



Kadernota 2026-2029

Avond voor de Stad 15 mei 2025

Nieuwegein



Agenda

1. Vertrekpunt financieel perspectief

- Voorjaarsnota Rijk
- Ontwikkeling kosten Wmo en Jeugd

2. Achtergrond

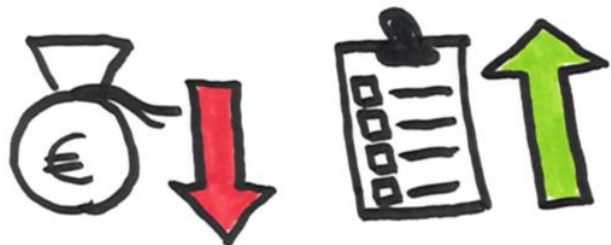
- Middelen voor meegroeien van de voorzieningen in de stad
- Algemene reserve

3. Nieuwe ontwikkelingen

4. Maatregelen SMB

5. Eindbeeld en vervolg

FINANCIELE UITDAGING



HET RIJK



DE STAD

TE KORT



Uitgangspunten begroting 2026	2026	2027	2028	2029
Loonvoet sector overheid CEP 2025	3,80%	5,10%	4,20%	4,50%
Gemiddelde prijsstijging CEP 2025	2,55%	2,35%	2,40%	2,35%
Ontwikkeling tarieven	3,20%	3,70%	3,30%	3,40%

(bedragen x € 1.000)		Meerjarenbegroting 2026-2029			
Beginstand kadernota 2025		2026	2027	2028	2029
Saldo na 1e technische wijziging		-4.978	-4.384	-4.804	-6.145
	Toename algemene uitkering	1.353	1.336	1.746	7.915
	Overige algemene ontwikkelingen	pm	pm	pm	pm
	Loon- en prijsontwikkelingen	-1.041	-1.271	-1.505	-4.036
Saldo na algemene ontwikkelingen		-4.666	-4.319	-4.564	-2.266

Voorjaarsnota 2025 in cijfers (x 1.000)

Effecten Voorjaarsnota		2026	2027	2028	2029
Commissie Van Ark/kosten Jeugdzorg					
eigen inschatting commissie Van Ark		€ -4.400	€ -5.160	€ -5.680	€ -6.200
Commissie Van Ark werkelijk:					
* Tekorten voor rekening rijk		€ 1.410	€ 1.410	€ 1.410	€ 1.410
* Groeipad maatregelen HA		€ 1.690	€ 1.520	€ -	€ -
Jeugdzorg overig					
Eigen bijdrage Jeugdzorg		€ -	€ -	€ -700	€ -700
Sturen op trajectduur jeugdzorg		€ -	€ -	€ -230	€ -230
Indexeren opbrengst hervormingsagenda		€ -	€ -	€ -1.730	€ -1.730
op te vangen middels compenserende maatregelen		€ -	€ -	€ 2.660	€ 2.660
Demping terugval gemeentefonds 2026 (ravijnjaar)		€ 1.360	€ 1.420	€ 1.370	€ 1.370
Totaal effecten Voorjaarsnota		€ 60	€ -810	€ -2.900	€ -3.420

Voorjaarsnota Rijk

- Komt (enigszins) tegemoet in kosten jeugd en ravijnjaar, maar:
 - Het is niet genoeg, en
 - Vraagstuk kosten jeugd verschuift naar 2028 en verder
- Ook VNG maakt zich zorgen en heeft commissie Van Ark om nader advies gevraagd.

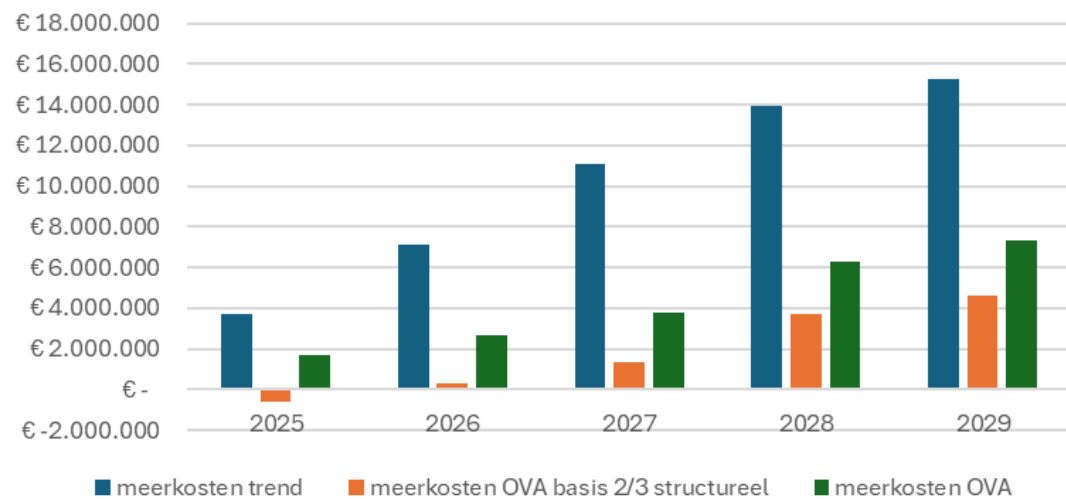
Kostenontwikkeling Wmo

T-2 + OVA-index + 2%	2025	2026	2027	2028	2029
WMO verwacht	€ 14.584.329	€ 15.532.310	€ 16.541.911	€ 17.617.135	€ 18.762.249
geraamd mjb 2025	€ 13.031.700	€ 13.050.900	€ 13.206.900	€ 13.473.800	€ 13.766.181
bijgeraamd in 1e TW	€ 936.000	€ 936.000	€ 936.000	€ 936.000	€ 936.000
stelpost dem. ontwikkeling		€ 255.000	€ 524.000	€ 806.000	€ 850.000
inverdieneffect eigen bijdrage	€ -	€ -	€ 827.096	€ 880.857	€ 938.112
effect maatregelen SMB	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
verschil	€ 616.629	€ 1.290.410	€ 1.047.915	€ 1.520.478	€ 2.271.955

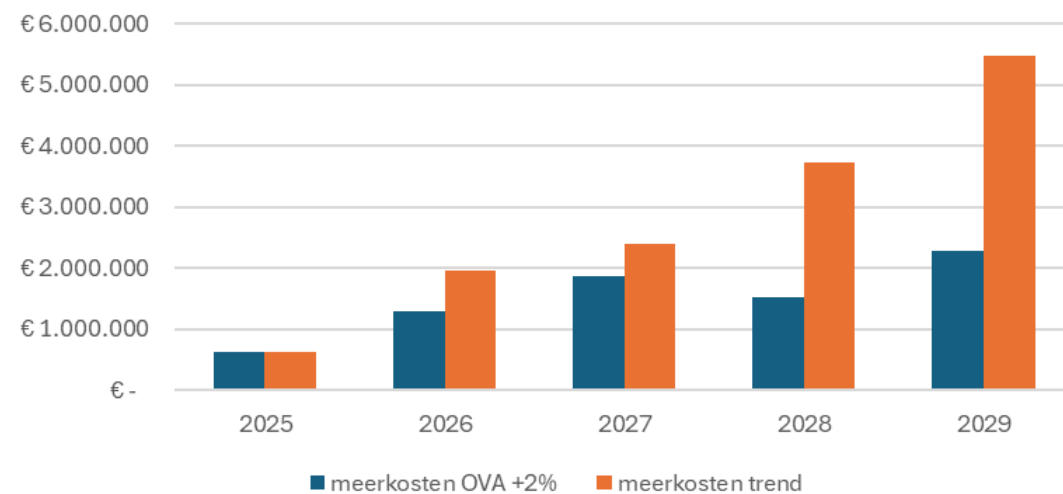
Kosten ontwikkeling jeugd

T-2 plus OVA	2025	2026	2027	2028	2029
Jeugdzorg verwacht	€ 27.308.901	€ 28.537.802	€ 29.822.003	€ 31.163.993	€ 32.566.372
geraamd mjb 2025	€ 23.123.400	€ 23.498.700	€ 23.897.200	€ 24.360.900	€ 24.889.532
bijgeraamd in 1e TW	€ 1.664.000	€ 1.664.000	€ 1.664.000	€ 1.664.000	€ 1.664.000
compensatie van Ark	€ 3.100.000	€ 3.100.000	€ 2.930.000	€ 1.410.000	€ 1.410.000
jeugdzorg overig	€ -	€ -	€ -	€ 2.660.000	€ 2.660.000
inverdieneffect maatregelen	€ -	€ -	€ -	€ -2.660.000	€ -2.660.000
effect op begrotingssaldo	€ -578.499	€ 275.102	€ 1.330.803	€ 3.729.093	€ 4.602.841

Effect begrotingssaldo Jeugd

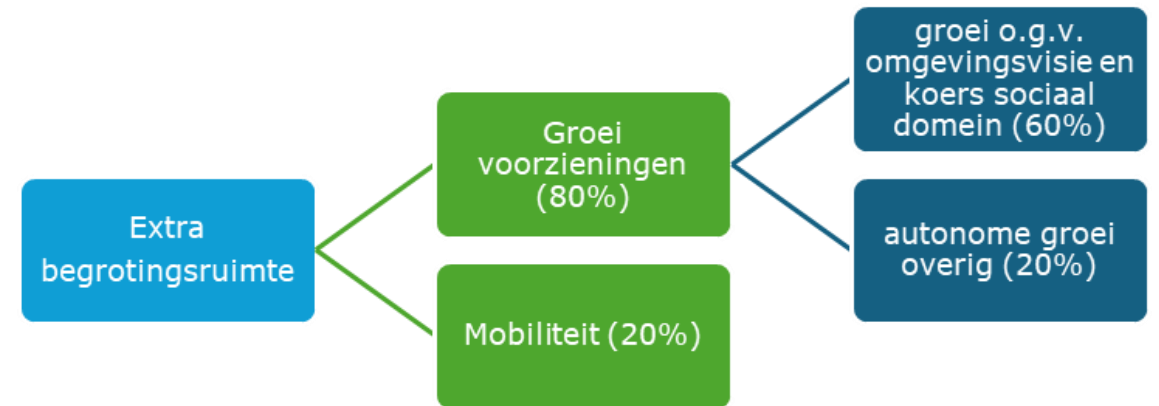


effect begroting (WMO)



Middelen voor meegroeien van de voorzieningen in de stad

- Criteria geformuleerd o.b.v.:
 - Omgevingsvisie
 - Koers sociaal domein
 - Kritische succesfactoren groei van de stad
- Afspraken over inzet van de middelen
 - 5x per jaar via P&C product



Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Beginstand stelpost 'de stad groeit mee'	673	1.236	1.566	-
Mutatie op basis van ontwikkeling algemene uitkering	2	-19	1.296	4.935
Mutatie op basis van groei OZB	-	-	-	-
Restant beschikbare middelen 'de stad groeit mee'	675	1.217	2.862	4.935
Groei o.g.v. omgevingsvisie en koers sociaal domein (60%)	405	730	1.717	2.961
Welzijn en zorg Rijnhuizen	-	-	-100	-100
Ontwikkelperspectief Kromme Rijn LinieLandschap	-75	-	-	-
Kostenontwikkeling Jeugd en WMO	-67	-122	-286	-494
Restant beschikbaar	263	608	1.331	2.367
Overige autonome groei (20%)	135	243	572	987
Restant beschikbaar	135	243	572	987
Mobiliteit (20%)	135	243	572	987
Herinrichten fietsstraten	-	-16	-16	-16
Restant beschikbaar	135	227	556	971
Totaal restant beschikbaar	533	1.079	2.460	4.325

Inzetten algemene reserves

Alg. reserve	2025	2026	2027	2028	2029
Stand begin (*)	€ 22.944.000	€ 18.682.425	€ 11.861.294	€ 2.081.292	€ -8.138.810
max te onttrekken	€ -4.261.575	€ -6.821.131	€ -9.780.002	€ -10.220.102	€ -10.680.007
Stand eind	€ 18.682.425	€ 11.861.294	€ 2.081.292	€ -8.138.810	€ -18.818.816

Wat is toegestaan?

- Incidenteel ter dekking van incidentele kosten/tekorten
- Structureel 10% van het surplus rekening houdend met solvabiliteitsratio en ratio weerstandsvermogen (voor Nieuwegein dan slechts 2 a 3 jaar bruikbaar)

Het college stelt structureel **niet** voor:

- Meer risico in de begroting vraagt om voldoende opvangbuffer
- Rekening houden met tegenvallende resultaten of ingroei van het daadwerkelijke effect van maatregelen
- Jaren na 2027 blijven financieel uitdagend (2028 en 2029 vermindering gemeentefonds)

Ontwikkelingen 2026 e.v.

Programma Bestuur en dienstverlening			2026	2027	2028	2029
	Gemeenteraadsverkiezingen 2026		€ -70	€ -	€ -	€ -
	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer		€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo programma Bestuur en dienstverlening			€ -70	€ -	€ -	€ -

Programma Wonen en Economie			2026	2027	2028	2029
	Vervolg Groot Merwede		p.m	p.m	p.m	p.m
	Capaciteit vergunningverlening, toezicht en handhaving		€ -250	p.m	p.m	p.m
	Onttrekking reserve Omgevingswet		€ 250	p.m	p.m	p.m
	Voorziening voor welzijn en zorg in Rijnhuizen		€ -	€ -	€ -100	€ -100
	Dekking uit middelen groei van de stad		€ -	€ -	€ 100	€ 100
Saldo programma Wonen en Economie			€ -	€ -	€ -	€ -

Programma Leefomgeving en veiligheid			2026	2027	2028	2029
	kosten onderhoud groen bestek Noord-West		€ -445	€ -445	€ -445	€ -445
	kwaliteitsinspectie openbaar groen		€ -80	€ -	€ -	€ -
	onttrekking reserve betere buurten en beheerplannen		€ 80	€ -	€ -	€ -
	Onderzoek onderhoud stamriool		€ -50	€ -	€ -	€ -
	dekking uit voorziening rioolheffing		€ 50	€ -	€ -	€ -
	Ruimen graven op Noorderveld		€ -85			
	bijramen opbrengsten begraven		€ 90	€ 90	€ 90	€ 90
	herinrichten 2 fietsstraten		€ -	€ -16	€ -16	€ -16
	Dekking uit middelen groei van de stad		€ -	€ 16	€ 16	€ 16
	Aanpak leefbaarheid en veiligheid		€ -	€ -	€ -	€ -
	uitvoeringsprojecten KRLL		€ -75	€ -	€ -	€ -
	Dekking uit middelen groei van de stad		€ 75	€ -	€ -	€ -
	toepassen stil asfalt op ontsluitingswegen		€ -	€ -13	€ -39	€ -39
	bouwkundige inspectie geluidsschermen A.C. Verhoefweg		€ -50	€ -	€ -	€ -
	onttrekking reserve betere buurten en beheerplannen		€ 50	€ -	€ -	€ -
Saldo programma Leefomgeving en Veiligheid			€ -440	€ -368	€ -394	€ -394

Programma VEKOB			2026	2027	2028	2029
	actualisatie raming BUIG-uitkering		€ 1.400	€ 1.400	€ 1.400	€ 1.400
	formatie buurtpleinen		€ -100	€ -100	€ -100	€ -100
	voorinvesteringen voorliggend veld		€ -250	€ -50	€ -50	€ -50
	kostenontwikkeling WMO		€ -1.290	€ -1.048	€ -1.520	€ -2.272
	kostenontwikkeling Jeugdzorg		€ -275	€ -1.331	€ -3.729	€ -4.603
Saldo programma VEKOB			€ -515	€ -1.129	€ -3.999	€ -5.625

Programma Bedrijfsvoering			2026	2027	2028	2029
	aanbesteding en implementatie nieuw financieel pakket		€ -485	€ -160	€ 80	€ 80
	onttrekking algemene reserve		€ 485	€ 160	€ -	€ -
	Uitbesteden salarisadministratie		€ -100	€ -	€ -	€ -
	effecten nieuwe CAO per 1-4-2025		€ -	€ -	€ -	€ -
	ICT en i-Visie		€ -150	€ -100	€ -100	€ -100
	Informatieveiligheid		€ -200	€ -150	€ -150	€ -150
Saldo programma Bedrijfsvoering			€ -450	€ -250	€ -170	€ -170

Programma Algemene Dekkingsmiddelen			2026	2027	2028	2029
	areaaluitbreiding OZB 2024		€ 350	€ 350	€ 350	€ 350
	effecten Voorjaarsnota Rijk op algemene uitkering		€ 1.360	€ 1.420	€ 1.370	€ 1.370
Saldo programma Algemene Dekkingsmiddelen			€ 1.710	€ 1.770	€ 1.720	€ 1.720

Ontwikkelingen verbonden partijen	2026	2027	2028	2029
Reinigingsbedrijf Midden nederland	€ -722	€ -722	€ -722	€ -722
Dekking tarieven of voorziening	€ 722	€ 722	€ 722	€ 722
Veiligheidsregio Utrecht	€ -26	€ -26	€ -26	€ -26
GGD regio Utrecht	€ -23	€ -23	€ -23	€ -23
Werk en Inkomen Lekstroom	€ -445	€ -445	€ -445	€ -445
Regionale Uitvoeringsdienst	€ -	€ -	€ -	€ -
Stichtse Groenlanden	€ -	p.m.	p.m.	p.m.
VvE Stadshuis	€ -35	€ -35	€ -35	€ -35
Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht	€ -9	€ 19	€ -9	€ -9
Totaal	€ -538	€ -510	€ -538	€ -538

Samengevat

	Meerjarenbegroting 2026-2029				
		2026	2027	2028	2029
Saldo na algemene ontwikkelingen		€ -4.666	€ -4.319	€ -4.564	€ -2.266
	Saldo programma Bestuur en Dienstverlening	€ -70	€ -	€ -	€ -
	Saldo programma Wonen en Economie	€ -	€ -	€ -	€ -
	Saldo programma Leefbaarheid en Veiligheid	€ -440	€ -368	€ -394	€ -394
	Saldo programma Vrije tijd	€ -	€ -	€ -	€ -
	Saldo programma VEKOB	€ -515	€ -1.129	€ -3.999	€ -5.625
	Saldo programma Bedrijfsvoering	€ -450	€ -250	€ -170	€ -170
	Saldo programma Algemene Dekkingsmiddelen	€ 1.710	€ 1.770	€ 1.720	€ 1.720
	Saldo Verbonden partijen	€ -538	€ -510	€ -538	€ -538
Verwacht saldo kadernota 2026		€ -4.969	€ -4.806	€ -7.945	€ -7.273

Maatregelen SMB

Vooraf

- Perspectief is sinds eerder dit jaar flink gewijzigd:
 - Kostenontwikkeling Jeugd
 - Voorjaarsnota Rijk
- Gevolg:
 - Bijna alle eerder gedeelde maatregelen worden in de Kadernota opgenomen
 - Daardoor sluitend meerjarenperspectief (2028/2029) met budgettaire ruimte in 2026 en 2027

Programma Bestuur en dienstverlening			2026	2027	2028	2029
	Verlagen budget college (W1)		€ 25	€ 25	€ 25	€ 25
Saldo programma Bestuur en dienstverlening			€ 25	€ 25	€ 25	€ 25

Programma Wonen en Economie			2026	2027	2028	2029
	Betere Buurten personeel (G51)		€ 300	€ 300	€ 300	€ 300
	Betere Buurten voorloopkosten (G51)		€ 50	€ 50	€ 50	€ 50
	Afschaffen subsidie regeling Erfgoed		€ -	€ 60	€ 60	€ 60
	Verminderen formatie Erfgoed		€ -	€ 60	€ 60	€ 60
Saldo programma Wonen en Economie			€ 350	€ 470	€ 470	€ 470

Programma Leefbaaromgeving en veiligheid			2026	2027	2028	2029
	aansluiten provinciale bruggen op bediencentrale		€ 20	€ 20	€ 20	€ 20
	verminderen aantal verkeersborden		€ 10	€ 10	€ 10	€ 10
	sluiten aantal dierenweides		€ 20	€ 30	€ 40	€ 55
	kostendekkendheid begraafplaatsen		p.m	p.m	p.m	p.m
	speelvoorzieningen		€ -	€ 10	€ 10	€ 10
Saldo programma Leefbaarheid en Veiligheid			€ 50	€ 70	€ 80	€ 95

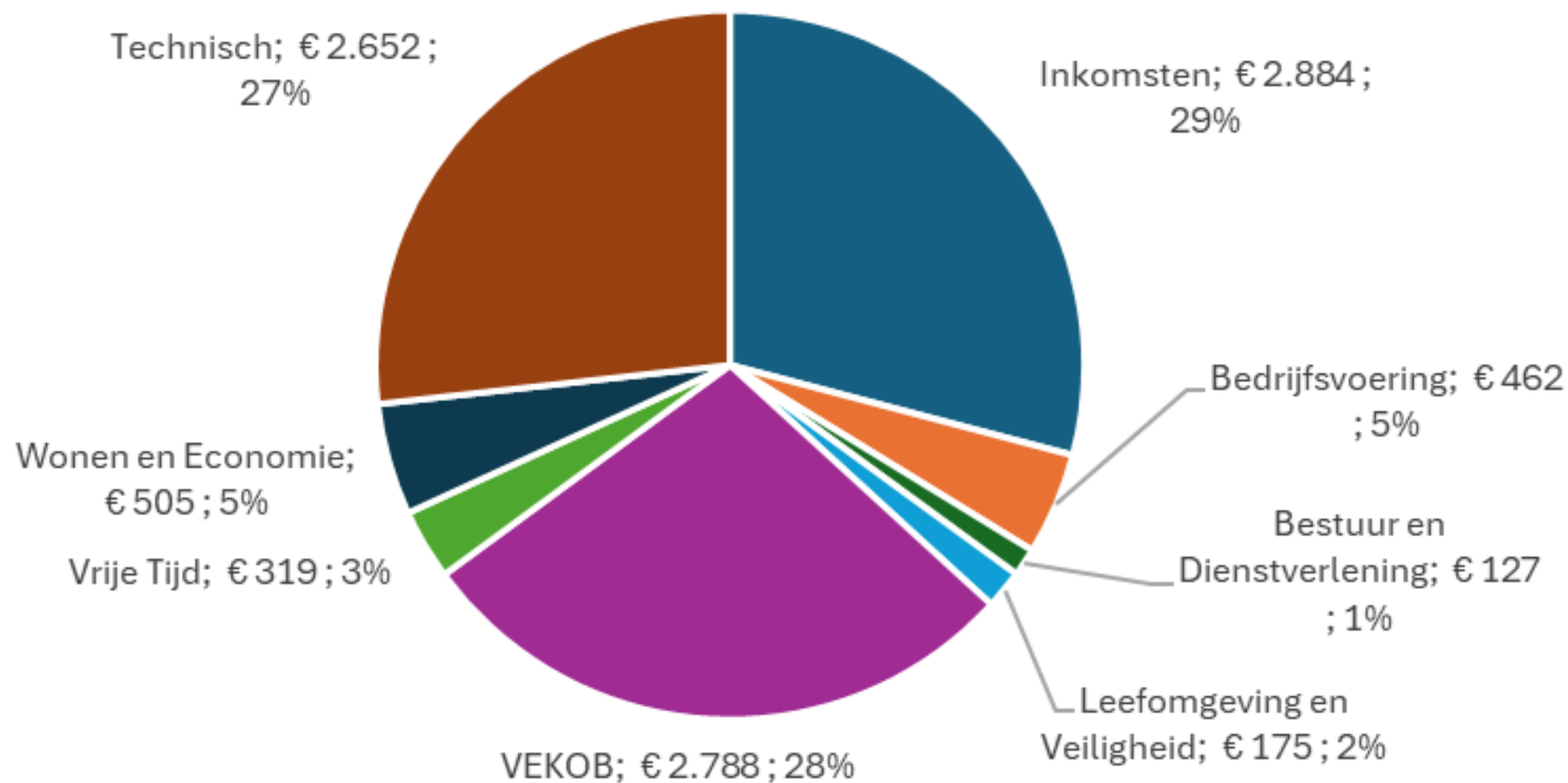
Programma Vrije tijd			2026	2027	2028	2029
	Vrijval extra middelen versterken bibliotheek		€ 195	€ 195	€ 195	€ 195
	intensivering gebruik Merwestein		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
	efficiënter uitvoeren sportstimulering		€ 40	€ 40	€ 40	€ 40
	cultuureducatie		€ 59	€ 59	€ 59	€ 59
Saldo programma Vrije tijd			€ 294	€ 294	€ 294	€ 294

Programma VEKOB			2026	2027	2028	2029
	leerlingenvervoer pilot e-bikes		€ 32	€ 32	€ 32	€ 32
	leerlingenvervoer, overig		p.m	p.m.	p.m.	p.m.
	minimaregelingen		p.m	p.m.	p.m.	p.m.
	welzijns- en vrijwilligerssubsidies		p.m	p.m.	p.m.	p.m.
	SAVE Midden Nederland		€ 85	€ 85	€ 85	€ 85
	WMO - IB		€ 495	€ 750	€ 1.005	€ 1.005
	WMO - HO		€ 1.243	€ 1.243	€ 1.243	€ 1.243
	taskforce Jeugd		€ 824	€ 1.268	€ 1.268	€ 1.268
Saldo programma VEKOB			€ 2.679	€ 3.378	€ 3.633	€ 3.633

Programma Bedrijfsvoering			2026	2027	2028	2029
	taakstelling op de organisatie		€ 400	€ 600	€ 800	€ 800
	verhogen inkomsten verhuur Vastgoed		€ 33	€ 33	€ 33	€ 33
	doorbelasten elektrakosten aan sportverenigingen		€ 29	€ 29	€ 29	€ 29
	onderzoek accommodaties		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Saldo programma Bedrijfsvoering			€ 462	€ 662	€ 862	€ 862

Programma Algemene Dekkingsmiddelen			2026	2027	2028	2029
	Inkomsten:					
	maximaal benutten reclamecontract		€ 20	€ 20	€ 20	€ 20
	invoeren hondenbelasting		€ 355	€ 355	€ 355	€ 355
	tarieven leges aanleg kabels en leidingen		€ 19	€ 25	€ 25	€ 25
	verhogen tarieven toeristenbelasting		€ 60	€ 60	€ 60	€ 60
	Technisch					
	herijken investeringsprogramma		€ 250	€ 250	€ 250	€ 250
	deels benutten middelen groei van de stad		€ 67	€ 122	€ 286	€ 494
	risicovoller ramen		€ 250	€ 250	€ 250	€ 250
	treasury		€ -	€ 300	€ 300	€ -
	inzetten positieve resultaten parkeerexploitatie		€ 417	€ 362	€ 219	€ 254
	inkomsten grondbedrijf		€ 600	€ 600	€ 600	€ 600
Saldo programma Algemene Dekkingsmiddelen			€ 2.038	€ 2.344	€ 2.365	€ 2.308

Totaal aan maatregelen en verwacht effect 2026
(x € 1.000; totaal € 9,9 mln.)



	Meerjarenbegroting 2026-2029				
		2026	2027	2028	2029
Saldo na algemene ontwikkelingen		€ -4.666	€ -4.319	€ -4.564	€ -2.266
	Saldo programma Bestuur en Dienstverlening	€ -70	€ -	€ -	€ -
	Saldo programma Wonen en Economie	€ -	€ -	€ -	€ -
	Saldo programma Leefbaarheid en Veiligheid	€ -440	€ -368	€ -394	€ -394
	Saldo programma Vrije tijd	€ -	€ -	€ -	€ -
	Saldo programma VEKOB	€ -515	€ -1.129	€ -3.999	€ -5.625
	Saldo programma Bedrijfsvoering	€ -450	€ -250	€ -170	€ -170
	Saldo programma Algemene Dekkingsmiddelen	€ 1.710	€ 1.770	€ 1.720	€ 1.720
	Saldo Verbonden partijen	€ -538	€ -510	€ -538	€ -538
Verwacht saldo kadernota 2026		€ -4.969	€ -4.806	€ -7.945	€ -7.273
Effect maatregelen SMB		€ 5.898	€ 7.243	€ 7.729	€ 7.687
Saldo Kadernota 2026 na maatregelen SMB		€ 929	€ 2.437	€ -216	€ 414

Beperkte keuzemogelijkheid

- Per saldo zijn de mogelijkheden tot het maken van keuzes beperkt.
- Structurele maatregelen schrappen of later invoeren heeft effect op de lange termijn.
- Met name effecten Voorjaarsnota brengen risico's voor die langere termijn
- Van belang is het bewaken van een sluitend (meerjaren)perspectief
 - Dit wil zeggen tenminste 2026 op 'nul' of 2029 op 'nul'
- Mede daarom actualisatie duurzaam financieel evenwicht eind dit jaar

Tot slot

Datum	activiteit
Rond 28 mei	Besluitvorming college Kadernota 2026
11 juni	bespreking auditcommissie voorstel rijp om te bespreken?
26 juni	financiële Avond voor de Stad raadsvoorbereidend: zorg en aandachtspunten
10 juli	Raadsvergadering besluitvormend (moties en/of amendementen)