd, structureel binnen de eigen organisatie te beleggen. Daarnaast vloeien enkele formatie-uitbreidingen voort uit het coalitieakkoord, waaronder de aanstelling van een politiek adviseur, extra boa-capaciteit en de daarvoor benodigde beleidsmatige en juridische ondersteuning.

We blijven inzetten op het bieden van stageplaatsen voor studenten van diverse opleidingsniveaus (mbo, hbo en wo). Hiermee leveren we een bijdrage aan de ontwikkeling van jong talent en de aansluiting tussen onderwijs en de praktijk. Daarnaast zien we stages als een kans om potentiële toekomstige werknemers te binden en boeien, wat van belang is in een krappe arbeidsmarkt.

Het verwachte ziekteverzuim voor 2027 is geraamd op 6,5%. Dit percentage is gebaseerd op recente cijfers en landelijke trends, zoals de toename van langdurig verzuim. Ondanks dat we extra in gaan zetten op Arbo & Gezondheid verwachten we in 2027 nog geen extreme daling, dat effect zal langer op zich laten wachten omdat we in 2027 vooral nog bezig zullen zijn met ontwikkelingen en eerste uitvoering.

Personele lasten

(bedragen x € 1)

	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten eigen personeel	28.170.882	30.764.055
Personeel van derden / inhuur derden	1.717.337	1.846.964
Lasten werkkostenregeling (WKR)	657.281	637.281
	30.545.500	**33.248.300**

Toelichting

Lasten eigen personeel

Ten opzichte van 2026 zijn de loonkosten conform de Kaderbrief 2027-2030 geïndexeerd met 4,2%. Mede hierdoor stijgen de totale lasten voor het eigen personeel naar € 30.764.055.

Daarnaast wordt exploitatiebudget overgeheveld naar de personeelsbegroting ter dekking van de uitbreiding van de formatie. Tot slot zijn er enkele kleinere mutaties, onder meer als gevolg van jubileumvergoedingen, toelagen en herwaardering van functies. Deze mutaties verklaren het resterende verschil.

Personeel van derden/ inhuur derden

Het budget voor personeel van derden is geïndexeerd met 2,1% conform het percentage voor goederen en diensten uit de Kaderbrief 2027-2030. Daarnaast zijn voor diverse grote projecten extra lasten geraamd. Deze lasten worden doorberekend in de totale projectkosten.

Lasten WKR

Het budget ter dekking van de werkkostenregeling (WKR) is voornamelijk bedoeld voor bedrijfskleding en (verplichte) opleidingen. Dit budget neemt in 2027 iets af, voornamelijk door het deels wegvallen van incidentele middelen uit het Actieplan Slagkracht organisatie.

Planning en Control

Kaderstelling
We volgen de ontwikkelingen in nationale wet- en regelgeving op het gebied van gemeentelijke financiën nauwlettend. Waar nodig vertalen we deze ontwikkelingen door naar de Maassluise situatie.

Planning- en controldocumenten
De jaarrekening 2026 wordt afgerond in 2027, de planning is afhankelijk van de afspraken met de nieuwe accountant maar zal uiterlijk 15 juli conform de wettelijke regelgeving zijn afgerond.
De verantwoording over de specifieke uitkeringen (SPUKS's) die de gemeente ontvangt, neemt veel tijd in beslag waardoor het rekeningtraject (onder andere hierdoor) een langere doorlooptijd heeft dan in het verleden. Belangrijkste oorzaak is het toenemende aantal SPUKS's en de hoogte van het bedrag dat hiermee gemoeid is.

Als voorloper op de begroting in november, zal in het voorjaar een kadernota worden uitgebracht.
Met de bestuursrapportage wordt (direct na het zomerreces) verantwoording afgelegd over het lopende begrotingsjaar. Met de laatste begrotingswijziging aan het eind van het jaar verwerken we de laatste wijzigingen in het kader van de rechtmatigheid om een zo goed mogelijk beeld te krijgen van het verwachte rekeningresultaat 2027.

Financieel administratieve processen
De komende periode zetten we het optimaliseren van de financieel administratieve processen voort. Er wordt daarbij een beweging gecreëerd van registratie naar meer analyse en kwaliteitscontrole op de onderliggende administratieve processen en data. Ook werken we samen met de leverancier van ons financiële pakket aan het toepassen van innovatieve oplossingen met behulp van AI.

Interne beheersing
Om te komen tot het rechtmatigheidsoordeel en een goedkeurende controleverklaring zetten we de verbijzonderde interne controle (VIC) in. Om alle processen (voldoende) te controleren maken we gebruik van een fraude- / risicoanalyse en het jaarplan interne controle dat jaarlijks wordt opgesteld. Dit zal worden uitgebreid met de controle op de SPUK's.

Er heeft in 2026 een marktconsultatie plaatsgevonden voor GRC-software (Governance, Risk en Compliance). Dit helpt ons om meer grip te krijgen op het risicobeheer en de naleving van de wet- en regelgeving te centraliseren en automatiseren. De planning is om dit in 2027 te implementeren.

Juridische kwaliteitszorg
Kwaliteitszorg staat voor de manier waarop bestuurders, managers en - vooral - (juridisch) medewerkers de juridische kwaliteit van het handelen van de organisatie kunnen verbeteren. Het blijft een uitdaging om kwaliteitszorg te implementeren en te borgen.

Onze focus blijft ook in 2027 gericht op contractvorming en onderhandelingen met private partijen, het begeleiden van aanbestedingen, het toepassen van de Algemene Verordening Gegevensbescherming, de afhandeling van bezwaarschriften en het vertegenwoordigen van college en burgemeester in beroepsprocedures. Wij adviseren medewerkers doorlopend over diverse juridische vraagstukken variërend van het aanpassen van verordeningen, het uitwerken van beleid, het afhandelen van Woo-verzoeken en klachten tot (handhavend) optreden op diverse terreinen. Waar nodig doen wij in overleg met de betrokken collega's voorstellen voor kwaliteitsverbetering. Het implementeren en toepassen van

nieuwe wetgeving vraagt doorlopend de aandacht. Mogelijk dat de Wet versterking waarborgfunctie Awb in de loop van 2027 in werking treedt. Deze wet is momenteel in consultatie. Met dit wetsvoorstel beoogt de regering door middel van aanpassingen in de Algemene wet bestuursrecht de rechtspositie van de burger te versterken en de overheid meer 'responsief' te maken. De implicaties voor de dagelijkse praktijk zijn waarschijnlijk meer bezwaar- en beroepsprocedures, omdat besluiten met meer waarboren moeten worden omkleed en de rechterlijke macht op bepaalde onderdelen stringenter gaat toetsen.

Privacy en Avg blijven ook in 2027 een zeer voorname rol spelen. Het Kernteam functioneert naar behoren, JZ is daarin vertegenwoordigt met de privacy-jurist.

De inwerkingtreding van de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) per 1 januari 2026 is uitgevoerd en wordt in 2027 geëvalueerd. Op het gebied van het actief openbaar maken van documenten onder de Wet open overheid (Woo) staan de landelijke ontwikkelingen 'on hold', we blijven die volgen.

Ook komend jaar zullen wij het juridisch bewustzijn onder de aandacht blijven brengen door intern waar nodig en gewenst trainingen en workshops te verzorgen op het gebied van de Algemene wet bestuursrecht (Awb), de Woo, klachtbehandeling en privacy.

Inkoop en aanbesteding

In 2027 staat de verdere borging van professioneel inkopen en aanbesteden centraal. Het vernieuwde beleid en praktische handboek bieden hiervoor een helder kader. Daarbij is blijvende aandacht voor rechtmatigheid, MVOI en SROI en voor een goede samenwerking en kennisdeling binnen de organisatie.

Contractmanagement

Het contractmanagement binnen de gemeente wordt verder geprofessionaliseerd door het meer te richten op beleid, kennis, systeem en monitoring. Ook blijven we het proces inkopen, bestellen en betalen continu optimaliseren. Beide dragen bij aan de rechtmatigheid van de inkopen.

ICT

Voor het komende jaar zal ICT zich, naast het verder op orde brengen van de basis, richten op de implementatie van SIEM\SOC waarmee informatieveiligheid en privacy weer verder worden ontwikkeld.

Daarnaast wil Maassluis een impuls geven aan het veilig gebruiken van AI binnen de gemeentelijke organisatie door middel van trainingen voor medewerkers en het opstellen van beleid. Dit met als doel de gemeentelijke processen verder te optimaliseren binnen de kaders van de geldende AI-Act.

In de afgelopen jaren heeft gemeente Maasluis zich gecommitteerd aan het Common Ground principe van de VNG. Ook in 2027 zal dit worden voortgezet. Hiermee wil Maassluis een solide basis leggen voor de toekomst.

Naast eerdergenoemde activiteiten staat het team voor de uitdaging de dienstverlening naar de gemeentelijke organisatie en het kennisniveau binnen het ICT-team verder te verhogen.

Huisvesting en facilitaire zaken

Beleidskader

In 2007 is het laatste accommodatiebeleid Maassluis vastgesteld. De laatste jaren is de gemeentelijke vastgoedportefeuille gewijzigd en op het gebied van wet- en regelgeving (verduurzaming, wet markt en Overheid, Didam-arrest etc.) veel veranderd. Daarnaast is de verwachting dat de investeringen voor onderhoud en verduurzamen van de gemeentelijke accommodaties de komende jaren zullen toenemen door nieuwe regelgeving en marktwerking. Om te zorgen dat een weloverwogen keuze kan worden gemaakt over de vastgoedportefeuille en de toekomstige financiële gevolgen van onder andere verduurzaming, onderhoud en renovatie inzichtelijk worden, is een strategische visie op ons vastgoed vastgesteld in 2026.
In 2027 geven we uitvoering aan deze visie en het bijbehorende uitvoeringsprogramma.

Meerjaren onderhoudsplanning

Het gemeentelijke vastgoed onderhouden we sober en doelmatig (op conditieniveau drie volgens de NEN 2767). In 2026 zijn voor alle relevante gemeentelijke gebouwen actuele duurzame meerjarige onderhoudsplannen opgesteld (zogenaamde DMJOP's). Dit geeft een actueel beeld van de momenten waarop onderhoud en duurzaamheidsinvesteringen nodig zijn en welke kosten dit met zich meebrengt. In het eerste kwartaal van 2027 bieden we de raad het voorstel voor de duurzame meerjaren-onderhoudsplannen aan.

Uitvoering DMJOP Stadhuis

In 2027 voeren we onderhoud uit aan het stadhuis, zodat het pand geschikt blijft om de komende jaren onze medewerkers in een gezonde en prettige werkomgeving te laten werken.

Wet open overheid

Openbaarheidsparagraaf

Algemeen

Uitgangspunt van de Wet open overheid (Woo) is dat eenieder recht heeft op toegang tot publieke informatie zonder daartoe een belang te hoeven stellen, behoudens bij deze wet gestelde beperkingen. Ingevolge artikel 3.5 van de Woo moet zowel in het jaarverslag als in de begroting een openbaarheidsparagraaf worden opgenomen over de beleidsvoornemens van het bestuursorgaan voor wat betreft de Woo respectievelijk de uitvoering daarvan in het afgelopen jaar.

Actieve openbaarmaking

De informatie die actief openbaar dient worden gemaakt is onderverdeeld in zeventien informatie-categorieën. Deze categorieën treden gefaseerd, in zogenaamde ‘tranches’, in werking. De eerste tranche van categorieën die actief dienen te worden openbaar gemaakt is in het najaar 2024 in werking getreden. De invoering van de tweede tranche van de Wet open overheid (Woo) voor actieve openbaarmaking is door aanhoudende vertragingen in de centrale Generieke Woo Voorziening (GWV), die vanuit de landelijke overheid wordt opgelegd, op zijn vroegst uitgesteld tot 1 september 2027.
De tweede tranche kent onder meer vergaderstukken van decentrale overheden, agenda’s en besluitenlijsten van bestuurscolleges, adviezen (van adviesorganen) en jaarplannen en jaarverslagen. Maassluis volgt de fasering van de wetgever, we maken categorieën van documenten actief openbaar indien dat wettelijk verplicht is.

Passieve openbaarmaking

Jaarlijks worden er tientallen Woo-verzoeken ingediend. Die variëren van 'simpele' verzoeken tot het verstrekken van afschriften van een (omgevings)vergunningen, bomenkap of bouw, tot uitgebreide verzoeken inzake beleid en bijbehorende documenten. In Maassluis krijgen we ook te maken met verzoeken die landelijk bij vele gemeenten worden ingediend, zoals die betreffende het onderwerp 'Geheimhouding van stukken onder de Gemeentewet'. Dat verzoek leidde tot veel discussie op gemeentelijke fora en bleek uiteindelijk bedacht door iemand die onderzoek wilde doen naar de afhandeling van Woo-verzoeken. Het verzoek is uiteindelijk ingetrokken toen de verzoeker, waarvan het gerucht was dat het een plaatsvervangend rechter betreft, genoeg data had. Helaas is het nog niet gedaan met landelijke verzoeken over de meest uiteenlopende en vaak onzinnige onderwerpen waarvan de relevantie te betwijfelen valt. Misbruik van recht valt echter lastig hard te maken.

Sommige Woo-verzoeken zijn complex en omvangrijk, die vergen een uitgebreide en zorgvuldige selectie en beoordeling van de documenten. In degelijke gevallen wordt contact gezocht met de verzoeker om het verzoek te verduidelijken of afspraken te maken over de prioritering in het aanleveren van stukken. In een enkel geval worden tegen besluiten op een Woo-verzoek een bezwaarschrift ingediend.

Beleidsvoornemens

Het nog beschikbare budget zal worden ingezet op de (verdere) implementatie de Woo, met name het vormgeven van de verplichting tot actieve openbaarmaking. Daarnaast is per 1 januari 2026 de Wet modernisering elektronisch bestuurlijke verkeer (Wmebv) in werking getreden. Het budget zal ook worden gebruikt voor het waar nodig nadere uitwerkingen van - de implementatie van - deze wet.

Informatieveiligheid

Informatieveiligheid is het geheel van maatregelen, procedures en processen die de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van alle vormen van informatie binnen de gemeente garanderen. Het doel van informatieveiligheid is de continuïteit van de informatie en de informatievoorziening te waarborgen en de eventuele gevolgen van beveiligingsincidenten tot een acceptabel niveau te beperken.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en meldplicht datalekken

AVG

De AVG heeft als doel de privacy van inwoners te beschermen en hen meer zeggenschap te geven over de verwerking van hun persoonsgegevens. De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) houdt toezicht op de naleving van de AVG. Gemeenten zijn wettelijk verplicht een functionaris voor de gegevensbescherming (FG) aan te stellen. De FG ziet toe op de naleving van de privacywetgeving binnen de gemeentelijke organisatie en adviseert over een zorgvuldige omgang met persoonsgegevens. In 2026 zal er een jaarplanning Privacy 2027 worden opgesteld. In deze planning worden de aanbevelingen uit de in 2026 uitgevoerde privacy-scan meegenomen.

Meldplicht datalekken

Bij een datalek gaat het om toegang tot of vernietiging, verlies, wijziging of vrijkomen van persoonsgegevens zonder dat dit de bedoeling is. Een ontdekt datalek dient binnen 72 uur te worden gemeld bij de AP. Voor de meldplicht datalekken heeft de gemeente een procedure vastgesteld.

Wet politiegegevens (Wpg)

De scope van de Wet politiegegevens (Wpg) omvat verwerking(en) van politiegegevens die onder verantwoordelijkheid van de verwerkingsverantwoordelijke vallen. De gemeente Maassluis is als werkgever van de BOA's (buitengewoon opsporingsambtenaren) verwerkingsverantwoordelijke voor het gebruik van politiegegevens door de BOA's. Door de Autoriteit Persoonsgegevens wordt hierop toezicht gehouden.

In 2027 zullen wij voor de Wpg onderstaande (verplichte) werkzaamheden uitvoeren:
- indienen van het externe Wpg her-auditrapport bij de Autoriteit Persoonsgegevens;
- interne Wpg-audit 2026;
- opstellen en uitvoeren van een verbeterplan Wpg naar aanleiding van de audits.

Informatieveiligheid

Cyberbeveiligingswet

In 2027 wordt de implementatie van de Cyberbeveiligingswet verder voortgezet. Ook worden aanvullende maatregelen uit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid 2 (BIO2.0) doorgevoerd om de informatiebeveiliging en digitale weerbaarheid van de gemeente verder te versterken.

BIO 2.0 en ENSIA

Om de informatiebeveiliging structureel op orde te houden en te voldoen aan wet- en regelgeving worden jaarlijks de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- het onderhouden en actualiseren van het informatiebeveiligingsbeleid (vierjaarlijks herzien);
- het in stand houden en verder ontwikkelen van de beveiligingsorganisatie;

- het uitvoeren van een jaarlijkse risico- en GAP-analyse;
- het opstellen en uitvoeren van een jaarlijks actieplan;
- het actualiseren van het Handboek Informatiebeveiliging en Privacy.

Met Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) legt de gemeente jaarlijks één keer verantwoording af aan de gemeenteraad en aan het rijk (stelselhouders).

Verantwoording naar de gemeenteraad

Wij leggen horizontale verantwoording af over de informatiebeveiliging door één Collegeverklaring ENSIA inzake Informatiebeveiliging DigiD en Suwinet op te stellen. Over deze verklaring wordt begin 2027 een audit uitgevoerd door een RE-auditor (een register EDP-auditor) en een Assurancerapport opgesteld.

Verantwoording naar de Rijksoverheid

Verticale verantwoording vindt plaats aan de stelselhouders (Binnenlandse Zaken/ Logius en Inspectie SoZaWe) door het beschikbaar stellen van de uitkomsten van de zelfevaluatie en verplichte audit.

Verbonden partijen

Het BBV geeft aan dat een verbonden partij een publiek- of privaatrechtelijke organisatie is, waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. De gemeente verbindt zich aan een partij om de doelstellingen uit de programma's te realiseren. Samenwerking in een verbonden partij heeft (veronderstelde) voordelen boven niets doen, zelf doen, of inkopen bij derden. Een verbonden partij biedt de mogelijkheid om voordelen te behalen op het gebied van efficiency, kennis en risicospreiding. Verbonden partijen leveren ook risico's op voor gemeenten. Het is van belang dat de gemeente deze risico's onderkent, monitort en - indien nodig - ingrijpt.

Definitie Verbonden partij

Het begrip verbonden partij is in artikel 1, eerste lid, onderdeel b van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) als volgt gedefinieerd: “Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.”

Financieel belang

In artikel 1, eerste lid, onderdeel c BBV wordt financieel belang gedefinieerd als: “Een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt”.
Van een financieel belang is grofweg sprake wanneer de gemeente of provincie middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de organisatie, of wanneer financiële problemen bij de organisatie kunnen worden verhaald bij de gemeente. Dit financiële belang kan op publiekrechtelijke of privaatrechtelijke weg tot stand komen, zoals via de Wet gemeenschappelijke regelingen, aandelen, leningen of garantstellingen. Reguliere handelstransacties waarbij geen geld ter beschikking wordt gesteld, maar een betaling van een tegenprestatie plaatsvindt, bijvoorbeeld bij crediteuren of subsidierelaties, leiden niet tot een financieel belang.

Bestuurlijk belang

In artikel 1, eerste lid, onderdeel d BBV wordt bestuurlijk belang gedefinieerd als: “Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht”.
Er is sprake van een bestuurlijk belang als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de verbonden partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Bij zitting in een toezichthoudend orgaan is geen sprake van vertegenwoordiging in het bestuur. Wanneer de gemeente in een toezichthoudend orgaan echter een besluitvormende stem heeft, wordt dit gelijk gesteld aan vertegenwoordiging in het bestuur en is sprake van een bestuurlijk belang. Wanneer er slechts sprake is van een adviserend lidmaatschap in een toezichthoudend orgaan, dan bestaat er geen bestuurlijk belang. Bij alleen een benoemingsrecht of voordrachtsrecht voor het bestuur is er strikt genomen geen sprake van een verbonden partij. Ook indien niet namens de gemeente maar op persoonlijke titel zitting wordt genomen in een bestuur is er geen sprake van een verbonden partij. Vanuit de beeldvorming en in het kader van transparante governance vraagt dit wel om de nodige aandacht bij de gemeente.

Vormen van verbonden partijen

Bij verbonden partijen gaat het om privaatrechtelijke en publiekrechtelijke organisaties. Privaatrechtelijke organisaties zijn in het Burgerlijk Wetboek geregeld en kunnen stichtingen, verenigingen, coöperaties en vennootschappen zijn. In het laatste geval wordt de term deelneming gebruikt. Een deelneming is een

vennootschap (NV of BV) waarin de gemeente participeert via aandelen in de vennootschap. Ook een Commanditaire Vennootschap (CV), Vennootschap onder firma (Vof) en een EGTS (Europese Groepering voor Territoriale Samenwerking, een samenwerkingsvorm met rechtspersoonlijkheid voor lokale, regionale en nationale overheden, ingesteld bij verordening door de EU) zijn verbonden partijen indien de gemeente hier een bestuurlijk en financieel belang heeft (BBV art. 1 lid 2).

De samenwerking tussen gemeenten in publiekrechtelijke constructies is geregeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Het gaat in dit geval om gemeenschappelijke regelingen. Deze publiekrechtelijke samenwerking kan verschillende vormen aannemen (zoals een regeling zonder meer, een centrumgemeente-constructie, een gemeenschappelijk orgaan, een bedrijfsvoeringsorganisatie en een openbaar lichaam).

Beleidsuitgangspunten

Wanneer de gemeente Maassluis een samenwerking aangaat in een verbonden partij is het uitgangspunt dat bij samenwerking in verbonden partij er altijd sprake dient te zijn van het dienen van het publiek belang of het uitvoeren van een (wettelijke) taak, passend binnen de doelstellingen van de programma's van de programmabegroting. Hierbij wordt de voorkeur uitgesproken voor publiekrechtelijke samenwerking ('ja mits'). De gemeente is terughoudend als het gaat om deelname in een private samenwerkingsvorm ('nee tenzij').

De overige uitgangspunten voor samenwerking zijn:

- de samenwerking heeft meerwaarde en wordt open en zakelijk benaderd;
- er is sprake van een democratisch bestuurd (verlengd lokaal bestuur);
- er is sprake van goed bestuur (good governance);
- de gemeente Maassluis is een goede samenwerkingsspeler.

Daarnaast dient er sprake te zijn van een goed samenspel met de samenwerkingspartners. Dat zijn de andere deelnemers in de verbonden partij. Verder zal er intern een heldere taakverdeling moeten zijn tussen raad en college ten aanzien van de bemoeienis met samenwerkingsverbanden en -partners. Tevens is de werkwijze van de ambtelijke organisatie en de organisatorische voorwaarden die hierbij gelden een belangrijke pijler.

Kaderstellende documenten

In 2017 is de 'Samenwerkingswijzer gemeente Maassluis' in gebruik genomen. Deze verving de traditionele 'Nota verbonden partijen'. De Samenwerkingswijzer was vooral een praktische gereedschapskist voor de raad, het college en ambtelijke organisatie om grip op samenwerking te behouden of juist te versterken. De Samenwerkingswijzer dient te worden geactualiseerd en in overeenstemming gebracht met de praktijk in een nieuwe notitie 'Samenwerken in verbonden partijen'. De beleidsuitgangspunten blijven hetzelfde. Vanwege technische redenen is de samenwerkingswijzer op dit moment niet zichtbaar op de gemeentelijke website.

Indexering (grote gemeenschappelijke regelingen)

Jaarlijks stelt de regionale ambtelijke werkgroep financiële sturing gemeenschappelijke regelingen het indexeringspercentage vast waarmee de regio brede gemeenschappelijke regelingen bij het samenstellen van hun begroting, voor wat betreft het bestaande beleid, rekening moeten houden. Het gaat hier om de vier grote gemeenschappelijke regelingen waaraan het merendeel van de gemeenten in deze regio deelneemt. Het betreft de VRR, OGZ-RR, DCMR en de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

(enkel voor wat betreft de uitvoeringsorganisatie en niet de ingekochte jeugdhulp, daarvoor gelden andere indexeringspercentages). De coördinatie van de indexeringsbrief voor de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH) vindt plaats vanuit de (voormalige) regio Haaglanden.

Voor het jaar 2027 is (eind 2025) het indexpercentage bij ongewijzigd beleid bepaald op 3,41%. Gedurende 2025 is een evaluatie uitgevoerd op de berekening van de inflatiecorrectie en een voorstel gedaan voor een nieuwe berekeningswijze dat beter aansluit bij de praktijk. Het cijfer voor 2027 is het eerste dat is gebaseerd op deze nieuwe werkwijze. In MVS verband is besloten om deze berekeningswijze tevens toe te passen op de indexering van Stroomopwaarts en Rogplus.

Mutaties in verbonden partijen

Er zijn geen concrete plannen om in 2027 een nieuwe verbonden partij op te richten of toe te treden tot een bestaande. Wanneer het haalbaar en wenselijk wordt geacht dat de gemeente toetreedt tot het RBG zullen hiervoor in 2027 de nodige voorbereidingen plaatsvinden. Ook het onderzoek naar het oprichten van een warmtenet in samenwerking met HVC en Maasdelta loopt nog bij het opstellen van deze begroting.
Zoals altijd bij het instellen van een nieuwe verbonden partij heeft de gemeenteraad de mogelijkheid zijn wensen en bedenkingen hierover kenbaar te maken.

De gemeente is niet voornemens uit te treden uit een bestaande verbonden partij in 2027.

Ontwikkelingen bestaande verbonden partijen

Er zijn geen bijzondere ontwikkelingen bij de verschillende bestaande verbonden partijen te melden. Met de begroting, jaarrekening en andere documenten leggen de verbonden partijen verantwoording af over het gevoerde beleid.

Lijst verbonden partijen

(bedragen x € 1.000)

Verbonden partij	Openbaar belang	Belang gemeente	Bijdrage 2027	Omvang EV 1-1	Omvang EV 31-12	Omvang VV 1-1	Omvang VV 31-12	Risico's zonder maatregel
1. Gemeenschappelijke regelingen								
0. Bestuur en dienstverlening								
Archiefbeheer Maassluis Vlaardingen	Een goed geordend en in toegankelijke staat verkerend archief	afrekening op basis van daadwerkelijk gemaakte kosten.	34	n.v.t.*		n.v.t.*		n.v.t.
1. Veiligheid en handhaving								
Veiligheidsregio RR	hulp- en zorgverlening en risico- en crisisbeheersing	Op basis van kostenverdeelsleutel gebaseerd op verhouding gemeenten binnen Algemene Uitkering	3.066	13.774	14.283	85.596	92.161	Vrijwaring van gemeenten voor niet verzekerbare risico's; afname aantal brandweervrijwilligers

(bedragen x € 1.000)

Verbonden partij	Openbaar belang	Belang gemeente	Bijdrage 2027	Omvang EV 1-1	Omvang EV 31-12	Omvang VV 1-1	Omvang VV 31-12	Risico's zonder maatregel
1. Gemeenschappelijke regelingen								
2. Verkeer, vervoer en waterstaat, 3. Economie en citymarketing, 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid								
Metropoolregio Rotterdam Den Haag	Het MRDH-gebied beter bereikbaar maken en het economische vestigingsklimaat versterken	Bedrag per inwoner (voor pijler economisch vestigingskli-maat)	115	45.203	49.435	1.862.754	1.804.384	Overplanning en overbesteding van BDU middelen > dan vier jaar
4. Onderwijs								
Regionaal Bureau Leerplicht	De plek voor leerplicht en voortijdig schoolverlaten in Maassluis, Vlaardingen en Schiedam.	Verdeling van lasten en baten op basis van vastgestelde verdeelsleutel (werkelijk aantal leerlingen).	236	n.v.t.*	n.v.t.*	n.v.t.*	n.v.t*	Door de centrumgemeenteconstruc-tie worden de overige risico's gedekt door de gemeente Vlaardingen
6. Sociaal domein								
Stroomopwaarts MVS	ondersteuning inwoners met werk, inkomen en zorg	op basis van verdeelsleutel en werkelijk gebruik	32.819	6.134	5.318	15.233	15.233	niet van toepassing
Jeugdhulp Rijnmond	Passende hulp van veilig thuis, jeugdbescher-ming en -reclassering en LTA.	op basis van verdeelsleutel en werkelijk gebruik	1.868	0	0	25.550	31.300	Wijzigingen in inkoop van jeugdzorg vanaf 2029 (van lokaal naar regionaal) en stopzetten aparte inkoop MVS-model
ROG-plus	Hulp voor jong en oud met (tijdelijke) problemen	op basis van verdeelsleutel en werkelijk gebruik	28.204	0	0	15.838	15.838	Eventuele tekorten of overschotten worden direct verrekend met de gemeenten, daarom is er geen sprake van een EV, solvabiliteit of weerstandsvermogen
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid								
DCMR	Zorgen voor een schone en veilige leefomgeving, uitvoering wettelijke taken	bijdrage op basis van afspraken werkplan	665	6.267	3.073	17.213	15.461	Beleidsplan voor de toekomst van de DCMR sluit niet aan bij financiële situatie.
GGD RR	Een goede en voor iedereen toegankelijke gezondheidszorg	bedrag per inwoner (basistaak)	437	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	De gemeente Rotterdam voert deze gemeenschappelijke regeling uit. De GR bouwt geen eigen vermogen op en trekt geen vreemd vermogen aan. De gemeente Rotterdam is risicodrager.

(bedragen x € 1.000)

Verbonden partij	Openbaar belang	Belang gemeente	Bijdrage 2027	Omvang EV 1-1	Omvang EV 31-12	Omvang VV 1-1	Omvang VV 31-12	Risico's zonder maatregel
2. Vennootschappen en coöperaties								
5. Sport, cultuur, recreatie en groen								
Coöperatief Beheer groengebieden Midden-Delfland	doelmatige en rechtmatige uitvoering van beheer- en onderhoudslas-ten van de groengebieden in Midden-Delfland	16,7%	191	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	Mismatch beheerbudget met langjarige beheeropgave; prijsstijgingen materialen en arbeid. De fiscale risico's van de oprichting van de coöperatie zijn in 2018 onderzocht en door besluitvorming gemitigeerd (harmonisatie)
Stadsherstel Maassteden BV	aankopen, ontwikkelen en beheren van monumentale panden in Schiedam, Vlaardingen en Maassluis	9,8% (50.000 van 510.000 aandelen)	0	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	Wanneer er niet voldoende panden in beheer zijn, is er mogelijk niet voldoende dekking voor de kosten van de BV
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid								
HVC	Het realiseren van doelstellingen op het gebied van hergebruik van grondstoffen, afvalbeheer en duurzame energie.	De stemver-houding is naar rato van het aantal aan-delen (één stem per aandeel); Maassluis 1,38% van gemeentelijke aandelen.	0	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	In de paragraaf risicobeheersing wordt onder andere besproken welke risico's aandacht krijgen: beheersing van veiligheidsrisico's, projectrisico's en frauderisico's.
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen								
Evides	veilig, schoon en smakelijk drinkwater	1,51% in GBE	0, verwacht dividend: 100	-		-		dit betreft een deelneming in het EV van Evides. Vandaar dat er geen VV is opgenomen. Er zijn geen risico's te melden.
Bank Nederlandse Gemeenten	BNG is een bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank is een betrokken partner en creëert waarde door het aanbieden van goedkope en duurzame financiering	0,29%	0 (verwacht dividend: 250)					Geen

(bedragen x € 1.000)

Verbonden partij	Openbaar belang	Belang gemeente	Bijdrage 2027	Omvang EV 1-1	Omvang EV 31-12	Omvang VV 1-1	Omvang VV 31-12	Risico's zonder maatregel
3. Stichtingen en verenigingen								
5. Sport, cultuur, recreatie en groen								
Stichting Groenfonds Midden-Delfland	Het behoud en versterken van het (agrarisch) Midden-Delfland gebied	25%	7 (ambt. onder-steuning)	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	Geen risico's te melden, anders dan de gebruikelijke rente- en beleggingsrisico's
4. Overige verbonden partijen								
N.v.t.								

** = het betreft een centrumgemeenteconstructie. Hierbij draagt de centrumgemeenten (in dit geval Vlaardingen) de risico's en maakt de begroting deel uit van de exploitatie van de gemeente Vlaardingen. Daarom is er geen sprake van EV en VV. Een financieel (positief en negatief) wordt via de verdeelsleutel verrekend.*

Subsidies

Subsidies zijn financiële bijdragen aan organisaties voor activiteiten die bijdragen aan de realisatie van één van de - door de gemeenteraad vastgestelde - beleidsdoelen van de gemeente. In samenspraak met maatschappelijke partners wordt bepaald op welke wijze zij (en zoveel mogelijk in samenwerking met andere lokale partners) kunnen bijdragen aan genoemde doelstellingen en leidende maatschappelijke vraagstukken, en wat daarvoor nodig is. Via monitoring en overleg gedurende het loopjaar, op basis van bijsturing en evaluatie, en waar mogelijk resultaatmetingen wordt geëvalueerd hoe doelen bereikt worden en wat de plannen en inzet kunnen zijn voor het jaar daarop. Zo vormen gemeente en maatschappelijk middenveld een partnerschap op sociale vraagstukken en blijven subsidies dynamisch actueel, terwijl het geld ook effectief en efficiënt wordt ingezet ten bate van onze inwoners.

De gemeente heeft de subsidieregels in de *Algemene Subsidieverordening Maassluis* (ASM) en in de *Nadere subsidieregels* vastgelegd. Dit zijn lokale regels als aanvulling op de wettelijke regels uit de Algemene wet bestuursrecht (Awb).

Doelstelling

Met subsidies ondersteunt de gemeente maatschappelijke organisaties, verenigingen en initiatieven die bijdragen aan de doelen van het coalitieakkoord 2026-2030 *De bakens verzetten* en aan de vastgestelde gemeentelijke beleidskaders en uitvoeringsprogramma's.

Subsidies worden ingezet voor activiteiten die bijdragen aan onder meer sociale samenhang, preventie, zorg en ondersteuning, kansrijk opgroeien, sport, cultuur, erfgoed en een aantrekkelijke lokale economie. Daarbij stimuleren we samenwerking tussen organisaties, voorkomen we onnodige overlap en maken we duidelijke afspraken over de te bereiken maatschappelijke resultaten.

We beoordelen periodiek of subsidies doeltreffend en doelmatig worden besteed. De Algemene Subsidieverordening Maassluis vormt hiervoor het juridische kader.

(bedragen x € 1)

Subsidieplafond	2027
0. Bestuur en Dienstverlening	11.202
3. Economie en Citymarketing	378.536
4. Onderwijs	38.938
5. Sport, Cultuur, Recreatie en Groen	2.473.386
6. Sociaal Domein	1.840.121
restant stelpost Kadernota 2025	18.154
Totaal subsidieplafond	**4.760.337**

Toelichting

Indexering 2027

Conform de Kaderbrief 2027-2030 zijn de subsidiebudgetten met 2,1% geïndexeerd. Het college beslist in het subsidieverdeelplan over de besteding van de budgetten, daarom worden de te verstrekken subsidies niet automatische verhoogd met dit percentage.

Subsidieplafond 2027

De gemeenteraad neemt binnen de begroting een besluit over de hoogte van het maximale bedrag aan beschikbare subsidie (het subsidieplafond). Het college stelt binnen dit kader de jaarlijkse subsidieverdeling vast via het subsidie-verdeelplan.

Ten opzichte van 2026 is het subsidieplafond voor programma 5. Sport, Cultuur, Recreatie en Groen, gedaald. Dit wordt verklaard door de incidentele extra bijdrage van € 300.000 die voor 2026 beschikbaar gesteld was. In de Kaderbrief 2027-2030 is er voor de periode 2027-2029 een aanvullende bijdrage van € 100.000 beschikbaar gesteld, in afwachting van mogelijke nieuwbouwplannen voor het zwembad.

Grondbeleid

De paragraaf grondbeleid heeft tot doel te informeren over het beleid rondom de ontwikkeling van grond binnen de gemeente. Met grondbeleid wordt bedoeld de beleidsafweging over de grondproductie en de keuze in het daarbij horende wettelijke en gemeentelijke instrumentarium.

Inleiding

In de paragraaf grondbeleid wordt ingegaan op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die elders in de programmabegroting zijn opgenomen. Daarnaast wordt ingegaan op het grondbeleid dat de gemeente voert, een actuele prognose van de totale grondexploitaties (zie hoofdstuk 2) en de beleidsuitgangspunten die de gemeente hanteert voor de hiermee samenhangende reserves en voorzieningen.

Visie grondbeleid

De kernopdracht is het streven naar een aantrekkelijk woon-, werk- en leefklimaat, wat een belangrijke vestigingsfactor is voor zowel bedrijven als huishoudens. Daarbij gaan wij uit van een duurzame, kwalitatieve en beheerste groei van de stad.

Het door de gemeente gehanteerde grondbeleid is ten opzichte van het MPG 2026 niet gewijzigd. De gemeente voert over het algemeen een grondbeleid op de grens van faciliterend en passief, waarbij de werkwijze direct aansluit op de Omgevingswet. Wanneer de gemeente zelf eigendom heeft voert zij over het algemeen een actief grondbeleid, zodat zij meer sturing heeft om de ambities en taken van de gemeente te realiseren. Het is niet uitgesloten dat de gemeente in specifieke gevallen actief gronden verwerft in het geval dit noodzakelijk is om maatschappelijke doelstellingen te realiseren en/of de haalbaarheid van een ontwikkeling te bevorderen.

Voor wat betreft het faciliterend-passief grondbeleid wil de gemeente initiatiefnemers faciliteren indien de plannen passen binnen een goede ruimtelijke ordening zoals vastgelegd in de Omgevingsvisie 2024, andere beleidsdocumenten en indien alle gemeentelijke kosten kunnen worden verhaald. Deze afspraken zullen bij voorkeur worden vastgelegd in een anterieure overeenkomst, zodat een exploitatieplan overbodig is.

Uitvoering van het grondbeleid

Bij de vaststelling van de Omgevingsvisie 2024-2040 (17-12-2024) heeft de gemeente grotendeels haar ruimtelijke ambities per locatie beschreven. Voor de gronden die de gemeente Maassluis al in bezit heeft, is de intentie om deze actief gereed te maken voor uitgifte. Het gaat hierbij om onder andere de locaties Spechtstraat, het Voorzieningenveld in de Burgemeesterswijk en Station West e.o.

Actuele prognose

De (grond)exploitaties worden jaarlijks geactualiseerd en voorgelegd aan de gemeenteraad via het Meerjaren Programma Gebiedsontwikkeling (MPG). Dit document wordt voorafgaand de behandeling van de Programmabegroting 2027 (inclusief financieel meerjarenperspectief) aan de gemeenteraad aangeboden. Eventueel kan ook tussentijds een (grond)exploitatie geactualiseerd of herzien worden via een bestuursrapportage of een afzonderlijk raadsvoorstel.

De gemeente Maassluis waardeert de grondexploitaties door middel van de methode van de netto contante waarde (NCW). De NCW ontstaat door de contante waarde van de kosten af te trekken van de

contante waarde van de opbrengsten. Om inzicht te krijgen wat de ‘prestatie’ van projecten ten opzichte van elkaar is, zullen saldi met elkaar vergeleken moeten worden. Projecten hebben echter verschillende einddata. Door kosten en opbrengsten ‘contant’ te maken kunnen projecten onderling vergeleken worden.

Onderstaande tabellen geven de verschillen tussen de netto contante waarde van de rekening 2025 en het MPG 2027.

(bedragen x € 1)

Totaaloverzicht NCW	NCW MPG 2026 per 01-01-2025	NCW MPG 2026 per 01-01-2026	NCW JR 2025 per 01-01-2026	NCW MPG 2027 per 01-01-2026
Actief grondbeleid				
Spechtstraat	22.000	22.000	79.000	89.000
Voorzieningenveld	2.379.000	2.427.000	2.551.000	2.551.000
Gezondheidsgebouw De Vloot	-6.000	-6.000	-35.000	-6.000
Station West	2.010.000	2.050.000	2.198.000	2.198.000
Faciliterend grondbeleid				
Het Balkon	-71.000	-72.000	-21.000	-104.000
Resultaat	4.334.000	4.421.000	4.772.000	4.728.000

Bij de huidige inzichten genereren de zes grondexploitaties gezamenlijk een verlies van € 4.728.000 ten opzichte van een verlies van € 4.772.000 met de jaarrekening 2025.

(bedragen x € 1)

	Verwachte eindwaarde	Tekortvoorziening op eindwaarde	Resultaat grondexploitaties
Actief grondbeleid			
Spechtstraat	89.000	89.000	0
Voorzieningenveld	2.551.000	2.551.000	0
Station West	2.198.000	2.198.000	0
Faciliterend grondbeleid			
Het Balkon	-104.000		-104.000
Eindwaarde grondexploitaties	4.734.000	4.838.000	-104.000

Beleidsuitgangspunten betreffende reserves en voorzieningen

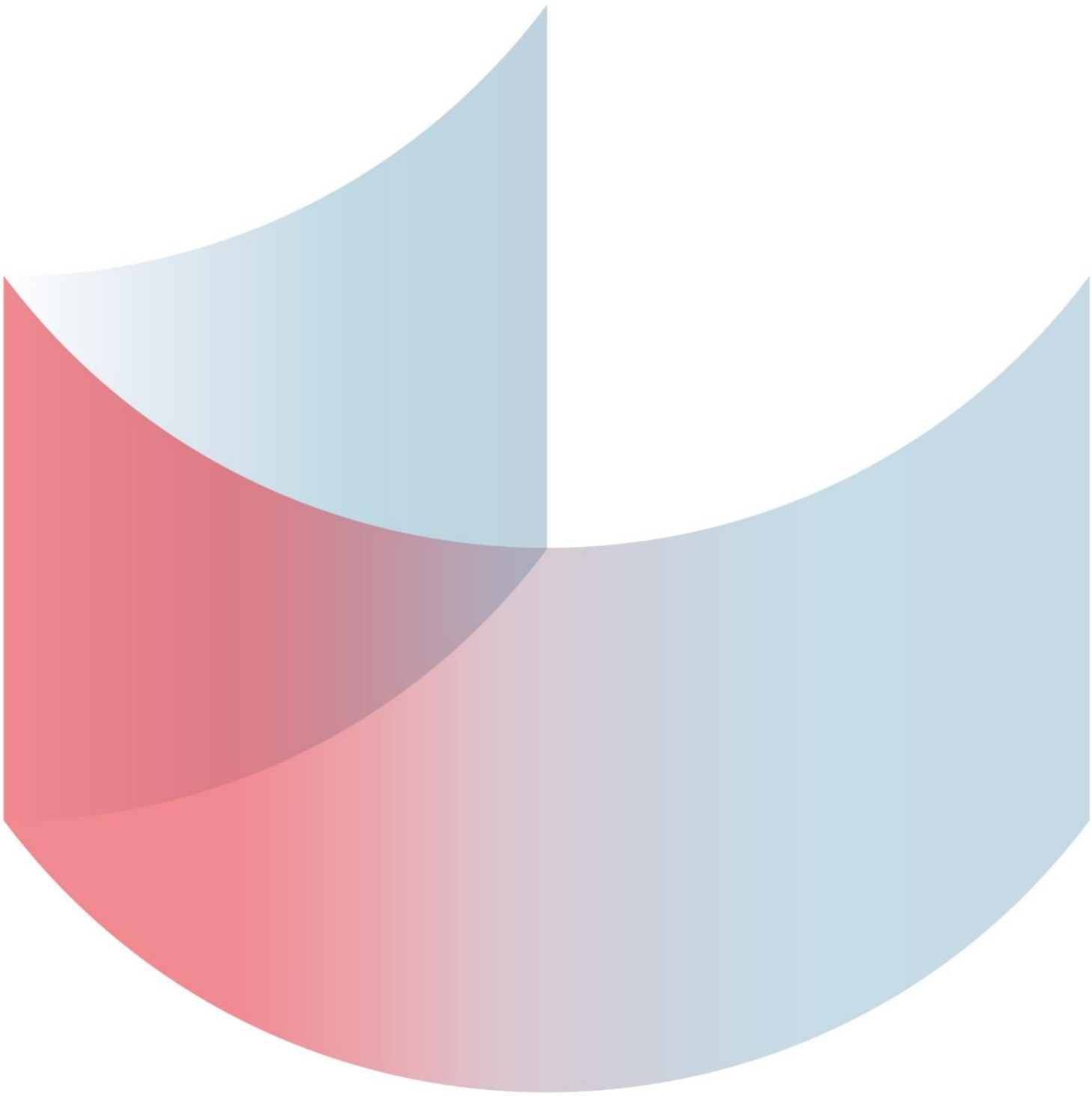
Voor de uitleg en werking van reserves en voorzieningen gemeente breed wordt verwezen naar de Nota risicomanagement, reserves en voorzieningen 2024-2029.

Kaderstellende documenten

Er zijn diverse kaderstellende documenten die betrekking hebben op het gemeentelijke grondbeleid.

- Meerjaren Programma Gebiedsontwikkeling 2027 (moet nog worden vastgesteld)
- Omgevingsvisie 2024-2040
- Actualisatie Wegenstructuurvisie 2022
- Nota Bovenwijkse Voorzieningen 2013
- Nota Risicomanagement, reserves en voorzieningen 2024
- Woonvisie 2025

3 Financiële begroting



Grondslagen

Bij het opstellen van de begroting 2027 is, op basis van de prognoses van het CPB, rekening gehouden met de volgende indexpercentages:

Omschrijving	Uitgangspunten 2026	Uitgangspunten 2027
Salarissen en sociale lasten	2,0%	4,2%
Goederen en diensten	2,6%	2,1%
Gemeenschappelijke regelingen	5,2%	3,41%
GR-en MVS	2,2%	3,41%
Subsidies	2,6%	2,1%
Belastingen en heffingen	2,6%	2,1%
Omslagrente	1,5%	1,5%

Bovenstaande indexpercentages zijn verwerkt conform de Kaderbrief 2027-2030.

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten meerjarenbegroting 2027-2030

(bedragen x € 1.000)

Lasten/Baten	Begroting 2026	Begroting 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029	Jaarschijf 2030
Lasten					
Bestuur en dienstverlening	5.805	5.824	5.727	5.772	5.817
Veiligheid en handhaving	5.444	5.770	5.827	5.875	5.903
Verkeer, vervoer en waterstaat	7.321	8.054	8.258	8.906	9.001
Economie en citymarketing	794	769	769	675	675
Onderwijs	6.171	6.236	6.705	6.489	6.521
Sport, cultuur, recreatie en groen	11.427	10.756	10.598	10.754	12.805
Sociaal domein	72.705	73.731	71.333	70.747	70.753
Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	14.656	14.877	14.949	15.113	15.203
Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	6.074	5.033	10.228	7.389	4.306
Overhead	13.068	14.122	13.481	13.459	13.464
Algemene dekkingsmiddelen	1.737	3.193	2.801	1.329	1.708
Totaal Lasten	**145.201**	**148.364**	**150.674**	**146.509**	**146.156**
Baten					
Bestuur en dienstverlening	-1.231	-1.220	-1.250	-1.250	-1.250
Veiligheid en handhaving	-174	-79	-79	-79	-79
Verkeer, vervoer en waterstaat	-358	-365	-365	-366	-366
Economie en citymarketing	-100	-121	-121	-121	-121
Onderwijs	-2.981	-2.665	-2.665	-2.486	-2.486
Sport, cultuur, recreatie en groen	-1.385	-1.034	-1.046	-1.046	-1.046
Sociaal domein	-22.649	-21.670	-19.541	-19.541	-19.541
Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	-13.027	-14.031	-14.317	-14.482	-14.569
Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	-4.155	-5.473	-6.356	-5.907	-2.943
Overhead	-31	-21	-21	-21	-21
Algemene dekkingsmiddelen	-99.531	-103.108	-101.504	-101.156	-103.227
Totaal Baten	**-145.621**	**-149.788**	**-147.266**	**-146.455**	**-145.648**
Reservemutaties					
Bestuur en dienstverlening	-88	5	12	12	12
Veiligheid en handhaving	-88				
Verkeer, vervoer en waterstaat	-75				
Onderwijs	-823	-629	-621	-614	-606
Sport, cultuur, recreatie en groen	-35				
Sociaal domein	-109	-779	-841	26	26
Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	112				
Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	-698	1.933	-2.400	-165	-137
Overhead	-235	5	5	5	5
Algemene dekkingsmiddelen	-738				
Totaal reservemutaties	**-2.777**	**536**	**-3.844**	**-735**	**-700**
Totaal begroting	**-3.197**	**-887**	**-435**	**-681**	**-192**

De begrotingscijfers 2026 betreffen de bijgestelde begrotingscijfers inclusief de begrotingswijzigingen tot de bestuursrapportage 2026. Meerjarige mutaties vanuit de bestuursrapportage zijn direct verwerkt in de primaire begroting 2027.

De baten die kunnen worden ingezet als algemene dekkingsmiddelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(bedragen x € 1.000)

Gemeentelijke baten	
1. Algemene dekkingsmiddelen	103.108
2. Specifieke uitkeringen	22.669
3. Tarieven, leges en heffingen	15.151
4. Bouwgrondexploitaties	1.797
5. Onttrekkingen aan reserves	1.730
6. Overige inkomsten	7.063
Totaal	**151.517**

Naast bovenstaande inkomsten dient er volgens het Besluit Begroting en Verantwoording inzicht gegeven te worden in de begrotingsposten onvoorzien en vennootschapsbelasting.

Met het vaststellen van het raadsvoorstel 'Maassluis in Balans' is het bedrag voor onvoorzien (€ 100.000) structureel toegevoegd aan het begrotingsresultaat. Dit houdt in dat vanaf dat moment alle onvoorziene uitgaven in een jaar direct ten laste komen van het rekeningresultaat in dat jaar.

(bedragen x € 1.000)

VPB en onvoorzien	
1. Vennootschapsbelasting	0
2. Onvoorzien	0
Totaal	

Toelichting ontwikkeling meerjarenperspectief

De voorstellen zoals deze zijn opgenomen in de Kaderbrief 2027-2030 zijn verwerkt in deze begroting. De gevolgen van de besluitvorming rond Maassluis in Balans zijn al eerder in het meerjarenperspectief verwerkt. Deze maatregelen komen vaak in de loop van de huidige periode 2027-2030 tot uitdrukking.

(bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling meerjarenperspectief	2027	2028	2029	2030
Primaire begroting 2026	-262	1.120	511	1.464
Oktoberbrief 2025	-143	-201	-166	-53
Separate raadsbesluiten 2025 en 2026	46	46	46	46
Kaderbrief 2027	556	1.430	1.479	1.288
Bestuursrapportage 2026 (concept)	-38	-78	-64	-11
Primaire begroting 2027				
Personeelsbegroting en kostenverdeling	-754	-1.071	-1.078	-1.171
Investeringsplan en MPG	-607	-197	-345	-792
Mutaties > € 50.000:				
Verzekeringen	-75	-75	-75	-75
Areaal OZB opbrengsten	-200	-200	-200	-200
Bijramen armoedemiddelen	154	154	154	154
Begroting Rogplus	197	197	468	468
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	396	-	-	-
Gemeentefonds bijstelling Maatstaven (regulier)	-729	-567	-429	-332
Extra groei maatstaven gemeentefonds	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Indidenteel schrappen ruimteschepper Kaderbrief 2027	1.000	-	-	-
Terugdraaien onttrekking vrij deel algemene reserve (KB27)	600	-	-	-
Overige mutaties < € 50.000	-29	6	19	21
Meerjarenperspectief	**-887**	**-435**	**-681**	**-192**

Toelichting

Primaire begroting 2027

Ten opzichte van de Kaderbrief 2027 is er een aantal belangrijke wijzigingen doorgevoerd. Begrotingsjaar 2027 is structureel sluitend door met name de groei van (de maatstaven) het gemeentefonds en de invoering van het pré-investeringsprogramma (PIP). Hiermee komen de stelpost 'ruimte in de begroting' van € 1 miljoen en de onttrekking van het vrije deel van de algemene reserve in jaarschijf 2027 te vervallen.

Personeelsbegroting en kostenverdeling

De loonkosten zijn geïndexeerd conform de kaderbrief 2027. Andere prioriteitstelling leidt tot verschuivingen (voor- en nadelig) in de apparaatslasten van de producten en programma's. Er worden meer interne kosten geraamd op met name investeringen en grondexploitaties. Met een toenemend investeringsvolume is dit een logische consequentie. Deze kosten drukken daardoor niet meer op de reguliere begroting.
Voor een nadere toelichting op de ontwikkeling van de totale personeelslasten verwijzen wij naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Investeringsplan en MPG

Het investeringsplan 2026-2030 is ten behoeve van de kaderbrief 2027 en begroting 2027 geactualiseerd en er is een onderscheid gemaakt in een pré-investeringsprogramma (PIP) en het meerjareninvesteringsprogramma (MIP). Er is rekening gehouden met het coalitieakkoord.
Daarbij is gekeken naar de hoogte van de investeringen, de prioritering en de fasering van de werkzaamheden. Veel investeringen worden naar achter geschoven dan wel opgenomen in het PIP. Hierdoor ontstaat er een realistischer en meer evenwichtig beeld.
Dit resulteert in de jaren tot 2030 tot lagere kapitaallasten. Vanaf 2031 nemen de kapitaallasten echter weer toe met circa 600 -1.000k per jaar. In dit hoofdstuk worden investeringen verder toegelicht onder het kopje 'investeringsprogramma'.

Als gevolg van het doorschuiven van investeringen ontstaat er met name in de eerste jaren een financieringsvoordeel op dit onderdeel. Omdat investeringen later plaatsvinden, hoeven er ook later leningen te worden aangetrokken (ten opzichte van de begroting 2026). Dit rentevoordeel gelijk het voornaamste voordeel dit onderdeel.
Het Meerjaren Programma gebiedsontwikkeling (MPG) 2027 is integraal opgenomen in de begroting 2027.

Mutaties > € 50.000

Verzekeringen

De aanbesteding van de verzekeringen heeft gunstig uitgepakt.

Areaal OZB opbrengsten

De opbrengsten door areaaluitbreidingen zijn structureel hoger dan geraamd.

Bijramen armoedegelden

Door de functionele verwerking van Maassluis in Balans is er per 1 januari 2027 een structureel tekort op de raming van de kostenplaats van armoedebestrijding ontstaan. De taakstelling van Maassluis in Balans is niet gerealiseerd. Hiermee wordt de gemeentelijke begroting op hoogte gebracht met die van de vastgestelde meerjarenbegroting van Stroomopwaarts.

Begroting Rogplus

Rogplus heeft op verzoek van de gemeenten de trendmatige indexatie van 1,18% in de concept-begroting laten vervallen. Het verzoek om de stijging van het PGB budget in mindering te brengen op het budget van de jeugdhulpopdracht is niet gehonoreerd. Dit betekent een hogere ruimtevrager ten opzichte van de kaderbrief.

Kwijtschelding afvalstoffenheffing

Kwijtschelding van afvalstoffenheffing is een maatregel in het kader van armoedebestrijding. In 2027 vervalt de dekking voor de kwijtschelding vanuit de afvalstoffenheffing. In 2027 behouden wij de kwijtschelding. Echter wordt deze gedekt uit de algemene middelen. In 2027 onderzoeken wij welke compensatiemaatregelen wij vanaf 2028 kunnen nemen om afschaffing van de kwijtschelding te compenseren vanuit het armoedebeleid.

Gemeentefonds bijstelling maatstaven (regulier)

Na het verschijnen van de meicirculaire 2026 zijn de maatstaven in de algemene uitkering van het gemeentefonds geactualiseerd. Er is vooral een groei bij maatstaven in het kader van de centrumfunctie en bijstandsontvangers.

Extra groei maatstaven gemeentefonds

Na analyse van de afgelopen vijf jaar is gebleken dat er gemiddeld een substantieel voordeel wordt gerealiseerd op de maatstaven (inclusief mutatie uitkeringsbasis en stelpost groei van de stad). Met de verwachte groei van de stad wordt € 1 miljoen geraamd.

Incidenteel schrappen ruimteschepper Kaderbrief 2027

Zoals eerder aangegeven, is het niet nodig om in jaarschijf 2027 de 'lucht in de begroting' af te ramen om een sluitend resultaat te krijgen in deze jaarschijf. Vandaar dat deze ruimteschepper voor 2027 is geschrapt. Dit geeft de organisatie meer tijd om hierop te anticiperen richting 2028. Op basis van de realisatiecijfers van de jaren 2023-2025 zijn budgetten geïdentificeerd waarbij sprake is van jaarlijkse voordelige resultaten. Met deze huidige begroting heeft op deze budgetten vanaf 2028 een korting plaatsgevonden van 20%, waarmee het onderdeel 'lucht in de begroting' (bijna) geheel is gerealiseerd. De budgetten zijn verspreid door de gehele begroting. Er is afgesproken dat de aangepaste budgetten goed worden gemonitord om onvermijdelijke tekorten tijdig te signaleren.

Terugdraaien onttrekking vrij deel algemene reserve (Kaderbrief 2027)

Een onttrekking aan het vrije deel van de algemene reserve is niet meer nodig gezien het positieve begrotingssaldo.

Mutaties < € 50.000

Dit betreffen diverse kleinere mutaties (voor- en nadelig), die niet verder worden toegelicht.

Geprognosticeerde balans

(bedragen x € 1.000)

	Rekening	Begroting incl. wijziging	Begrote stand per 1-1			
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Activa						
Materiële vaste activa	**120.689**	**142.987**	**164.757**	**181.257**	**191.618**	**195.419**
Materiële vaste activa	120.689	142.987	164.757	181.257	191.618	195.419
Financiële vaste activa	**8.770**	**9.447**	**9.447**	**9.447**	**9.447**	**9.447**
Kapitaalverstrekkingen aan:						
- Deelnemingen	1.477	1.477	1.477	1.477	1.477	1.477
- Overige verbonden partijen	921	921	921	921	921	921
Overige langlopende leningen u/g	6.372	7.049	7.049	7.049	7.049	7.049
Vlottende activa	**25.631**	**26.156**	**32.255**	**31.930**	**29.486**	**29.245**
Voorraden	505	1.228	7.254	6.930	4.488	4.247
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar	17.814	17.616	17.689	17.688	17.686	17.686
Liquide middelen	181	181	181	181	181	181
Overlopende activa	7.131	7.131	7.131	7.131	7.131	7.131
Totaal activa	**155.090**	**178.590**	**206.459**	**222.634**	**230.551**	**234.111**
Passiva						
Vaste passiva	**87.526**	**88.442**	**89.831**	**86.385**	**86.355**	**85.909**
Algemene reserve	35.592	36.484	36.484	36.484	36.484	36.484
Bestemmingsreserves	32.364	36.376	36.912	33.068	32.333	31.632
Saldo van baten en lasten	7.730	3.197	4.084	4.520	5.201	5.393
Voorzieningen	11.840	12.385	12.351	12.313	12.337	12.400
Vaste schuld	**36.600**	**59.185**	**85.665**	**105.286**	**113.234**	**117.240**
Leningportefeuille o/g	36.600	59.185	85.665	105.286	113.234	117.240
Vlottende passiva	**30.964**	**30.963**	**30.963**	**30.963**	**30.962**	**30.962**
Kasgeldleningen/banksaldi	1	0	0	0	0	0
Overige schulden	8.614	8.614	8.614	8.614	8.614	8.614
Overlopende passiva	22.349	22.349	22.349	22.349	22.348	22.348
Totaal passiva	**155.090**	**178.590**	**206.460**	**222.634**	**230.551**	**234.111**

Toelichting op de geprognosticeerde balans

Materiële vaste activa
Het saldo van de materiële vaste activa in de jaarrekening 2025 bedroeg € 120 miljoen. Rekening houdend met de investeringen uit het Investeringsprogramma stijgt dit bedrag naar € 165 miljoen.

Financiële vaste activa
De financiële vaste activa bestaan uit deelnemingen en uitgezette geldleningen. Ten opzichte van de rekening 2025 nemen de financiële vaste activa toe als gevolg van meer uitgezette startersleningen.

Voorraden
Onder de voorraden wordt het begroot saldo van de grondexploitaties opgenomen. De balanswaarde stijgt. Dit betekent het risico uit hoofde van de grondexploitaties groter wordt. Om deze risico's af te dekken zijn voor alle voorziene tekorten voorzieningen gevormd. In de paragraaf grondbeleid wordt dieper ingegaan op het verloop van de grondexploitaties.

Vaste passiva
De vermogenspositie van de gemeente is goed. De omvang van de reserves en voorzieningen is voldoende om risico's te kunnen afdekken.

De regel saldo baten en lasten geeft het cumulatieve resultaat weer van de jaren 2027 tot en met 2030.

Vaste schuld
De begrote schuldpositie van de gemeente stijgt van € 86 miljoen per 31-12-2027 naar een omvang van € 117 miljoen ultimo 2030.

Investeringen
Investeringen maken onderdeel uit van de balans, zowel de reeds geactiveerde investeringen, waarover wordt afgeschreven, als de nog uit te voeren projecten. Met de Kaderbrief 2027-2030 is het investeringsprogramma geactualiseerd. Dit is verwerkt in de huidige begroting en het meerjarenperspectief.

Beleid
Algemeen
De raad stelt kredietvoorstellen voor meerdere jaren en op het niveau van het programma vast. De hoogte van het gevoteerde investeringskrediet en de realisatie inclusief verplichtingen wordt bewaakt. Actualisatie van de investeringskredieten vindt plaats bij de kadernota/ begroting, bestuursrapportage en jaarrekening. Het gaat dan met name om het actualiseren van de planning van investeringsprojecten en het afsluiten van investeringskredieten (bij jaarrekening).

Kapitaallasten
Eén jaar na het gereedkomen van de investering komen de afschrijving- en rentelasten (kapitaallasten) jaarlijks ten laste van de begroting. De gehanteerde afschrijftermijnen zijn gebaseerd op de afschrijftabel uit de Financiële verordening.

Nieuwe werkwijze grote investeringen
De afgelopen jaren is er jaarlijks (incidenteel) voordeel op de kapitaallasten op rekeningbasis omdat reeds gevoteerde investeringskredieten niet zijn uitgevoerd en vooruit worden geschoven. De kredieten

schuiven door naar latere jaren, waardoor pas dan het investeringsvolume en de kapitaallasten toenemen. Dit wordt de boeggolf genoemd. Het daadwerkelijke realisatiepercentage op de kredieten is laag, waardoor er incidentele voordelen ontstaan op rente- en afschrijvingslasten en treasury (omdat er geen geld geleend hoeft te worden).

Met name de grotere, complexe investeringen in de openbare ruimte zoals woningbouw, onderwijs- en sportaccommodaties en grote infrastructurele objecten zijn vatbaar voor doorschuiven in de tijd. Deze investeringen zijn complex vanwege een samenloop van verschillende doelen (functioneel, klimaat, etc.), beperkte (financiële) ruimte, intensieve planprocedures en uiteenlopende belangen van betrokken partijen. Uitstel van dergelijke investeringen levert (incidenteel) forse kapitaallastenvoordelen op. De nieuwe werkwijze richt zicht op deze categorie investeringen.

De voorgenomen investeringsprojecten worden eerst opgenomen in een pré-investeringsprogramma (PIP); alleen middelen die nodig zijn voor de voorbereiding worden in de begroting opgenomen. Later wordt – als onderdeel van de realisatiefase – bij het vaststellen van het ontwerp of programma van eisen de raad voorgesteld de investering naar het meerjarige investeringsprogramma (MIP) te verschuiven in de vorm van een krediet. Na dat besluit worden de kapitaallasten in de begroting en meerjarenperspectief opgenomen en kan tot uitvoering van het project worden overgegaan.
De overgang van de PIP-projectenlijst naar het MIP vindt plaats op de twee 'logische' momenten in de P&C-cyclus: met de kadernota en de begroting, als het investeringsprogramma wordt geactualiseerd. In uitzonderlijke situaties kan de overgang van MIP naar PIP via een separaat college- en raadsbesluit in werking worden gezet.

Deze nieuwe wijze van plannen van (grote) investeringen kent meerdere voordelen: een betere besturing van investeringen door bewuste overgangen van PIP naar MIP, een realistischere investeringsplanning in tijd en geld, een betekenisvolle realisatiegraad, een realistischere begroting en een bijdrage aan het herstel van het meerjarenperspectief.
Verderop in deze paragraaf worden de MIP en PIP-investeringskredieten toegelicht.

Investeringsvolume per programma

De meerjarige investeringsvolumes zien er als volgt uit:

(bedragen x € 1.000)

Investeringen	2026	2027	2028	2029	2030
Bestuur en dienstverlening	731	700	700	814	700
Veiligheid en handhaving	-	-	-	-	-
Verkeer, vervoer en waterstaat	16.769	11.400	10.505	12.330	6.100
Economie en Citymarketing	-	-	-	-	-
Onderwijs	28.038	4.997	3.348	9.982	-
Sport, cultuur, recreatie en groen	3.297	3.820	7.472	8.104	630
Sociaal Domein	900	-	-	-	-
Volksgezondheid, milieu & duurzaamheid	7.734	2.000	2.000	2.000	2.000
Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	-	-	-	-	-
Overzicht overhead	298	107	107	107	75
Hulpkostenplaatsen	237	1.268	9.185	333	135
Totaal investeringen	**58.004**	**24.292**	**33.317**	**33.670**	**9.640**

In deze tabel zijn zowel de investeringen onder de noemen 'meerjareninvesteringsprogramma' (MIP) als 'pre-investeringsprogramma' (PIP) opgenomen, in onderstaande tabel zijn deze gesplitst.

Investeringsprogramma

Bij het vaststellen van de begroting over 2027 keurt de gemeenteraad de investeringen in het jaar 2027 goed. Daarnaast is er sprake van (restant) kredieten uit 2026 en voorgaande jaren. Dit samen bepaalt het investeringsvolume voor 2027.

(bedragen x € 1.000)

Investeringen MIP	2026	2027	2028	2029	2030
Bestuur en dienstverlening					
Meerjarenonderhoudsplan Vastgoed	731	700	700	700	700
Verkeer, vervoer en waterstaat					
Vervangen Koepaardbrug	1.314	600	3.330	10.330	4.100
Kademuren	3.814	5.300	1.350	-	-
Stelpost wegen	4.193	1.800	1.800	1.800	1.800
Sluispolder, wegen	3.638	-	-	-	-
Afrit 6, A20	250	-	-	-	-
Kruispunt Kwartellaan - Merellaan	450	-	-	-	-
Asfalt Westlandseweg	219	-	-	-	-
Overige wegen	796	-	-	-	-
Schoolroutes	105	-	-	-	-
Fietsenstalling binnenstad	50	-	-	-	-
De Kade verkeersontsluiting	222	1.000	600	-	-
Openbare verlichting	357	200	200	200	200
Metropolitane fietsroutes	1.361	-	-	-	-
Fietsenstalling Station West	-	-	725	-	-
Onderwijs					
Onderwijshuisvesting	460	800	-	-	-
IBS Reiziger inventaris en uitbreiding	-	3.060	-	-	-
Het Balkon, aankoop	2.987	-	-	-	-
P.J. Troelstraweg 6	1.780	-	-	-	-
IKC Vindingrijk	9.695	-	-	-	-
Montessorischool	6.936	1.137	-	-	-
De Dijck, revitalisatie	1.870	-	-	-	-
Bewegingsonderwijs Vindingrijk/Wilgenrijk	3.700	-	-	-	-
Luchtkwaliteit	610	-	-	-	-

(bedragen x € 1.000)

Investeringen MIP	2026	2027	2028	2029	2030
Sport, cultuur en recreatie					
Sporthuisvesting Station West	500	-	-	-	-
Kleedkamersubsidies	244	124	-	-	-
Sportvelden en -complexen	1.517	675	255	255	255
Aanpassen Koningshof ivm KCA	636	-	-	-	-
Stelpost spelen	200	200	200	200	200
Stelpost bomen	167	175	175	175	175
Beschoeiingen	31	20	-	-	-
Duurzaamheid en milieu					
Uitvoeringsprogramma riolering	2.740	2.000	2.000	2.000	2.000
Afvalinzameling	2.157	-	-	-	-
Begraafplaats	2.836	-	-	-	-
Overhead					
Automatisering	298	107	107	107	75
Hulpkostenplaatsen					
Meubilair en apparaten	197	15	15	15	45
Telefoonkosten	40	40	40	40	40
Voertuigen en machines	-	713	2.130	278	50
Totaal bestaande investeringen	**57.101**	**18.665**	**13.626**	**16.100**	**9.640**

Programma Bestuur en dienstverlening

Meerjarenonderhoudsplan vastgoed

Voor de onderhoudsplannen van de diverse gemeentelijke panden wordt een vast bedrag per jaar geraamd. Op basis van de behoefte wordt jaarlijks gekeken waar deze middelen het beste voor kunnen worden ingezet. Hiervoor wordt een jaarlijks uitvoeringsprogramma opgesteld.

Programma Verkeer, vervoer en waterstaat

Vervangen Koepaardbrug

De voorbereiding van de vervanging van de Koepaardbrug is gestart. In het investeringsprogramma zijn de budgetten opgenomen om de uitvoering ter hand te kunnen nemen.

Kademuren

De voorbereiding van de vervanging van Kademuur M2 is gestart en er is een aanbesteding doorlopen. In het investeringsprogramma zijn de budgetten opgenomen om de uitvoering ter hand te kunnen nemen.

Stelpost wegen

Er wordt op basis van het beheerplan jaarlijks een bedrag geraamd voor de reconstructie / vervanging van bestaande wegen en paden.

De Kade verkeersontsluiting

Vanuit dit krediet vindt deels dekking plaats voor infraprojecten in de omgeving van De Kade

Openbare verlichting
Er wordt op basis van het beheerplan jaarlijks een bedrag geraamd voor het vervangen van lichtmasten en armaturen.

Programma Onderwijs

Onderwijshuisvesting
Er zijn meerdere kredieten, inclusief de fasering, aangemaakt ten behoeve van het vernieuwen van de verschillende scholen en bewegingsonderwijs in Maassluis. Dit is gedaan op basis van het integraal huisvestingsplan. Als er een project daadwerkelijk gaat starten, dan krijgt dit een eigen kredietnummer.

IBS Reiziger inventaris en uitbreiding
Er wordt krediet geraamd voor het verbouwen van het huidige pand van de Groene Hoek. De Reiziger zou hier moeten inhuizen. Het gebouw wordt daartoe eerst verbouwd en uitgebreid zoals vastgelegd in het Integraal Huisvestingsplan.

Montessorischool
Dit betreft het krediet voor de nieuwbouw van de Montessorischool zoals beschikbaar gesteld door de gemeenteraad. Dit project is reeds gaande.

Programma Sport, cultuur, recreatie en groen

Kleedkamersubsidies
Conform de regeling kleedkamersubsidies staan er nog investeringsbudgetten geraamd. De meeste verenigingen hebben in het verleden reeds aanvragen gedaan, maar er staan nog rechten open waar mogelijk nog aanspraak op gemaakt wordt in de komende jaren.

Sportvelden en -complexen
Dit is de stelpost die als dekking beschikbaar is voor de uitvoering van de vervangingsprojecten uit het beheerplan sportvelden.

Stelpost spelen
Er is structureel een investeringsbudget beschikbaar om speelgelegenheden op te knappen en te vernieuwen.

Stelpost bomen
Vanuit het recente beheerplan Groen is er een investeringsbudget beschikbaar om projectmatig nieuwe bomen te kunnen planten.

Beschoeiingen
Er is periodiek een krediet beschikbaar om beschoeiingen te kunnen vervangen.

Programma Duurzaamheid en milieu

Uitvoeringsprogramma riolering
Op basis van het Gemeentelijk Rioleringsplan is er een structureel investeringsbedrag beschikbaar van € 2,4 miljoen. Jaarlijks wordt er een uitvoeringsprogramma opgesteld, waarin de beschikbare investeringsruimte wordt geprogrammeerd. Door het uitlopen van investeringen zijn de werkelijke

jaarlijkse investeringslasten vaak veel lager dan begroot. Om een realistische raming van de kapitaallasten te bewerkstelligen wordt hier op voorhand rekening mee gehouden. Op basis van de realisatiecijfers in de afgelopen jaren wordt voor de berekening van de kapitaallasten rekening gehouden met een jaarlijks investeringsvolume van € 2 miljoen.

Programma Overhead

Automatisering

Jaarlijks is er een bedrag geraamd voor de reguliere vervanging van: pc's, digitale vergadermogelijkheden, ICT uitwijklocaties, backup storage en de ICT infrastructuur.

Hulpkostenplaatsen

Meubilair en apparaten

Jaarlijks is er een bedrag geraamd voor de reguliere vervanging van meubilair.

Telefoonkosten

Jaarlijks is er een bedrag geraamd voor de reguliere vervanging van mobiele telefoons.

Voertuigen en machines

Dit betreft de vervangingen van voertuigen en machines die aan het eind van de technische levensduur zijn.

Investeringen PIP	2026	2027	2028	2029	2030
Bestuur en dienstverlening					
Automatisering	-	-	-	114	-
Verkeer, vervoer en waterstaat					
Maatregelen doorstroming Laan 40-45	-	2.500	2.500	-	-
Onderwijs					
School Kapelpolder	-	-	3.348	2.232	-
Regenboog	-	-	-	7.750	-
Sport, cultuur en recreatie					
Sporthuisvesting Station West	-	-	8.367	-	-
Sportzaal Kapelpolder	-	-	1.344	896	-
Olympiahal	-	151	3.338	3.338	-
Maritiem Historisch Museum	-	2.475	-	-	-
Sociaal Domein					
Inhuizing Vraagraak	900	-	-	-	-
Hulpkostenplaatsen					
Verplaatsing gemeentewerf	-	500	7.000	-	-
Totaal bestaande investeringen	**900**	**5.626**	**25.897**	**14.330**	**0**

Toelichting

De voorgenomen investeringsprojecten zijn eerst opgenomen in een pré-investeringsprogramma (PIP); alleen middelen die nodig zijn voor de voorbereiding worden in de begroting opgenomen. Later wordt – als onderdeel van de realisatiefase – bij het vaststellen van het ontwerp of programma van eisen de raad voorgesteld de investering naar het meerjarige investeringsprogramma (MIP) te verschuiven in de vorm van een krediet. Na dat besluit worden de kapitaallasten in de begroting en meerjarenperspectief opgenomen en kan tot uitvoering van het project worden overgegaan.

Kapitaallasten

Naarmate het aandeel van de kapitaallasten ten opzichte van de totale lasten in de begroting, wordt de begroting minder flexibel. Het BBV schrijft voor dat alle investeringen met maatschappelijk nut moeten worden geactiveerd. In Maassluis worden aankopen van duurzame goederen onder de € 10.000 niet geactiveerd.

De kapitaallasten nemen toe als gevolg van het stijgende investeringsvolume. Als gevolg van de lage rentestanden van de afgelopen jaren vallen de rentelasten (nog) mee. Voor de berekening van de meerjarige rentelasten is gerekend met een omslagrente van 1,5%. De omslagrente zal toenemen als de werkelijke rente stijgt, waardoor de kapitaallasten zullen toenemen. Dat is voor 2027 (nog) niet het geval.

(bedragen x € 1.000)

Verloop kapitaallasten	2027	2028	2029	2030
Afschrijvingen	7.292	7.968	8.666	9.125
Toegerekende omslagrente	2.482	2.711	2.904	3.021
Kapitaallasten	**9.774**	**10.679**	**11.570**	**12.146**

Reserves en voorzieningen

Reserves

(bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	1/1 2027	stort.	onttr.	31/12 2027	mut.	31/12 2028	mut.	31/12 2029	mut.	31/12 2030
Algemene reserve											
	Algemene reserve	36.484			36.484		36.484		36.484		36.484
Totaal	**Algemene reserve**	**36.484**			**36.484**		**36.484**		**36.484**		**36.484**
Bestemmingsreserves											
	Reserve overlopende posten	1			1		1		1		1
	Hybride werken, applic en automatisering	622	12	-15	620	-3	617	-3	614	-3	611
	Reserve onderhoud gem. gebouwen	2.282	220	-220	2.282		2.282		2.282		2.282
	Reserve premie WW	460	20		480	20	500	20	520	20	540
	Egalisatiereserve leges	511			511		511		511		511
	Reserve civiele kunstwerken	186			186		186		186		186
	Reserve int.duurzame stadsontwikkeling	85	1.952		2.037	-2.000	37	23	60		60
	Reserve onderwijshuisvesting	161			161		161		161		161
	Reserve uitvoering sportnota	180			180		180		180		180

(bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	1/1 2027	stort.	onttr.	31/12 2027	mut.	31/12 2028	mut.	31/12 2029	mut.	31/12 2030
Bestemmingsreserves											
Reserve cultuur		301			301		301		301		301
Reserve sociaal domein		642		-7	635		635		635		635
Reserve innovatie sociaal domein		1.895	26	-699	1.221	-841	380	26	406	26	432
Reserve Wmo		1.559			1.559		1.559		1.559		1.559
Reserve jeugd		932			932		932		932		932
Reserve beschermd wonen, maatsch opvang		7.933			7.933		7.933		7.933		7.933
Reserve participatie		1.000			1.000		1.000		1.000		1.000
Reserve nieuwkomers		8.566		-106	8.461		8.461		8.461		8.461
Reserve bedrijfsvoering		398			398		398		398		398
Reserve gebiedsprojecten		2.000	36	-55	1.981	-400	1.582	-188	1.393	-137	1.256
Reserve afvalinzameling		33			33		33		33		33
Reserve kapitaallast wissellocatie R. Hollaan		5.464		-629	4.836	-621	4.215	-614	3.601	-606	2.995
Reserve Energietransitie		1.443			1.443		1.443		1.443		1.443
Totaal	**Bestemmingsreserves**	**36.655**	**2.266**	**-1.730**	**37.191**	**-3.844**	**33.347**	**-735**	**32.611**	**-700**	**31.911**
Totaal	**Reserves**	**73.139**	**2.266**	**-1.730**	**73.675**	**-3.844**	**69.831**	**-735**	**69.095**	**-700**	**68.395**

Toelichting mutaties reserves

Algemene reserve

Er zijn geen onttrekkingen of stortingen in de algemene reserve geraamd. De onttrekking van het vrije deel van de algemene reserve die met de kaderbrief was opgenomen, is niet meer nodig. De algemene reserve is een financiële buffer die wordt ingezet om risico's af te dekken.

Hybride werken, applicaties en automatisering

Onttrekking aan de reserve dient ter dekking van uitgaven in het kader van de vastgestelde thuiswerkregeling voor het personeel. Ambtenaren kunnen conform de regeling uitgaven doen ter inrichting van hun thuiswerkplek. Eventuele lasten die hiermee gemoeid zijn worden uiteindelijk op realisatie basis aan de reserve onttrokken.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen

De geraamde onttrekking en storting zijn gelijk aan elkaar. Op basis van daadwerkelijk uitgevoerd onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen wordt een onttrekking gedaan aan de betreffende reserve. Per jaar wordt er een standaard storting gedaan zodat de reserve meerjarig voldoende gevuld blijft, ook als de lasten in een jaar hoger zijn dan de storting in hetzelfde jaar.

Premie werkloosheidswet

Jaarlijks wordt een storting van € 20.000 geraamd ter dekking van toekomstige lasten in het kader van het eigenrisicodragerschap voor de werkloosheidswet.

Integrale duurzame stadsontwikkeling (IDS)
In 2027 zijn er stortingen geraamd ten behoeve van faciliterende projecten. De reserve is ingesteld om investeringen in infrastructuur, groen, water en (sociale) voorzieningen bij projecten mogelijk en beheersbaar te maken. Dit betreffende projecten Station Centrum, Kapelpolder en De Kade.

Sociaal domein
In 2025 is de jongerenraad van de gemeente Maassluis gestart. De financiële dekking hiervan is een onttrekking uit de reserve sociaal domein in 2027.

Innovatie sociaal domein
Deze reserve wordt binnen het Sociaal domein breed ingezet om innovatieve projecten te bekostigen. In 2027 gaat dit om het uitvoeringsprogramma Wmo. Voor 2027 en 2028 wordt voorafgaand aan de nieuwe inkoop Jeugdhulp (2029) pilots gedraaid. Deze zijn ten behoeve van preventie jeugdhulp en de investering sociale basis, investering kinder- en jeugdcoaches basis- en voortgezet onderwijs. Voor de uitvoering van het convenant stevige lokale teams wordt er een kwartiermaker aangetrokken.

Nieuwkomers
Deze reserve wordt in 2027 incidenteel ingezet ter dekking van de salarislasten behorende bij de opvang van de Oekraïners.

Gebiedsprojecten
De reserve gebiedsprojecten heeft een egaliserende functie. Overschotten worden gestort in de reserve en tekorten worden gedekt. Op deze manier ontstaan er geen grote fluctuaties in de begrotingssaldi. Dit betreffen, naast de grondexploitaties, de projecten Wilgenrijk en Westgaag.

Kapitaallasten wissellocatie R. Hollaan
Deze reserve is gevormd ter dekking van de kapitaallasten van de wissellocatie onderwijs aan de Richard Hollaan. Jaarlijks wordt er een onttrekking gedaan gelijk aan de kapitaallasten van dat jaar.

Voorzieningen

(bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	1/1 2027	stort.	onttr.	31/12 2027	mut.	31/12 2028	mut.	31/12 2029	mut.	31/12 2030
Voorzieningen											
Voorziening pensioenen wethouders		3.126	200	-132	3.194	68	3.262	68	3.330	68	3.398
Voorziening oud werknemers		130		-31	99		99		99		99
Voorziening wachtgeld wethouders		442			442		442		442		442
Voorziening spaarverlof		403			403		403		403		403
Voorziening warmtenet		700			700		700		700		700
Voorziening grondbedrijf		4.729	53		4.782	51	4.832	52	4.884		4.884
Voorziening baggerwerk binnenhaven		529	150		679	150	829	150	979	150	1.129
Voorziening bodemsanering		62	1		63	1	65	1	66	1	67
Voorziening parkeerfonds		125	2		127	2	129	2	131	2	132
Voorziening riolering		2.006		-249	1.756	-285	1.471	-287	1.184	-255	929
Voorziening afvalinzameling								60	60	115	175
Voorziening particuliere graven		132		-27	105	-24	81	-21	59	-17	42
Totaal	**Voorzieningen**	**12.385**	**406**	**-440**	**12.351**	**-38**	**12.313**	**24**	**12.338**	**63**	**12.401**
Voorzieningen (activa)											
Voorziening debiteuren		124			124		124		124		124
Voorziening tekorten grondexploitaties		60			60		60		60		60
Totaal	**Voorzieningen (activa)**	**185**			**185**		**185**		**185**		**185**
Totaal	**Voorzieningen**	**12.570**	**406**	**-440**	**12.536**	**-38**	**12.498**	**24**	**12.522**	**63**	**12.586**

Toelichting voorzieningen

Pensioenen wethouders

Voor de pensioenverplichtingen van zittende en voormalige wethouders, die de pensioengerechtigde leeftijd nog niet hebben bereikt, is een voorziening gevormd. De hoogte van de verplichting wordt jaarlijks op basis van actuariële berekeningen bepaald. Om de voorziening op peil te houden wordt jaarlijks een bedrag gestort. De onttrekking betreft de uitbetaling van de huidige pensioenverplichtingen.

Het Appa-pensioen wordt per 1 januari 2028 ondergebracht in het nieuwe pensioenstelsel, waarbij wordt aangesloten bij het ABP. Politieke ambtsdragers krijgen hierbij dezelfde pensioenregeling als ambtenaren. Tot die tijd blijven we het benodigde bedrag in de voorziening opbouwen, op basis van actuariële berekeningen en vaste stortingen. Het is nog niet definitief bekend hoe hoog het bedrag is dat de gemeente eenmalig moet overmaken aan het ABP per 1 januari 2028. Met de jaarrekening 2025 is een buffer van 10% extra dekking gestort in de voorziening op basis van een stellige uitspraak van de commissie BBV.

Oud-werknemers

In het kader van het gebruik van oud-collega's aan de regeling vervroegd uittreden (RVU) wordt er in 2027 een onttrekking aan de voorziening gedaan.

Wachtgeld wethouders
Met de bestuursrapportage 2026 is een bedrag gestort in de voorziening ter dekking van de wachtgeldkosten van de gewezen wethouders. Het bedrag is gebaseerd op onttrekkingen in de periode 2026-2029. De onttrekkingen vanaf 2027 konden nog niet worden verwerkt in deze begroting. Dit zal later met een begrotingswijziging worden gecorrigeerd, op basis van de werkelijke uitgaven.

Grondbedrijf
Dit betreft de toevoeging ten behoeve van de voorzienbare tekorten van de grondexploitaties. Deze zijn namelijk op basis van netto contante waarde berekend.

Baggerwerk binnenhaven
Periodiek vinden baggerwerkzaamheden plaats (gemiddeld eens per drie à vier jaar). Op basis van de resultaten van periodieke peilingen die in opdracht van de gemeente worden verricht, wordt bepaald of baggerwerk noodzakelijk is. De kosten fluctueren en zijn sterk afhankelijk van de mate van verontreiniging van het slib. Dit bepaalt namelijk waar het slib moet worden opgeslagen c.q. afgevoerd. Ook de hoeveelheid bagger kan verschillen, afhankelijk van het aantal scheepsbewegingen in de haven en de sterkte van de stromingen. Ter dekking van de kosten van deze baggerwerkzaamheden is deze voorziening ingesteld. De jaarlijkse storting bedraagt € 150.000.

Bodemsanering/ Parkeerfonds
Dit betreft de storting van de (wettelijke) rente.

Riolering
Deze voorziening zorgt er voor dat de middelen die bij de burger in rekening gebracht worden ten behoeve van het in stand houden van riolering, de rioolheffing, alleen met dat doel worden ingezet (BBV artikel 44, lid 2). Verschillen in de jaarlijkse exploitatie worden met de voorziening vereffend. Al een aantal jaar vinden er stortingen plaats in deze voorziening. Vanaf komend jaar ramen we onttrekkingen aan de voorziening, waardoor de tariefstijging minimaal gehouden kan worden.

Afvalinzameling
Deze voorziening zorgt er voor dat de middelen die bij de burger in rekening gebracht worden ten behoeve van het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval, de afvalstoffenheffing, alleen met dat doel worden ingezet (BBV artikel 44, lid 2). Tekorten en overschotten in de jaarlijkse exploitatie worden met de voorziening vereffend. De afgelopen jaren was er een tekort op de exploitatie van de afvalinzameling, waardoor deze voorziening leeg is. Vanaf 2029 bouwen we de voorziening weer langzaam op.

Particuliere graven
Deze voorziening is ingesteld ter vervanging van de reserves uitgifte en verlenging particuliere graven en aankoop grafkelders, naar aanleiding van gewijzigde regelgeving van het BBV. Dit betreft een voorziening voor van derden verkregen middelen die specifiek moeten worden besteed (BBV artikel 44 lid 2). Jaarlijks worden aan deze voorziening de geplande bijdrage aan de exploitatie onttrokken.

EMU-saldo
Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV, art. 19) schrijft voor dat de gemeenten een raming van het EMU-saldo dienen te verstrekken over het voorafgaande jaar, het actuele jaar en de drie daarop volgende jaren.

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel. De EMU-systematiek werkt op een andere manier dan het baten- en lastenstelsel dat de gemeenten hanteren. Investeringen tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten van de investeringen. Investeringen in een jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben.

Het EMU-saldo van de gemeente Maassluis voor 2027 komt uit op € 19,3 miljoen negatief. Het betekent dat in EMU-termen de uitgaven € 19,3 miljoen groter zijn dan de inkomsten.

(bedragen x € 1.000)

EMU saldo		Rek. 2025	2026[1]	2027	2028	2029	2030
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	371	1.423	-3.409	-54	-508	-1.320
2	Mutaties (im)materiële vaste activa	-22.298	-21.770	-16.499	-10.362	-3.801	1.485
3	Mutatie voorzieningen	575	215	247	310	319	207
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-525	-6.100	325	2.444	241	-1.159
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo		**-21.877**	**-26.232**	**-19.336**	**-7.662**	**-3.749**	**-787**

[1] 2026 betreft de primaire begroting

Beoordeling financiële positie

Kengetallen financiële positie

Van belang is dat we inzicht hebben in de financiële status (hoe financieel gezond zijn we?) en de financiële weerbaarheid (welke mogelijkheden zijn er in financieel moeilijke tijden?) van onze gemeente.

Om een oordeel te kunnen vellen over de financiële weerbaarheid en robuustheid van de begroting wordt gebruik gemaakt van financiële kengetallen. Deze kengetallen zijn voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De in dit onderdeel opgenomen kengetallen zijn gebaseerd op begrote exploitatie- en balanscijfers. De combinatie van de kengetallen geven inzicht in de financiële positie van de gemeente in de komende jaren. Aanvullend is een niet verplicht kengetal opgenomen over de ontwikkeling van de weerstandscapaciteit als percentage van de exploitatielasten.

Op basis van de huidige begrotingscijfers zijn de volgende kengetallen bepaald:

Kengetallen ultimo jaar	Rekening 2025	Begroting 2026 [1]	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Netto schuldquote	22,9%	44,6%	60,8%	75,2%	81,0%	84,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	23,7%	38,1%	54,6%	68,8%	74,6%	77,7%
Solvabiliteitsratio	48,8%	42,6%	37,5%	33,3%	32,1%	31,4%
Grondexploitatie	2,6%	0,8%	4,8%	4,7%	3,0%	2,9%
Structurele exploitatieruimte begroting	10,3%	1,9%	1,5%	-1,9%	0,4%	0,1%
Belastingcapaciteit	96%	94%	98%	100%	101%	101%
Weerstandscapaciteit als percentage van de exploitatielasten	29,0%	29,7%	40,0%	40,0%	40,0%	40,0%

[1] op basis van bijgestelde begroting

Beoordeling onderlinge verhouding kengetallen

Het is niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden bezien, omdat deze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van een gemeente. Daarom dienen ze te worden voorzien van een adequate toelichting.

De waarden van de kengetallen kunnen worden ingedeeld in drie categorieën: categorie A is het minst risicovol, categorie C het meest en categorie B is neutraal.

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C	Maassluis 2027
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%	A
Netto schuldquote gecorrigeerd	<90%	90-130%	>130%	A
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%	B
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%	A
Structurele exploitatieruimte begroting	>0%	0%	<0%	A
Belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%	B

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk op de exploitatie van de rentelasten en aflossingen.

Over het algemeen ligt de netto schuldquote (net als de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen) op begrotingsbasis hoger dan bij de jaarrekening. Dit komt, onder andere, doordat niet alle voorgenomen investeringen daadwerkelijk in het begrotingsjaar worden uitgevoerd.
Ondanks de toename van de netto schuldquote ten opzichte van de rekening 2025 bevindt de netto schuldquote 2027 zich met een percentage van 60,8% in de neutrale risicocategorie. De trend laat zien dat de netto schuldquote na 2027 verder oploopt. De toename van de schuldquote wordt veroorzaakt door de hoge investeringsvolumes, waardoor er meer leningen afgesloten moeten worden.

Voor de toekomst zal een discussie moeten worden gevoerd over wat een aanvaardbare schuldpositie is voor de gemeente Maassluis. Daarnaast moet worden nagedacht over het aandeel van kapitaallasten in de begroting. Hoe meer kapitaallasten, hoe minder flexibel de begroting kan meebewegen met de ontwikkelingen in de samenleving.

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo jaar	Rekening 2025	Begroting 2026 [1]	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
A	Vaste schulden	36.600	59.185	85.665	105.286	113.234	117.240
B	Netto vlottende schuld	8.615	8.614	8.614	8.614	8.614	8.614
C	Overlopende passiva	22.349	22.349	22.349	22.349	22.349	22.349
D	Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0
E	Uitzettingen < 1 jaar	17.814	17.616	17.689	17.688	17.686	17.686
F	Liquide middelen	181	181	181	181	181	181
G	Overlopende activa	7.131	7.131	7.131	7.131	7.131	7.131
H	Totale baten (excl. reserves)	143.156	146.339	150.624	147.969	147.157	146.351
	Netto schuldquote (A + B + C - D - E - F - G) / H * 100%	**29,6%**	**44,6%**	**60,8%**	**75,2%**	**81,0%**	**84,2%**

[1] op basis van bijgestelde begroting

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om een goed beeld te krijgen van de verstrekte leningen aan derden dient de netto schuldquote hiervoor te worden gecorrigeerd. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. Hoe lager dit percentage hoe beter. Ook hier geldt dat de toename van de schuldquote wordt veroorzaakt door de hoge investeringsvolumes.

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo jaar	Rekening 2025	Begroting 2026 [1]	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
A	Vaste schulden	36.600	59.185	85.665	105.286	113.234	117.240
B	Netto vlottende schuld	8.615	8.614	8.614	8.614	8.614	8.614
C	Overlopende passiva	22.349	22.349	22.349	22.349	22.349	22.349
D	Financiële activa	8.770	9.447	9.447	9.447	9.447	9.447
E	Uitzettingen < 1 jaar	17.814	17.616	17.689	17.688	17.686	17.686
F	Liquide middelen	181	181	181	181	181	181
G	Overlopende activa	7.131	7.131	7.131	7.131	7.131	7.131
H	Totale baten (excl. reserves)	143.156	146.339	150.624	147.969	147.157	146.351
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (A + B + C - D - E - F - G) / H * 100%	**23,5%**	**38,1%**	**54,6%**	**68,8%**	**74,6%**	**77,7%**

[1] op basis van bijgestelde begroting

Grondexploitatie

In het verleden is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Indien gemeenten leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor een (toekomstige) woningbouwproject hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van een dergelijke schuld is het van belang om te weten of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project wordt uitgevoerd. Van de opbrengst van de verkochte gronden kan immers de schuld worden afgelost. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Wanneer de grond tegen de prijs van landbouwgrond is aangekocht, loopt een gemeente relatief gering risico. Het is dus belangrijk om te kunnen beoordelen of er een reële verwachting is of grondexploitatie kan bijdragen aan de verlaging van de schuld. Staat de grond tegen een te hoge waarde op de balans en moet die worden afgewaardeerd dan leidt dit tot een lager eigen vermogen en dus een lagere solvabiliteitsratio. Hoe lager dit percentage hoe beter.

Maassluis valt in categorie A en loopt het minst risico.

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo jaar	Rekening 2025	Begroting 2026 [1]	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
A	Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0	0	0	0	0
B	Bouwgronden in exploitatie	505	1.224	7.250	6.926	4.484	4.243
C	Totale baten (excl. reserves)	143.156	146.339	150.624	148.540	147.729	146.922
	Grondexploitatie (A + B) / C * 100%	**0,4%**	**0,8%**	**4,8%**	**4,7%**	**3,0%**	**2,9%**

[1] op basis van bijgestelde begroting

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin het bezit op de balans gefinancierd is door het eigen vermogen en in hoeverre de gemeente aan de financiële verplichtingen kan voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsrisico hoe groter de weerbaarheid.

De solvabiliteitsratio van de gemeente Maassluis neemt af ten opzichte van de jaarrekening 2025 en 2026. Ondanks de afname blijft het kengetal binnen de grenzen van categorie B. De afname van de solvabiliteit in de komende jaren (richting categorie C) wordt veroorzaakt doordat er de komende jaren wordt geïnvesteerd in een hoger voorzieningenniveau.

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo jaar	Rekening 2025	Begroting 2026 [1]	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
A	Eigen vermogen	75.686	76.057	77.480	74.072	74.018	73.509
B	Balanstotaal	155.090	178.590	206.460	222.634	230.551	234.111
	Solvabiliteit (A / B) * 100%	**48,8%**	**42,6%**	**37,5%**	**33,3%**	**32,1%**	**31,4%**

[1] op basis van bijgestelde begroting

Structurele exploitatieruimte

Het kengetal “structurele exploitatieruimte” geeft inzicht in welke mate de structurele lasten van de gemeente gedekt zijn door structurele baten. Een positief percentage betekent dat incidentele lasten deels uit structurele middelen worden gedekt en dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Het kengetal is daarmee van grote relevantie voor de provincie in haar rol als toezichthouder.

Een negatief percentage betekent dat structurele lasten deels uit incidentele baten worden gedekt. Het kengetal drukt daarmee niet uit of sprake is van een begrotingstekort of -overschot. Maassluis heeft in 2027, 2029 en 2030 een structureel sluitende begroting; alle structurele lasten zijn gedekt door structurele baten.

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo jaar	Rekening 2025	Begroting 2026 [1]	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
A	Structurele lasten	123.659	147.031	149.050	151.377	147.212	146.859
B	Structurele baten	141.607	149.770	151.251	148.582	147.771	146.956
C	Structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-	-	-	-
D	Structurele onttrekkingen aan de reserves	-	-	-	-	-	-
E	Totale baten (excl. reserves)	143.156	146.339	150.624	147.969	147.157	146.351
	Structurele exploitatieruimte ((B - A) + (D - C)) / E * 100%	**12,54%**	**1,87%**	**1,46%**	**-1,89%**	**0,38%**	**0,07%**

[1] op basis van bijgestelde begroting

Hierna wordt inzicht gegeven in de samenstelling van de incidentele baten en lasten.

Overzicht incidentele baten en lasten 2027-2030

Conform het BBV vermelden wij de overzichten 'incidentele baten en lasten' en 'structurele toevoegingen en onttrekkingen'. Door inzicht in de incidentele baten en lasten te geven wordt informatie gegeven die relevant is voor het beoordelen van de financiële positie van de gemeente en de meerjarenraming.

Het verschil tussen incidenteel en structureel is niet altijd even scherp te trekken. Structurele baten en lasten zijn in elk geval die baten en lasten die in beginsel jaarlijks in de begroting, meerjarenraming en jaarrekening zijn opgenomen. Structureel is in principe langer dan drie jaar.
Incidentele baten en lasten moeten dus altijd als uitzondering worden gezien: de hoofdregel is dat baten en lasten bij gemeenten structureel zijn. Verder moet iedere mogelijke incidentele baat of last getoetst worden aan de volgende drie criteria:

1. de aard van de post is incidenteel;
2. er is een onvoorwaardelijke einddatum;
3. de post is materieel, dus niet gering.

Met het eerste criterium wordt bedoeld dat de baat of last duidelijk eenmalig of hooguit enkele jaren plaatsvindt. Het mag dus niet gaan om een bestaand structureel budget dat in één jaar verhoogd of verlaagd wordt. Ook mag het niet gaan om structurele inkomsten zoals uit het gemeentefonds of een specifieke uitkering die gedurende één of enkele jaren verhoogd of verlaagd worden. De aard van deze inkomsten is immers structureel.

Met het tweede criterium wordt bedoeld dat er een duidelijke einddatum voor ogen is. Iets wordt eenmalig uitgevoerd, daarna niet meer. Nieuw beleid voor de duur van een raadsperiode geldt niet als incidenteel, ook al kan een nieuwe raad in een nieuwe raadsperiode tot ander beleid kiezen. Ook een proef of pilot geldt niet als incidenteel, omdat daaruit in principe volgt dat er geëvalueerd wordt en bepaald of er gecontinueerd wordt. De mogelijkheid tot continueren betekent dat er geen sprake is van een onvoorwaardelijke einddatum.

Met het derde criterium wordt bedoeld dat het overzicht alleen de grotere posten betreft. In Maassluis is gekozen voor bedragen hoger dan € 50.000.

Na afloop van een begrotingsjaar zullen dus bij het opmaken van de jaarrekening altijd wel enige (relevante) verschillen tussen de werkelijkheid en de begroting blijken. Budgetverschillen op activiteiten bij structureel bestaand beleid blijven naar hun aard 'structureel'.
Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de eindigheid vastligt vanwege een raadsbesluit en/of toekenningsbesluit zijn incidentele baten en lasten, ook als de geldstroom (nog) langer is dan drie jaar.
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves worden als incidenteel beschouwd, tenzij het gaat om reguliere onttrekkingen aan financiering- of dekkingsreserves (kapitaallasten) of om onttrekking uit daartoe toereikende bestemmingsreserves gedurende een periode van minimaal drie jaar met als doel het dekken van structurele lasten.

In de onderstaande tabellen wordt inzicht gegeven in de incidentele lasten en baten in 2027, op basis van bovenstaande criteria.

(bedragen x € 1.000)

	2027	2028	2029	2030
Incidentele baten				
Mutaties reserves				
Onttrekking reserves	-1.730	-4.384	-1.046	-978
Kapitaallasten Wissellocatie (dekking kapitaallastenreserve)	629	621	614	606
Totaal incidentele baten	**-1.102**	**-3.763**	**-433**	**-372**
Incidentele lasten				
Mutaties reserves				
Storting reserves	2.266	532	311	277
Algemene dekkingsmiddelen				
Actieplan slagkracht van de organisatie	150			
Totaal incidentele lasten	**2.416**	**532**	**311**	**277**

Toelichting

Incidentele baten

Mutaties reserves

De mutaties in de reserves worden, conform de BBV-notitie 'structurele en incidentele baten en lasten' aangemerkt als incidentele baten.

Kapitaallasten Wissellocatie

De kapitaallasten van de wissellocatie worden structureel gedekt door de kapitaallastenreserve. Volgens de regels van het BBV mag de onttrekking aan deze reserve als structureel worden gezien.

Incidentele lasten

Mutaties reserves

De mutaties in de reserves worden, conform de BBV-notitie 'structurele en incidentele baten en lasten' aangemerkt als incidentele lasten.

Actieplan slagkracht organisatie

Er wordt incidenteel een aantal acties uitgevoerd om de slagkracht van de organisatie te verbeteren. Zo worden de nieuwe kernwaarden (samen en eigenaarschap) uitgerold en zal er een leiderschapstraject worden uitgevoerd voor alle leidinggevenden. Onderdeel daarvan zal zijn om met elkaar te formuleren wat per organisatieonderdeel het gewenste gedrag is dat hoort bij de vastgestelde kernwaarden en te trainen hoe we dit gewenste gedrag stimuleren. Dit moet leiden tot een duurzame gedragsverandering binnen de organisatie. Veder wordt documentatie en processen op orde gebracht. Een tijdelijke Programmamanager Vastgoed stuurt op de uitdagingen die we zien bij het gemeentelijke vastgoed.
Het onderstaande overzicht geeft een totaalbeeld en is van belang om inzicht te krijgen of er sprake is van het materieel sluiten van de meerjarenbegroting:

(bedragen x € 1.000)

Meerjarenperspectief	2027	2028	2029	2030
Begrotingsresultaat (inclusief incidenteel)	-887	-435	-681	-192
Saldo incidentele baten en lasten	-1.315	3.231	122	-94
Meerjarenperspectief (excl. incidentele baten en lasten)	**-2.202**	**2.795**	**-559**	**-286**

Conclusie structureel en materieel sluitende begroting

Voor de gemeente is het begrotingsresultaat (inclusief incidentele baten en lasten) van belang, het maakt immers niet uit of de lasten en baten een structureel of incidenteel karakter hebben.
Voor de provincie is het meerjarenperspectief (exclusief incidentele baten en lasten) van belang. In het kader van financieel toezicht beoordeelt de provincie namelijk of de gemeente in staat is haar structurele lasten te dekken met structurele baten.

Geconcludeerd kan worden dat de gemeente Maassluis alleen in 2028 geen structureel sluitende begroting heeft. De jaarschijven 2027, 2029 en 2030 zijn structureel sluitend. Het jaar 2028 is niet structureel sluitend door een grote onttrekking aan de reserves ten behoeve van de grote projecten.

Belastingcapaciteit

Het kengetal belastingcapaciteit geeft weer hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde van alle gemeenten. Een belastingcapaciteit van 100% betekent dat de woonlasten exact het landelijk gemiddelde zijn. Een lager percentage dan 100% betekent dat de woonlasten per huishouden lager zijn dan het landelijke gemiddelde.

Maassluis wijkt met een percentage van 98% in 2027 af van het landelijk gemiddelde, in het voordeel van Maassluis. Hoe lager dit percentage hoe beter. De landelijk woonlasten (F) in 2027 stijgen waarschijnlijk ook nog waardoor dit percentage in 2027 nog verder daalt voor Maassluis.

(bedragen x € 1)

	Ultimo jaar	Rekening 2025	Begroting 2026 [1]	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
A	OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	348,12	361,91	369,51	369,51	369,51	369,51
B	Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	190,00	190,00	190,00	192,00	194,00	196,00
C	Afvalstoffenheffing voor een gezin	463,20	477,00	513,00	525,00	531,00	534,00
D	Eventuele heffingskorting						
E	Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)	1.001,32	1.028,91	1.072,51	1.086,51	1.094,51	1.099,51
F	Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1	1.047,00	1.089,00	1.089,00	1.089,00	1.089,00	1.089,00
	Belastingcapaciteit ten opzichte van landelijk gemiddelde jaar ervoor (E / F) * 100%	**96%**	**94%**	**98%**	**100%**	**101%**	**101%**

[1] o.b.v. van raadsbesluit vaststellen tarieven belastingen en heffingen 2026 (met gemiddelde WOZ-waarde)

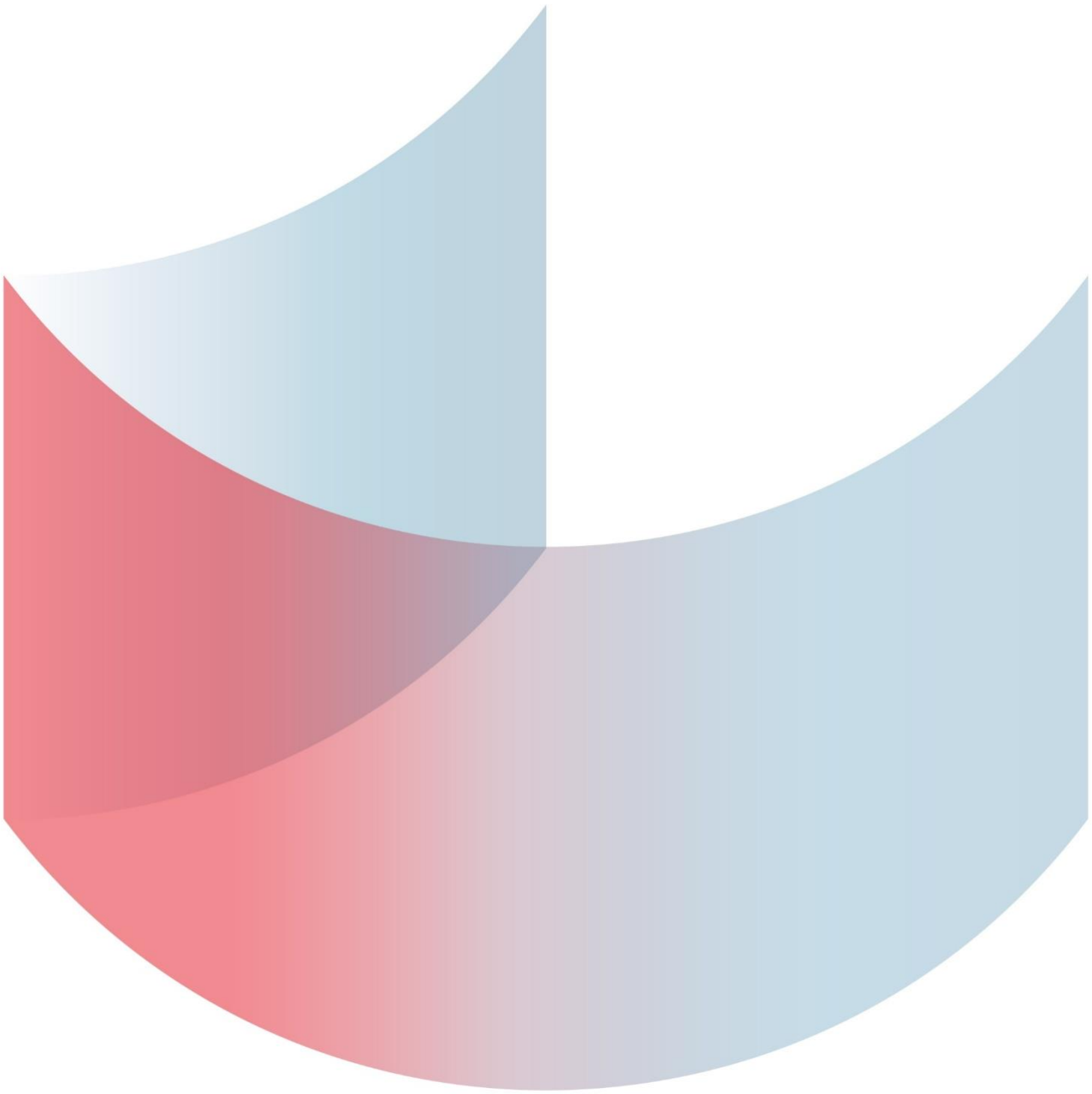
Weerstandscapaciteit als percentage van de exploitatielasten

De weerstandscapaciteit bestaat grotendeels uit de algemene reserve en ligt ruim boven het berekende risicoprofiel, waardoor het weerstandsvermogen van de gemeente boven de norm uitkomt.

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo jaar	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
A	Totaal lasten exploitatie	142,8	153,8	151,6	151,9	147,5	147,1
B	Weerstandscapaciteit	43,5	29,7	40,0	40,0	40,0	40,0
	Weerstandscapaciteit in % totale lasten	**30%**	**19%**	**26%**	**26%**	**27%**	**27%**

4 Bijlagen



Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Om de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten zijn alle gemeenten verplicht om de begrotingscijfers, naast presentatie in de eigen programma's, eveneens te presenteren in de wettelijk voorgeschreven taakveldenindeling.

(Bedrag x € 1.000)

Overzicht taakvelden baten/lasten		Rekening	Begroting incl. wijziging	Begroting	Jaarschijf	Jaarschijf	Jaarschijf
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
0.1	Bestuur	2.917	3.618	3.268	3.235	3.235	3.235
0.10	Mutaties reserves	86	-2.549	536	-3.844	-735	-700
0.2	Burgerzaken.	836	1.056	1.120	994	995	996
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-480	-101	216	249	293	336
0.4	Overhead.	12.800	13.037	14.100	13.459	13.438	13.442
0.5	Treasury	-1.536	-1.466	-696	-41	457	706
0.61	OZB woningen	-5.721	-5.967	-6.064	-6.226	-6.282	-6.354
0.62	OZB niet-woningen	-2.628	-2.674	-2.721	-2.771	-2.771	-2.773
0.64	Belastingen overig	-78	-24	10	10	10	10
0.7	ALG.uitkeringen en ov. uitkeringen Gem.fonds	-86.329	-88.885	-93.191	-91.279	-90.865	-92.831
0.8	Overige baten en lasten	-948	1.128	2.699	1.557	-423	-323
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	6	47				
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.880	3.212	3.340	3.342	3.346	3.350
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.022	2.058	2.351	2.406	2.450	2.475
2.1	Verkeer en vervoer	5.383	5.988	6.570	6.803	7.136	7.211
2.2	Parkeren	6	36	40	15	15	44
2.3	Recreatieve havens	-25	-4	48	48	49	50
2.4	Economische havens en waterwegen	717	943	1.032	1.027	1.341	1.331
3.1	Economische ontwikkeling	197	351	260	260	180	180
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	25		-9	-9	-9	-9
3.4	Economische promotie	465	343	397	397	383	383
4.1	Openbaar basisonderwijs	207	223	228	228	228	228
4.2	Onderwijshuisvesting	1.628	1.682	2.177	2.661	2.625	2.657
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.142	1.285	1.166	1.151	1.151	1.151
5.1	Sportbeleid en activering	428	456	421	421	421	421
5.2	Sportaccommodaties	2.360	1.926	1.937	1.940	1.900	3.899
5.3	Cult.presentatie, -productie en -participatie	1.328	1.516	1.591	1.576	1.572	1.569
5.4	Musea	392	470	399	398	396	396
5.5	Cultureel erfgoed	553	452	448	303	303	302
5.6	Media	673	719	647	632	631	630
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.925	4.503	4.278	4.281	4.484	4.542
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.986	3.009	3.137	3.134	3.077	3.085
6.21	Toegang en 1e lijnsvoorziening WMO	1.259	1.755	2.160	2.247	1.809	1.809
6.22	Toegang en 1e lijnsvoorziening Jeugd	2.492	2.978	3.084	3.084	3.084	3.084

(Bedrag x € 1.000)

Overzicht taakvelden baten/lasten		Rekening	Begroting incl. wijziging	Begroting	Jaarschijf	Jaarschijf	Jaarschijf
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
6.3	Inkomensregelingen	3.714	4.431	4.378	4.029	4.029	4.029
6.4	WSW en beschut werk	5.208	5.466	5.784	5.756	5.757	5.755
6.5	Arbeidsparticipatie	3.847	4.146	4.331	4.312	4.312	4.312
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	2.205	2.407	2.406	2.406	2.406	2.406
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	5.491	5.817	6.171	6.136	6.136	6.136
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	88	-157	-161	-161	110	110
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	6.502	7.274	7.637	7.737	7.375	7.375
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	3.170	2.866	2.967	2.943	2.943	2.943
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	1.393	1.199	1.276	1.276	1.276	1.276
6.791	WMO	4.622	5.083	4.938	4.938	4.938	4.938
6.792	Jeugd	247	329	345	345	345	345
6.811	Beschermd wonen (WMO)						
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-1.334	468	490	491	491	491
6.821	Jeugdbescherming	1.004	1.329	1.389	1.389	1.389	1.389
6.822	Jeugdreclassering	152	192	199	199	199	199
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	1.326	1.464	1.530	1.530	1.530	1.530
7.1	Volksgezondheid	1.830	2.032	2.140	2.138	2.138	2.140
7.2	Riolering	-515	-822	-891	-939	-938	-937
7.3	Afval	-1.876	-1.619	-1.916	-2.070	-2.065	-2.064
7.4	Milieubeheer	2.262	1.777	1.812	1.805	1.799	1.799
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-197	261	-298	-302	-303	-303
8.1	Ruimte en leefomgeving	597	677	693	658	567	568
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreine	2.485	91	-95	-97	-96	-148
8.3	Wonen en bouwen	1.078	1.197	-992	3.356	1.057	989
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	7.730	2.969	887	435	681	192
0.11	**Saldo rekening baten en lasten**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Beleidsindicatoren

Naast de uniforme taakvelden wordt in het herziene BBV voorgeschreven dat gemeenten een basisset van beleidsindicatoren per programma hanteren voor de begroting en de verantwoordingsstukken.

De gegevens van de beleidsindicatoren (behalve die met betrekking tot de overhead, op basis van eigen gegevens) worden voor iedere gemeente gepubliceerd op de website 'waarstaatjegemeente'. De geregistreerde cijfers zijn niet allemaal actueel. De meeste gegevens hebben betrekking op 2025, vandaar dat is gekozen om deze drie jaar te publiceren.
Van de cijfers die worden berekend op basis van eigen gegevens, hebben we geen vergelijking met het totaal van Nederland.

	Maassluis			Nederland			Informatie indicator
Indicator	2023	2024	2025	2023	2024	2025	Bron
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	2,5	2	1,6	2,5	2,2	2,1	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.							
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	4,0	3,3	4,7	4,3	4,4	4,6	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).							
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	0,8	1,3	0,8	2,5	1,2	1,2	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.							
Vernieling en beschadiging (in openbare ruimte) per 1.000 inwoners	4,7	4,6	4,3	5,8	5,7	5,7	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.							
Verwijzingen Halt	5	12	8	9	9	10	Stichting Halt
Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar.							
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	1,8%	2,3%	2,8%	2,3%	2,3%	2,3%	DUO/ Ingrado
Vsv'ers zijn jongeren van 12 tot 23 jaar die zonder startkwalificatie het onderwijs verlaten. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma. Het vsv-percentage staat voor het aantal vsv'ers als percentage van het aantal onderwijsdeelnemers die aan het begin van het schooljaar ingeschreven staan.							
Absoluut verzuim per 1.000 leerlingen	12,5	7,4	11,6	6,3	6,7	7,4	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs
Het aantal leer- of kwalificatieplichtige jongeren dat absoluut verzuimer is (geweest) gedurende het schooljaar: de jongere is niet ingeschreven bij een onderwijsinstelling en beschikt niet over een vrijstelling.							
Relatief verzuim per 1.000 leerlingen	26	26	21	27	28	28	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs
Het relatieve aantal leer- of kwalificatieplichtige jongeren zonder vrijstelling dat langer dan vier opeenvolgende weken niet ingeschreven was op school.							
Nieuw gebouwde woningen	23,8	23,5	23,5	9,1	8,4	8,4	ABF - Systeem Woningvoorraad
Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.							
Vestigingen van bedrijven	139,9	151,4	154,2	183,1	191,4	196,1	LISA
Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.							

	Maassluis			Nederland			Informatie indicator
Indicator	2023	2024	2025	2023	2024	2025	Bron
Functiemenging	36,8	37,3	27,1	54,3	54,5	54,6	LISA
De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.							
Banen	437,4	450,9	446,2	839,9	850,2	858,8	LISA
Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.							
Netto arbeidsparticipatie	71,9%	71,8%	72,4%	73,1%	73,2%	73,2%	CBS - Arbeidsdeelname
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.							
Omvang huishoudelijk restafval	252	253	-	148	148	-	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg)							
Hernieuwbare elektriciteit	20,6%	23,4%	-	40,3%	42,8%	-	RWS-Klimaatmonitor
Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.							
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners	760	770	760	700	720	720	CBS - Monitor Sociaal Domein Wmo
Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 137 deelnemende gemeenten.							
Jongeren met jeugdhulp	6,7%*	9,4%*	10,9%*	13,9%	14,0%	13,7%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
* Er is twijfel over de betrouwbaarheid van de genoemde cijfers; het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.							
Jongeren met jeugdbescherming	1,0%	0,8%	0,7%	1,1%	1,0%	1,0%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.							
Jongeren met jeugdreclassering	0,6%	0,5%	0,6%	0,3%	0,4%	0,4%	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).							
Demografische druk	81,1%	82,4%	81,6%	70,3%	70,4%	70,7%	CBS - Bevolkingsstatistiek
De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding (%) tot de personen van 15 tot 65 jaar.							
Bijstandsuitkeringen	309,6	309,8	310,1	280,7	280,4	281,2	CBS - Participatiewet
Het aantal personen (inw. 18 jr en ouder) met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.							
Lopende re-integratievoorzieningen	163,7	171,3	204,0	191,5	203,1	217,8	CBS - Participatiewet
Het aantal lopende re-integratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar							
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	7%	7%	-	6%	6%	-	CBS Jeugd
Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.							
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	1%	2%	-	2%	2%	-	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).							
% Niet-sporters	51,3%	45,8%	-	46,4%	42,5%	-	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM
Het percentage niet-wekelijks sporters ten opzichte van bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.							

	Maassluis			Nederland			Informatie indicator
Indicator	2023	2024	2025	2023	2024	2025	Bron
Woonlasten éénpersoonshuishouden	965	999	1.031	860	928	957	COELO, Groningen
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden (eigenaar woning) betaalt aan woonlasten.							
Woonlasten meerpersoonshuishouden	1.026	1.064	1.099	942	1.014	1.047	COELO, Groningen
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden (eigenaar woning) betaalt aan woonlasten.							
WOZ-waarde woningen	304	324	345	368	378	398	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
De gemiddelde WOZ waarde van woningen, in duizend euro							
Formatie	7,71	8,04	8,29	-	-	-	Eigen gegevens
Fte per 1.000 inwoners							
% Externe inhuur	31,39	25,86	21,01	-	-	-	Eigen gegevens
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen							
% Overhead	9,76	8,78	8,94	-	-	-	Eigen gegevens
% van totale lasten							
Bezetting	6,88	7,17	8,18	-	-	-	Eigen gegevens
Fte per 1.000 inwoners							
Apparaatskosten	645,27	842,74	849,30	-	-	-	Eigen gegevens
Kosten per inwoner							

Berekening Algemene uitkering Gemeentefonds 2027

(bedragen x € 1)

Nr.	Omschrijving	Aantallen	Gewicht	Uitkering
1a	Waarde woningen eigenaren	4.410.000	-0,3409	-1.503.369
1b	Waarde niet-woningen gebruikers	4.270.000	-0,2401	-1.025.227
1c	Waarde niet-woningen eigenaren	56.000.000	-0,0842	-4.715.200
			Subtotaal	**-7.243.796**
8a-3	Bijstandsontvangers	796,33	5.148,48	4.099.906
2	Inwoners	37.351	378,01	14.119.052
7c-5	Huishoudens met een laag inkomen met drempel	3.274	3.945,91	12.919.962
12b-2	Inwoners met een migratieachtergrond	8.423	386	3.253.552
3c	Eenpersoonshuishoudens	5.734	173	990.262
8b	Loonkostensubsidie	75	5.148,48	386.136
4a	Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar	7.450	585	4.361.528
8f-2	Doelgroepenregister gemeentelijke doelgroep	261,00	1.041,30	271.779
5d-2	Inwoners 75+ met drempel	2.091	1.374,36	2.873.704
7m-2	Laag opleidingsniveau met drempel	4.244,90	273,95	1.162.890
15b	Extra groei leerlingen VO	50	629	31.113
14a-2	Lokale centrumfunctie (max 20km)	36.350	11	394.761
14b-2	Regionale centrumfunctie (max 60km)	17.040,00	159,74	2.721.970
14c-2	Landelijke centrumfunctie	16.720	45,41	759.255
15e	Leerlingen VO	844,8	384,9	325.164
15d	Leerlingen (V)SO	225,72	528,66	119.329
15i	Extra groei jongeren jonger dan 18 jaar	623,40	766,20	477.649
15h-3	Onderwijsachterstand	3.636	150,84	548.397
38	Bedrijven	4.205	134,78	566.750
30	Bewoonde oorden met historische kernen	2.422	79,48	192.501
29	Bewoonde oorden 1930	2.422	42,27	102.378
27a	Oppervlakte historische kern 5 - 40 hectare	14	33.745,44	472.436
36	Meerkernigheid	1	115.477,98	115.478
36a	Kernen met 500 of meer adressen	1,00	75.166,66	75.167
34	Oeverlengte * bodemfactor gemeente	719,80	31,40	22.602
35a	Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	41.925	13,42	562.628
32b-2	Omgevingsadressendichtheid (oad)	35.564	85,11	3.026.874
23	Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	1,22	2.935,95	3.582
22	Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	146,4	10.743,51	1.572.850
23a	Oppervlakte bebouwing buitengebied	1	7.892,32	7.892
22a	Oppervlakte bebouwing woonkernen	120	6.807,82	816.938
19	Oppervlakte binnenwater	170,00	126,1	21.437

(bedragen x € 1)

Nr.	Omschrijving	Aantallen	Gewicht	Uitkering
16	Oppervlakte land	843	39,00	32.877
18	Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	1.028,46	26	26.452
24b-2	Woonruimten	16.992,00	11,61	197.277
25b-2	Woonruimten * bodemfactor woonkernen	20.730,24	52,99	1.098.495
39	Vast bedrag	1,00	979.230,12	979.230
	Uitkeringsfactor	1,549		
			Subtotaal	**92.491.181**
56g	Suppletie-uitkering nieuw verdeelstelsel 2023			53.181
170	Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)			22.862
205	Voorschoolse voorziening peuters (DU)			58.977
223	Armoedebestrijding kinderen (DU)			241.039
260	Participatie (IU)			5.139.728
274	Jeugdhulp kinderen in een AZC (DU)			75
393	Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)			6.341
421	Extra capaciteit BOA's (DU)			34.586
435	Antidiscriminatie voorzieningen (DU)			5.048
441	Wet betaalbare huur (DU)			13.888
487	Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (DU)			1.147.944
492	Overheidsbrede Dienstverlening (DU)			34.433
526	Re-integratiedienstverlening gericht op jongeren (DU)			24.843
			Subtotaal	**6.782.945**
Algemene uitkering 2027				**92.030.330**
Nr.	**Omschrijving**			**Uitkering**
	Plafond Bcf			400.000
	correctie maatstaf drempel lage inkomens (ivm uitkeringsbasis)			-340.000
	Extra groei maatstaven (ruimte in de begroting 2027)			1.000.000
	Kaderbrief 2027 Stelpost Volkshuisvesting			100.000
			Subtotaal	**1.160.000**
Totaal Gemeentefonds 2027			**Totaal**	**93.190.330**

Reserves

Algemene reserve

Naam reserve	Algemene reserve
Soort reserve	Saldireserve
Nummer	9100100
Doel	1. Het opvangen van onvoorziene financiële tegenvallers (bufferfunctie).
	2. Het dekken van rekeningtekorten
	3. Het afdekken van begrotingstekorten
Startdatum	
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	-
Voeding van de reserve	De reserve wordt gevoed vanuit een voordelig rekeningresultaat en/of aan de hand van een expliciet besluit van de gemeenteraad.
Wordt rente toegevoegd?	Met ingang van 2019 wordt er geen rente meer toegevoegd aan de algemene reserve.
Gewenste omvang	De hoogte van de reserve moet voldoende zijn om risico's op te kunnen vangen. Het weerstandsvermogen is bepaald op minimaal 90%.
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**36.484**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**36.484**

Bestemmingsreserve overlopende posten

Naam reserve	Bestemmingsreserve overlopende posten
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110100
Doel	Overheveling van (met name incidenteel) budget naar een volgend exploitatiejaar.
Startdatum	2005
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Afhankelijk van het overgehevelde budget
Voeding van de reserve	Een storting vanuit de exploitatie is mogelijk voor zaken van cyclisch onderhoud, incidentele projecten of prioriteiten onder de voorwaarde dat de bestuurlijke en maatschappelijke noodzaak tot uitvoering aanwezig blijft.
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**1**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**1**

Reserve hybride werken, applicaties en automatisering

Naam reserve	Hybride werken, applicaties en automatisering
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110110
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen voor kosten op het gebied van hybride werken, applicaties en automatisering
Startdatum	1996
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Gelijk aan doel
Voeding van de reserve	Jaarlijkse dotatie vanuit de exploitatie
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**622**
Storting:	
Jaarlijkse storting	12
Onttrekking:	
Thuiswerkregeling	-15
Boekwaarde per 31 december 2027	**619**

Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen

Naam	Reserve onderhoud gebouwen
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110120
Doel	Het uitvoeren van de meerjaren onderhoudsplannen voor gemeentelijke gebouwen.
Startdatum	2020
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Op basis van uitvoeringsprogramma
Voeding van de voorziening	Jaarlijkse stortingen gebaseerd op de actuele MOP's. De reserve is gevormd uit de saldi van de onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen. Deze moet vanwege de BBV-voorschriften worden omgezet in een reserve.
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**2.282**
Storting:	
Jaarlijkse storting	220
Onttrekking:	
Uitgaven meerjarenonderhoudsplannen	-220
Boekwaarde per 31 december 2027	**2.282**

Reserve premie werkloosheidswet

Naam reserve	Reserve premie werkloosheidswet
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110140
Doel	Reserveren van middelen voor toekomstige risico's van de WW, WGA en ziektewet als eigen risicodrager
Startdatum	
Einddatum	
Bestedingsplan	
Voeding van de reserve	Saldo premie WW (tot 1-1-2024) / premie WGA verzekering /ziektewet
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**460**
Storting:	
Storting WGA-premie	20
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**480**

Egalisatiereserve leges

Naam reserve	Reserve leges
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110150
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen ter dekking van de jaarlijks fluctuerende opbrengsten inzake leges
Startdatum	
Einddatum	
Bestedingsplan	Dekking van de werkzaamheden die moeten worden uitgevoerd voor de noodzakelijke stroomlijning en digitalisering van het bouwarchief en de egalisering van legesopbrengsten
Voeding van de reserve	Hogere inkomsten omgevingsvergunning
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**511**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**511**

Reserve civiele kunstwerken

Naam reserve	Reserve civiele kunstwerken
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110220
Doel	Egaliseren van de fluctuerende onderhoudslasten van kunstwerken
Startdatum	
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Beheerplannen
Voeding van de reserve	Exploitatieoverschotten civiele kunstwerken
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	€500.000,00

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**186**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**186**

Reserve onderwijshuisvesting

Naam reserve	Reserve onderwijshuisvesting
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110300
Doel	Egaliseren van de fluctuerende lasten voor onderwijshuisvestingsvoorzieningen.
Startdatum	1997
Einddatum	
Bestedingsplan	Toegekende aamvragen van schoolbesturen
Voeding van de reserve	Niet uitgevoerde en/of gedeclareerde aanvragen 2013 en 2014.
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**161**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**161**

Reserve uitvoering sportnota

Naam reserve	Reserve uitvoering sportnota
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110320
Doel	Middelen beschikbaar hebben voor (het opvangen van pieken in de uitgaven met betrekking tot) de uitvoering van de Sportnota 2022
Startdatum	2015
Einddatum	
Bestedingsplan	Uitvoeringsplan Sportnota Maassluis
Voeding van de reserve	Vanuit de structurele middelen ten behoeve van de uitvoering van de Sportnota
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	€500.000,00

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**180**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**180**

Reserve cultuur

Naam reserve	Reserve Cultuur
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110330
Doel	Egaliseren van de exploitatie op het gebied van cultuur
Startdatum	
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Het verstrekken van subsidie en het doen van inkopen op het gebied van cultuur
Voeding van de reserve	Restanten budgetten cultuur en cultuur gerelateerde coronamiddelen
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	€500.000,00

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**301**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**301**

Reserve sociaal domein

Naam reserve	Reserve Sociaal Domein
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110400
Doel	Reserveren van middelen ten behoeve van verdere verbreding en/of verdieping van het gebied sociaal domein
Startdatum	2007
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Het concrete bestedingsplan wordt nog nader uitgewerkt.
Voeding van de reserve	Sociaal domein (met uitzondering van jeugd en Wmo)
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**642**
Storting:	
Onttrekking:	
Pilot Jongerenraad	-7
Boekwaarde per 31 december 2027	**635**

Reserve innovatie Sociaal Domein

Naam reserve	Reserve innovatie Sociaal Domein
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110410
Doel	Stimuleren van innovatieve plannen om het beleid op het brede sociaal domein door te ontwikkelen en incidentele knelpunten weg te nemen.
Startdatum	2016
Einddatum	
Bestedingsplan	Het betreft hier de drie decentralisaties Wmo, Jeugdhulp en participatie. Het leggen van verbindingen tussen activiteiten in het brede sociaal domein, beschut werk in relatie tot dagbesteding, overgang van 18- naar 18+, algemene en individuele voorzieningen, jongerenwerk en wijkwerk
Voeding van de reserve	Overschotten budgetten sociaal domein
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**1.895**
Storting:	
Versterking dienstverlening gemeenten/POK-gelden	26
Onttrekking:	
Advieskosten innovatie sociaal domein	-66
Focus op preventie jeugdhulp, Investering sociale basis 2027 en 2028	-200
Uitbouwen stevige lokale wijkteam, kwartiermaker	-138
Verlenging uitvoeringsprogramma Wmo	-33
Verstevigen lokale wijkteam onderzoek en ontwikkeling	-112
Investering kinder- en jeugdcoaches basis en voortgezet onderwijs	-150
Boekwaarde per 31 december 2027	**1.221**

Reserve Wmo

Naam reserve	Reserve Wmo
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110420
Doel	Egaliseren van niet begrote lastenstijgingen en/of dalingen op grond van de uitvoering van de Wmo
Startdatum	2021
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Ultimo boekjaar wordt de cumulatieve budgetruimte op Maatwerkvoorzieningen in natura en maatwerkdienstverlening 18+ verrekend met de reserve. Bij budgetoverschrijding vindt er een onttrekking plaats.
Voeding van de reserve	Overschotten in exploitatie
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	€1.800.000,00

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**1.559**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**1.559**

Reserve Jeugd

Naam reserve	Reserve Jeugd
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110430
Doel	Egaliseren van niet begrote lastenstijgingen en/of -dalingen op grond van de uitvoering van de Jeugdwet.
Startdatum	2021
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Opvangen van niet begrote lastenstijgingen op grond van de Jeugdwet
Voeding van de reserve	Overschotten in de exploitatie
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	€3.000.000,00

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**932**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**932**

Reserve beschermd wonen

Naam	Egalisatiereserve Beschermd Wonen
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110440
Doel	Dekking en egalisatie van de fluctuaties die kunnen ontstaan bij de doordecentralisatie van Beschermd Wonen, regiovisie, woonzorgvisie, vrouwenopvang en maatschappelijke opvang
Startdatum	2021
Einddatum	2027
Bestedingsplan	
Voeding van de reserve	Onderbesteding van de rijksbijdragen
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**7.933**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**7.933**

Bestemmingsreserve Participatiewet

Naam reserve	Bestemmingsreserve Participatie
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110450
Doel	Egaliseren van de risico's van de BUIG-middelen
Startdatum	2016
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	
Voeding van de reserve	Overschotten BUIG middelen
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	€1.000.000,00

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**1.000**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**1.000**

Reserve nieuwkomers

Naam reserve	Reserve Nieuwkomers
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110460
Doel	Reserveren van middelen voor toekomstige kosten op het gebied van nieuwkomers
Startdatum	
Einddatum	
Bestedingsplan	Het bekostigen van uitgaven voor hulp en begeleiding van nieuwkomers in de gemeente Maassluis
Voeding van de reserve	Restanten van budgetten in de exploitatie
Wordt rente toegevoegd?	
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**8.566**
Storting:	
Onttrekking:	
Dekking salarislasten tbv Oekraïne-opvang uit reserve nieuwkomers	-106
Boekwaarde per 31 december 2027	**8.460**

Reserve bedrijfsvoering

Naam reserve	Reserve bedrijfsvoering
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110470
Doel	Het egaliseren van de bekostiging van toekomstige kosten op het gebied van concernbrede bedrijfsvoering en verbeteren van processen en innovatie
Startdatum	2017
Einddatum	-
Bestedingsplan	
Voeding van de reserve	Nader te bezien
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**398**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**398**

Reserve projecten gewone dienst

Naam reserve	Reserve gebiedsprojecten
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110500
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen ter financiering van projecten waarvoor geen grondexploitatie geopend is.
Startdatum	2009
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Uitgaven ten behoeve van projecten De Vloot/Schutsluis/Fenacoliuslaan en de drie projecten uit het ontwikkelbudget van de CBG: Maaslandse Poort, Oeverbos en Stad-Land verbinding
Voeding van de reserve	Stortingen vanuit de exploitatie
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**2.000**
Storting:	
Overschot Westgaag	36
Onttrekking:	
Onttrekking Wilgenrijk	-55
Boekwaarde per 31 december 2027	**1.981**

Reserve integrale duurzame stadsontwikkeling

Naam reserve	Reserve integrale duurzame stadsontwikkeling
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110230
Doel	Bekostiging van investeringen in infrastructuur, groen en water en (sociale) voorzieningen en beheersbaar maken van de fluctuerende lasten van deze kosten..
Startdatum	2024
Einddatum	
Bestedingsplan	Volgt
Voeding van de reserve	
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**85**
Storting:	
Egalisatie IDS-reserve/Kapelpolder	1.952
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**2.037**

Reserve Afvalinzameling

Naam reserve	Reserve Afvalinzameling
Soort reserve	Egalisatiereserve
Nummer	9110550
Doel	Egalisatie van de tarieven van de afvalstoffenheffing
Startdatum	2025
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Inzet afhankelijk van de ontwikkeling van de tarieven van de afvalstoffenheffing
Voeding van de reserve	Raadsbesluit 587043 uit oktober 2023 en daarna eventuele efficiencyvoordelen op de exploitatie van de afvalinzameling
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	
Plafond	€600.000,00

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**33**
Storting:	
Onttrekking:	
Bijdrage in exploitatie	
Boekwaarde per 31 december 2027	**33**

Reserve Ozb

Naam reserve	Reserve OZB
Soort reserve	Bestemmingsreserve
Nummer	9110540
Doel	Compenseren OZB
Startdatum	2024
Einddatum	2029
Bestedingsplan	Incidentele Ozb-verhoging van 2026 tot en 2029 aan woningeigenaren en bedrijven niet in rekening te brengen
Voeding van de reserve	Amendement Maassluis in Balans, voeding uit resultaat 2024
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	
Plafond	N.v.t.

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**0**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**0**

Reserve Wissellocatie R. Hollaan

Naam reserve	Kapitaallasten wissellocatie R. Hollaan
Soort reserve	Kapitaallastenreserve
Nummer	9110560
Doel	Dekken kapitaallasten Wissellocatie onderwijs
Startdatum	2026
Einddatum	Totdat de kapitaallasten zijn afgelopen
Bestedingsplan	Jaarlijkse omvang van de kapitaallasten van de wissellocatie
Voeding van de reserve	Eenmalige onttrekking aan de algemene reserve
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	niet van toepassing
Plafond	€6.100.000,00

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**5.464**
Storting:	
Onttrekking:	
Dekking kapitaallasten Wissellocatie	-629
Boekwaarde per 31 december 2027	**4.835**

Reserve Energietransitie

Naam reserve	Energietransitie
Soort reserve	Egalisatiereserve
Nummer	9110570
Doel	het beschikken over vermogen voor kosten die gemaakt worden op het gebied van energietransitie (in de ruime zin van het woord)
Startdatum	2026
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Gelijk aan doel
Voeding van de reserve	(incidentele) Middelen die voor energietransitie, klimaatakkoord, energiearmoede, duurzaamheid etc. beschikbaar zijn gesteld.
Wordt rente toegevoegd?	Nee
Gewenste omvang	Niet bepaald
Plafond	Niet bepaald

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**1.443**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**1.443**

Voorzieningen

Voorziening pensioenen wethouders

Naam	Voorziening pensioenen wethouders
Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
Nummer	9200100
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen ter financiering van de pensioenverplichtingen van wethouders
Startdatum	2002
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Pensioenuitkering
Voeding van de voorziening	Storting vanuit de exploitatie op basis van actuariële berekeningen en eenmalig uitkering verzekering i.h.k.v. nabestaandenpensioen
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**3.126**
Storting:	
Jaarlijkse dotatie	200
Onttrekking:	
Pensioenverplichting voormalig wethouders	-132
Boekwaarde per 31 december 2027	**3.194**

Voorziening oud werknemers

Naam	Voorziening oud werknemers
Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
Nummer	9200110
Doel	Het beschikken van voldoende vermogen ter financiering van de verplichtingen ten aanzien van oud werknemers
Startdatum	2004
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Besteding van RVU, pensioenen en vaststellingsovereenkomsten
Voeding van de voorziening	Storting vanuit de exploitatie
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**130**
Storting:	-
Onttrekking:	
Kosten RVU	-31
Boekwaarde per 31 december 2027	**99**

Voorziening wachtgeld wethouders

Naam	Voorziening wachtgeld wethouders
Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
Nummer	9200120
Doel	Het beschikken van voldoende vermogen ter financiering van de wachtgeldverplichtingen voormalige en zittende wethouders
Startdatum	2006
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Wachtgeld
Voeding van de voorziening	Storting vanuit de exploitatie op basis van de benodigde verplichting
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**442**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**442**

Voorziening spaarverlof

Naam	Voorziening Spaarverlof
Soort voorziening	Voorziening voor gespaarde verlofuren
Nummer	9200130
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen ter financiering van opname van gespaarde verlof uren door werknemers.
Startdatum	2022
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Individuele spaarverlofcontracten
Voeding van de reserve	Eenmalige storting ten laste van het rekening resultaat 2022 en daarna elk jaar actualisatie op basis de totale saldi van de spaarverlofcontracten. Deze actualisatie wordt ten laste / ten gunste van de exploitatie geboekt.
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**403**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**403**

voorziening warmtenet

Naam	Voorziening warmtenet
Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
Nummer	9200140
Doel	Dekking voor het doen van een bijdrage aan de aanleg van een warmtenet in Maassluis
Startdatum	2025
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Toekomstige bijdrage aan de aanleg van een warmtenet financieren
Voeding van de reserve	Storting vanuit de exploitatie
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**700**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**700**

Voorziening grondbedrijf

Naam	Voorziening grondbedrijf
Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
Nummer	9200200
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen om beklemde middelen van derden te beheersen
Startdatum	2002
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Meerjarenprogramma grondexploitaties
Voeding van de voorziening	Stortingen volgend uit afspraken met derden (bijv. reserveringsvergoediingen)
Wordt rente toegevoegd?	Ja

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**4.729**
Storting:	
rente	53
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**4.782**

Voorziening baggerwerk binnenhaven

Naam	Voorziening baggerwerk haven
Soort voorziening	Voorziening voor onderhoudsegalisatie
Nummer	9210100
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen ter financiering van het baggerwerk in de haven
Startdatum	1993
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Afhankelijk van de jaarlijkse peiling van het Havenbedrijf Rotterdam wordt gebaggerd wanneer de diepte ontoereikend is.
Voeding van de voorziening	Jaarlijkse storting van € 150.000 (gebaseerd op de werkelijke uitgaven van de afgelopen tien jaar)
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**529**
Storting:	
Jaarlijkse dotatie	150
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**679**

Voorziening bodemsanering overgedragen gronden

Naam	Voorziening bodemsanering overgedragen gronden
Soort voorziening	Voorziening door derden beklemde middelen
Nummer	9220100
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen om te voldoen aan de verplichtingen die voortvloeien uit eventuele toekomstige bodemsanering van overgedragen gronden
Startdatum	1995
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Mogelijke verplichte sanering van deze gronden
Voeding van de voorziening	Bodemsanering Nieuwe Kerkstraat/Lange Boonestraat jaarlijkse storting € 233 (deze storting wordt jaarlijks aangepast op basis van het CBS prijsindexcijfer gezinsconsumptie)
Wordt rente toegevoegd?	Ja

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**62**
Storting:	
Rente	1
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**63**

Voorziening parkeerfonds

Naam	Voorziening parkeerfonds
Soort voorziening	Voorziening door derden beklemde middelen
Nummer	9220200
Doel	Het beschikken over middelen om parkeerplaatsen aan te leggen in de omgeving van een bouwproject, waarbij in de directe omgeving geen (extra) parkeerplaatsen conform de parkeernorm kunnen worden gerealiseerd.
Startdatum	2006
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Realiseren parkeerplaatsen binnen tien jaar anders terugbetalingsverplichting met rente
Voeding van de voorziening	Storting door aanvragers van een bouwvergunning, waarbij in de nabijheid van het bouwproject geen of niet voldoende parkeerplaatsen kunnen worden gecreëerd.
Wordt rente toegevoegd?	Ja (wettelijke rente)

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**125**
Storting:	
Rente	2
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**127**

Voorziening riolering

Naam	Voorziening riolering
Soort voorziening	Voorziening door derden beklemde middelen
Nummer	9220300
Doel	Deze voorziening zorgt er voor dat de middelen die bij de burger in rekening gebracht worden ten behoeve van het in stand houden van riolering, de rioolheffing, alleen met dat doel ingezet worden. (BBV artikel 44 lid 2.)
Startdatum	2014
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)
Voeding van de reserve	Exploitatieoverschotten riolering
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**2.006**
Storting:	
Onttrekking:	
Kostendekkendheid rioolheffing	-249
Boekwaarde per 31 december 2027	**1.757**

Voorziening afvalinzameling

Naam	Voorziening afvalinzameling
Soort voorziening	Voorziening door derden beklemde middelen
Nummer	9220400
Doel	Deze voorziening zorgt er voor dat de middelen die bij de burger in rekening gebracht worden ten behoeve van de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval en zwerfvuil, de afvalstoffenheffing, alleen met dat doel ingezet worden (BBV artikel 44 lid 2).
Startdatum	2017
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	
Voeding van de reserve	Exploitatieoverschotten inzameling huishoudelijke afval
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**0**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**0**

Voorziening begraven

Naam	Voorziening partieculiere graven
Soort voorziening	Voorziening door derden beklemde middelen
Nummer	9220500
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen ter dekking van de jaarlijkse onderhoudslasten gedenkstenen en graven
Startdatum	2017
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	
Voeding van de reserve	Heffingen in verband met uitgifte van particuliere graven
Wordt rente toegevoegd?	Nee

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**132**
Storting:	
Onttrekking:	
Onttrekking voorziening	-27
Boekwaarde per 31 december 2027	**105**

Voorziening debiteuren

Naam	Voorziening bodemsanering overgedragen gronden
Soort voorziening	Voorziening door derden beklemde middelen
Nummer	9220100
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen om te voldoen aan de verplichtingen die voortvloeien uit eventuele toekomstige bodemsanering van overgedragen gronden
Startdatum	1995
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Mogelijke verplichte sanering van deze gronden
Voeding van de voorziening	Bodemsanering Nieuwe Kerkstraat/Lange Boonestraat jaarlijkse storting € 233 (deze storting wordt jaarlijks aangepast op basis van het CBS prijsindexcijfer gezinsconsumptie)
Wordt rente toegevoegd?	Ja

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**124**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**124**

Voorziening grondbedrijf (voorzienbare tekorten)

Naam	Voorziening grondbedrijf (voorzienbare tekorten)
Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
Nummer	9230200
Doel	Het beschikken over voldoende vermogen om voorzienbare exploitatietekorten of toekomstige verplichtingen van het grondbedrijf op te vangen
Startdatum	2002
Einddatum	Niet bepaald
Bestedingsplan	Meerjarenprogramma grondexploitaties
Voeding van de voorziening	Stortingen vanuit de reserve exploitatie grondbedrijf 2002 en vanuit de exploitatie
Wordt rente toegevoegd?	Ja

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2027	**60**
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2027	**60**

Kerngegevens

Bevolking-leeftijd per 1 januari	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
< 18 jaar	7.270	7.450	**7.495**
18-74 jaar	25.009	25.343	**25.498**
75 jaar en ouder	4.157	4.332	**4.358**
Totaal	**36.436**	**37.125**	**37.351**

Bevolking-geslacht	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Vrouwen	18.583	18.934	**19.050**
Mannen	17.853	18.191	**18.301**
Totaal	**36.436**	**37.125**	**37.351**

Bevolking-etniciteit	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Zonder een migratie-achtergrond	28.358	28.702	**28.877**
Met een migratie-achtergrond*	8.078	8.423	**8.474**
Totaal	**36.436**	**37.125**	**37.351**

* in 2024 wordt de definitie gehanteerd in Algemene uitkering

Huishoudens naar soort per 1 januari	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Eenpersoonshuishoudens	5.584	5.734	**5.849**
Meerpersoonshuish. zonder kinderen	4.935	5.068	**5.169**
Meerpersoonshuish. met kinderen	5.743	5.897	**6.015**
Totaal	**16.262**	**16.699**	**17.033**

Uitkeringsgerechtigden per 1 januari	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Gemiddeld aantal uitkeringen	798	839	**817**
Aantal lopende schuldregelingen	68	60	**65**
Loonkostenbanen	76	100	**114**

* begroting 2027 Stroomopwaarts

Woningvoorraad	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Woningen per 1 januari (CBS)	16.664	16.924	**17.069**
Nieuwbouw koop/huur *	246	277	**385**
Overig (CBS)	14		
Sloop *	0	-132	**-188**
Totaal	**16.924**	**17.069**	**17.266**

* bron: planning woningbouw Maassluis mei 2026

Bedrijfsvestigingen/Klantenpotentieel	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Bedrijfsvestigingen	4.075	4.205	**4.205**
Lokale centrumfunctie (max 20km)*	35.540	36.350	**36.350**
Regionale centrumfunctie (max 60km)*	16.100	17.040	**17.040**

* Het aantal potentiële klanten van een woonkern.

Fysieke structuur	Rekening 2025*	Begroting 2026	Begroting 2027
Oppervlakte gemeente in hectare	1.012	1.012	**1.012**
waarvan:			
Oppervlakte binnenwater in ha	168	168	**168**
Oppervlakte historische stadskern in ha	14	14	**14**
Aantal rioolaansluitingen	17.436	17.743	**17.863**
Oppervlakte wegen in m2	1.544.627	1.562.861	**1.588.719**
Oppervlakte fietspaden in m2	108.860	112.066	**112.044**
Lengte waterwegen in onderhoud in km	35	35	**35**
Oeverlengte (in km)	58	58	**58**
Aantal duikers	109	113	**113**
Aantal trottoir- en straatkolken	10.546	10.660	**10.759**
Oppervlakte groen in onderhoud in ha	277	291	**291**
Aantal bomen	12.782	12.754	**13.000**

* De cijfers rekening 2025 zijn aangepast naar de meest actuele gegevens.



Postbus 55
3140 AB Maassluis

Koningshoek 93.050
3144 BA Maassluis