

Begroting 2026-2029

Kadernota 2026-2029

Begroting 2026-2029

Bestuursrapportage 2026

Laatste begrotings-
wijziging 2026

Jaarstukken 2026

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	5
Leeswijzer	7
Financiële samenvatting en analyse.....	10
1 Programmaplan.....	13
Thema's en speerpunten.....	15
Sociaal en menselijk Maassluis	15
Meedoen in Maassluis	16
Veilig Maassluis.....	17
Kwaliteit van Maassluis	18
Toekomst van Maassluis	19
Programma's.....	21
Programma 0 Bestuur en dienstverlening.....	21
Programma 1 Veiligheid en handhaving.....	24
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat.....	27
Programma 3 Economie en citymarketing	30
Programma 4 Onderwijs.....	33
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen	36
Programma 6 Sociaal domein	40
Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid.....	44
Programma 8 Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen.....	48
Overzicht Overhead	51
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	54
2 Paragrafen.....	57
Vooruitblik financieel gezond Maassluis	59
Lokale heffingen	61
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	70
Onderhoud kapitaalgoederen	76
Financiering	87
Bedrijfsvoering.....	93
Wet open overheid.....	97
Informatieveiligheid.....	98
Verbonden partijen	100
Subsidies	106
Grondbeleid.....	108
3 Financiële begroting.....	111
Grondslagen.....	113
Overzicht van baten en lasten	114
Geprognosticeerde balans.....	119
Beoordeling financiële positie	131

4 Bijlagen	139
Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld	141
Beleidsindicatoren	143
Berekening Algemene uitkering Gemeentefonds 2026	146
Reserves.....	148
Voorzieningen.....	171
Kerngegevens	184

Voorwoord

Hierbij bieden we u de begroting aan voor het jaar 2026. We presenteren ook het meerjarenperspectief 2027-2029. Een sluitende begroting, ondanks de financiële uitdagingen die op ons pad komen, zoals de groeiende kosten voor onder andere jeugdzorg, investeringen in schoolgebouwen, fietspaden en wegen. Het is gelukt om een balans te vinden tussen investeren in de stad en onze inwoners, de uitvoeringscapaciteit van de ambtelijke organisatie en de beschikbare middelen.

Samen betrokken het verschil maken

Ook in het laatste deel van deze bestuursperiode zetten wij ons in om de doelen uit ons coalitieakkoord te realiseren. We zetten ons in voor een sociaal en menselijk Maassluis waar iedereen de mogelijkheden geboden wordt om mee te doen. We werken aan de veiligheid en de kwaliteit van de buitenruimte.

Veel ontwikkelingen die we in eerdere jaren zijn gestart worden in 2026 voortgezet of worden zichtbaar in de stad. We zetten ons in voor een weerbare samenleving waarbij we nadrukkelijk een beroep doen op onze inwoners. De kracht van onze inwoners, verenigingen en organisaties willen we nog meer benutten om sterke netwerken in de wijken en de stad te maken. Zodat iedereen ook echt mee kan doen in de samenleving, ongeacht inkomen, achtergrond, of leeftijd.

We maken ons zorgen om onze jeugd en daarom hebben we daar in 2026 ook veel aandacht voor. Van het terugdringen van schooluitval tot het beter begrijpen van de toename van jeugdhulp en het ondersteunen van ouders. We hebben aandacht voor zorg maar geven preventie een belangrijke plek. Verder besteden we aandacht aan sport, cultuur en recreatie, met plannen voor nieuwe sportvoorzieningen, Loods M en het Bruisend Huis.

In 2026 gaat de stadsontwikkeling van Maassluis door en geven we daarmee een flinke impuls aan de stad. Gelet op de enorme woningnood zijn we trots op de gestage stroom nieuwbouwwoningen van de afgelopen jaren die komend jaar doorgaat: in Wilgenrijk, op de Kade en met de laatste toren wordt het Balkon afgerond. Daarnaast gaat de stadsvernieuwing van oudere wijken door: met het slopen van de Zaneveldflats en nieuwbouw aldaar naderen we het einde van de herstructurering van de Burgemeesterswijk. Dit geldt ook voor Sluispolder-West en de Vlietlocatie. Daarmee zorgen we voor een groter aanbod van betaalbare huur- en koopwoningen. We willen onze voorzieningen mee laten groeien met het inwoneraantal. Daarom bouwen we nieuwe scholen en knappen we bestaande schoolgebouwen op, zodat er voldoende en goede huisvesting is voor de toekomst. Ook andere voorzieningen zoals zorg- en welzijnspartijen, kinderopvang etc. maken we daarbij mogelijk. Daarnaast bieden we ook ruimte voor groen, sport en recreatie.

In maart 2026 vinden de gemeenteraadsverkiezingen plaats, een belangrijk moment waarop de inwoners van Maassluis hun stem mogen laten horen over de toekomst van onze stad. Dat betekent dat dit de laatste begroting is van dit college. We kijken met trots terug op de stappen die we als stad hebben gezet maar we realiseren ons dat er nog werk te doen is. Deze begroting biedt een basis voor het aanpakken van de huidige vraagstukken maar laat ook ruimte voor de nieuwe raad en het nieuwe college om keuzes te maken.

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 format van de begroting 2026 is gelijk aan dat van 2025. 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 op vijf thema's. 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?' in 2026.

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 vijf 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 en daarom in enkele gevallen niet meer helemaal actueel. Dit doet niet af aan wat we uiteindelijk willen bereiken in de samenleving.

Het betreffen de volgende thema's:

1. Sociaal en menselijk Maassluis
2. Meedoen in Maassluis
3. Veilig Maassluis
4. Kwaliteit van Maassluis
5. Toekomst van Maassluis

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 opgenomen

Indicatoren

De basisset met verplichte beleidsindicatoren is opgenomen in een bijlage. Deze cijfers laten de trend tot en met 2024 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

Voor 2026 is de lijst aangevuld met een extra paragraaf over het meerjarenperspectief van de gemeente. Met de genoemde onderwerpen is een groot (financieel) belang gediend. De paragrafen geven daardoor extra informatie voor de beoordeling van de financiële positie op de korte en langere termijn.

3. Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten

De financiële begroting begint met het overzicht van baten en lasten van de Programmabegroting 2026-2029 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

Met het vaststellen begin 2025 van 'Maassluis in Balans' en vervolgens de Kadernota 2026 zijn de eerste 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 Kadernota 2026 is de raad geïnformeerd over de resultaten van de meicirculaire 2025. Deze circulaire, die na de kadernota is verwerkt in de begroting, levert samen met de indexering en de actualisatie van de aantallen in de algemene uitkering per saldo een structureel voordeel van € 1,1 miljoen.

Met de kadernota is het investeringsplan geactualiseerd. De kapitaallasten wijken in deze begroting niet veel af. Als gevolg van het doorschuiven van investeringen ramen we een voordeel op treasury in vooral de eerste jaren.

Een belangrijk verschil is dat we nu 2026 sluitend maken in plaats van 2029. De provincie adviseert ons ook om de begroting van 2026 structureel en realistisch in evenwicht te brengen. Zo kunnen we een goed plan maken om het evenwicht in de latere jaren te herstellen. In de paragraaf Meerjarenperspectief gaan we hier nader op in en in het overdrachtsdocument voor de nieuwe raad wordt dit verder uitgewerkt in concrete handvatten.

De onderstaande tabel laat de ontwikkeling van het meerjarenperspectief zien. Hierbij is de begroting 2025 genomen als basis. Vervolgens toont de tabel de meerjarige effecten van de Oktoberbrief 2024 (tegelijk vastgesteld met de Begroting 2025) en de structurele effecten van de separate raadsbesluiten uit 2025, waaronder Maassluis in Balans. Vervolgens wordt de verwerking van de Kadernota 2026 gepresenteerd en het saldo van de bovenstaande ontwikkelingen.

Vervolgens is de begroting 2026 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 Kadernota (negatieve bedragen zijn nog steeds voordelen). De voor- en nadelen die worden getoond zijn ten opzichte van de Kadernota 2026.

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	2026	2027	2028	2029
Primaire begroting 2025	2.486	2.486	1.954	2.703
Oktoberbrief	-788	-370	-98	-267
Separate raadsbesluiten 2024 en 2025	370	409	409	409
Maatregelen Maassluis in Balans	-2.121	-2.554	-2.945	-4.361
Kadernota 2026	1.952	1.199	2.493	1.513
Saldo tot en met de Kadernota 2026	1.899	1.170	1.814	-2
Meicirculaire 2025 en indexering	-1.438	-1.173	-648	-1.166
Personeelsbegroting en kostenverdeling	-267	-110	-37	-30
Investeringsplan en MPG	-612	-410	-173	-90
Structureel sluitend 2026, vrij deel AR	-650	177	267	1.850
Cao-reiskostenregeling	300	300	300	300
Begroting Rogplus Wmo en overhead	-135	-206	-146	-96
Overige mutaties	62	-10	-257	-255
Ontwikkeling meerjarenperspectief	-841	-262	1.120	511

Het begrotingsresultaat in 2026 is positief. Eerder is met de raad ervoor gekozen de begroting 2026 structureel sluitend te maken in jaarschijf 2029. Dat lukte door de maatregelen uit Maassluis in Balans en een onttrekking uit het vrije deel van de algemene reserve. De toename van het gemeentefonds (meicirculaire) geeft een verlichting in het perspectief maar biedt nog geen oplossing voor de jaren na 2029.

De provincie is aanvullend met argumenten gekomen waardoor zij het saldo 2029 negatiever beoordeelt. Dit heeft voornamelijk te maken met begroting Rogplus die de provincie niet als realistisch beoordeelt. In het algemeen adviseert de provincie om 2026 structureel sluitend te maken in plaats van 2029. In deze begroting stellen wij voor dit advies op te volgen door al in 2026 een bedrag te onttrekken aan het vrije deel van de algemene reserve (in plaats van in 2029).

In de paragraaf Meerjarenperspectief wordt aangegeven welke stappen er de komende tijd worden gezet om de begroting structureel sluitend te krijgen.

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	2026	2027	2028	2029
Begrotingsresultaat (inclusief incidenteel)	-841	-262	1.120	511
Saldo incidentele baten en lasten	459	-3.215	2.456	-32
Meerjarenperspectief (excl. incidentele baten en lasten)	-383	-3.477	3.576	479

De gemeente Maassluis heeft in 2026 een structureel sluitende begroting.

1 Programmaplan



Thema's en speerpunten

Sociaal en menselijk Maassluis

Een samenleving functioneert pas dan naar behoren als passend goede hulp wordt geboden. Zo zien we Maassluis de komende jaren voor ons: wie hulp nodig heeft, krijgt die hulp ook.

Speerpunt 1: Passende hulp & zorg dichtbij

We zorgen en zijn zorgzaam. Doordat bewoners naar elkaar omzien, gepassioneerde vrijwilligers en zo nodig formele zorg. Wachtlijsten wegwerken en voorkomen; uitvoering geven aan de nieuwe MVS-samenwerking op het vlak van jeugdzorg: de ontschotting van budgetten is daarbij het uitgangspunt.

Speerpunt 2: Bevorderen welzijn

We zetten extra in op het ontlasten van de vaak zwaar belaste mantelzorger (respijtzorg), het bestrijden van eenzaamheid, het bevorderen van pleegzorg en extra aandacht voor de gevolgen van (complexe) scheidingen. Dit alles draagt bij aan het voorkomen van steeds meer benodigde zwaardere zorg, het bevordert het welzijn van inwoners van Maassluis en maakt dat zorg en hulpverlening ook in de toekomst goed beschikbaar blijft.

Speerpunt 3: Promoten historie & cultuur van Maassluis

Menselijk Maassluis kent meerdere verschijningsvormen: zo komt de waarde die we hechten aan het verdergaand bevorderen van de rijke historie en cultuur van Maassluis duidelijk naar voren.

Gerelateerde programma's

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

Programma 3 Economie en citymarketing

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen

Programma 6 Sociaal domein

Meedoen in Maassluis

De komende jaren is het onbetwist: inwoners van Maassluis kunnen altijd meedoen, zo nodig met een steuntje in de rug. Niemand wordt uitgesloten; iedereen telt mee.

Speerpunt 1: Versterken sociale cohesie

We bieden elkaar ruimte om van elkaar te verschillen, maar het kan niet leiden tot verdeeldheid. Daar spreken we elkaar zo nodig respectvol op aan: polarisatie krijgt geen voedingsbodem, we richten ons juist op het overbruggen van verschillen en tegenstellingen, investeren op meer sociale cohesie. Meedoen raakt ook aan participatie: Wijk op Maat wordt verder uitgebouwd en inwonersparticipatie is het uitgangspunt. Nieuwe inwoners zijn welkom en integreren in Maassluis.

Speerpunt 2: Vergroten kansengelijkheid

We vinden dat iedereen gelijke kansen verdient, ongeacht afkomst, opleiding etc. We zetten ons maximaal in op inwoners naar werk of een andersoortige zinvolle daginvulling te begeleiden, bevorderen de kansengelijkheid en voorkomen dat kinderen en andere inwoners niet mee kunnen doen op school, bij sport of cultuur.

Speerpunt 3: Versterken bestaanszekerheid

We zien dat inwoners momenteel sneller in de problemen kunnen komen. Energieprijzen rijzen de pan uit en ook in bredere zin is er sprake van fors oplopende prijsstijgingen. Dat raakt alle inwoners. Armoede- en schuldenproblematiek is echter ook de komende jaren een speerpunt: de menselijke maat staat voorop, waarbij wederkerigheid en het nemen van eigen verantwoordelijkheid niet uit het oog wordt verloren. Immers, Maassluis is een samenleving waarbij iedereen zijn of haar bijdrage kan leveren.

Gerelateerde programma's

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen

Programma 6 Sociaal domein

Veilig Maassluis

We zetten de komende jaren extra in op de veiligheid in de stad. In de buurten, in het openbaar vervoer, bij de metrostations, het economisch verkeer. Veiligheid is zowel fysiek en sociaal. We willen dat het veiliger wordt in Maassluis en dat inwoners zich in toenemende mate veilig voelen.

Speerpunt 1: Veiligere stad

Preventie en voorlichting krijgen een impuls, handhaving zetten we stevig in, met name op geweld en ongewenst (hufterig) gedrag. De aanpak van drugshandel, ondermijning en witwassen wordt geïntensiveerd; de beoogde effectieve rol en betere zichtbaarheid van de boa's krijgen speciale aandacht.

Speerpunt 2: Levendige, aantrekkelijke stad

We hebben elkaar in Maassluis hard nodig: buurtpreventie, hulpdiensten, jongeren, wijkouders en gemeente versterken elkaar. Op deze manier draagt veiligheid ook bij aan een levendig Maassluis, waarbij we evenementen waarderen en ondersteunen. Dat zorgt ervoor dat Maassluis aantrekkingskracht heeft en houdt voor jong en oud.

Gerelateerde programma's

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

Programma 1 Veiligheid en handhaving

Programma 3 Economie en citymarketing

Kwaliteit van Maassluis

Maassluis is een mooie stad. De kwaliteiten van Maassluis bevorderen we de komende jaren.

Speerpunt 1: Hogere kwaliteit en gebruik buitenruimte

We investeren in meer en kwalitatiever groen (waaronder een nieuw park). Klimaatadaptatie en biodiversiteit staan de komende jaren hoog op de agenda. We bevorderen het sportief en recreatief kunnen gebruiken van onze buitenruimte die op onderdelen een concrete kwaliteitsimpuls krijgt.

Speerpunt 2: Veiligere, robuustere infrastructuur

We investeren in een verkeersveilige en robuuste infrastructuur, onder meer ter bevordering van het fietsgebruik en de ontsluiting van bestaande en nieuwe wijken.

Speerpunt 3: Prettige stad om in te leven

De kwaliteit van Maassluis zit 'm ook in een aangename stad: cultuur, recreatie op het water, en de omliggende polders zijn belangrijke plaatsen die we prettig gebruiken maar waar we ook zuinig op moeten zijn.

Gerelateerde programma's

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Programma 5 Sport, cultuur recreatie en groen

Toekomst van Maasluis

Jongeren zijn en hebben de toekomst in een aantrekkelijk Maassluis. Zij nemen de komende jaren daarom een belangrijke positie in.

Speerpunt 1: Betere onderwijshuisvesting en sportvoorzieningen

Onder het motto van 'doen' investeren we in onderwijshuisvesting en sportvoorzieningen. We betrekken jongeren nadrukkelijker bij toekomstplannen die met name hen ook zullen aangaan.

Speerpunt 2: Stevig, gebalanceerd woningbouwprogramma

Qua woningen richten we ons op een stevig en gebalanceerd bouwprogramma, waarbij betaalbaarheid, beschikbaarheid en doorstroming centraal staan voor zowel huur als koop. We binden onze jongeren aan hun stad en geven ze een grotere kans om in Maassluis te blijven wonen.

Speerpunt 3: Versterkte duurzaamheid en klimaat

De toekomst van Maassluis vertaalt zich ook op onze inzet op het vlak van duurzaamheid en klimaat. We pakken op een realistische manier deze grote opgave op met bewoners, bedrijven en instellingen: haalbaar en betaalbaar zijn daarbij sleutelwoorden, waarbij we ondersteunen, stimuleren en faciliteren.

Gerelateerde programma's

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

Programma 4 Onderwijs

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen

Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

Programma 8 Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen

Programma's

Programma 0 Bestuur en dienstverlening

Maassluis is van ons allemaal en in onze stad kan iedereen meedoen. Het is fijn wonen, ontspannen en ondernemen in Maassluis. Vanuit deze overtuiging besturen we Maassluis. We zijn er voor onze inwoners en niet andersom. We staan als gemeente(bestuur) en gemeentelijke organisatie daarbij midden in de Maassluisse samenleving en handelen daadkrachtig op problemen die onze inwoners echt bezighouden. Weten wat er speelt is essentieel. Inwoners kunnen ons vinden en wij vinden onze inwoners.

Inwoners mogen rekenen op een gemeente die zich eigentijds, dienstverlenend, transparant, communicatief en servicegericht opstelt. We leveren waar nodig maatwerk en zoeken pragmatisch naar oplossingen. Samen maken we het verschil.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Gemeenteraadsverkiezingen

Na de verkiezingen van 2025 voor de Tweede Kamer, gaan we in 2026 weer naar de stembus. Dit maal voor de Gemeenteraadsverkiezingen. De Gemeenteraadsverkiezingen worden op 18 maart 2026 gehouden.

We voeren, net als voorgaande verkiezingen, een decentrale stemopneming uit. Dit is een werkwijze waarbij de stembureaus na het sluiten van de stembussen de stemmen direct tellen, zowel op lijst als kandidaatsniveau waarbij elke stembureau zelfstandig alle stemmen in hun eigen locatie verwerkt en registreert.

De definitieve uitslag wordt door het Centraal Stembureau (CSB) op donderdag 26 maart bekend gemaakt.

Uitvoering projecten dienstverlening

De gemeente Maassluis wil een dienstverlening die toegankelijk, betrouwbaar en passend is. Digitaal waar het kan, persoonlijk waar het nodig is. In 2026 onderzoeken we hoe we onze digitale dienstverlening verder kunnen uitbreiden.

We monitoren onze prestaties op het gebied van telefonische bereikbaarheid en de afhandeling van klantvragen via al onze kanalen. We streven ernaar om in de toekomst minimaal 90% van de vragen binnen de afgesproken tijd af te handelen. Op basis van deze gegevens brengen we in kaart waar knelpunten zitten en waar verdere verbetering nodig is. Zo kunnen we gerichte acties nemen om onze dienstverlening te verbeteren.

Inclusieve communicatie

Gemeente Maassluis streeft naar communicatie die toegankelijk, begrijpelijk en inclusief is. We willen aansluiten bij de toenemende diversiteit in de samenleving en gelijke kansen bevorderen. Dit doen we door in te zetten op digitale toegankelijkheid, het vergroten van diversiteit en authenticiteit in onze uitingen en het gebruik van heldere, begrijpelijke taal.

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren:

- Het behouden van de toegankelijkheid van de Fixi-app, het verbeteren van de toegankelijkheid van de website Maassluis.nl en het starten met verbeteringen op subwebsites.
- Het verder implementeren van inclusieve communicatie door divers en authentiek beeldmateriaal te gebruiken.
- Het verder invoeren van B1-taalniveau in communicatie.
- Het toetsen van communicatiemiddelen bij specifieke doelgroepen, zoals anderstaligen, en het inzetten van meertalige communicatie waar nodig.
- Ondersteunen bij de opdracht 'Duidelijke taal in brieven'.

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)

Bestuur en dienstverlening					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	5.129	5.288	5.321	5.363	5.407
Baten	-1.169	-1.209	-1.209	-1.209	-1.209
Saldo van baten en lasten	3.960	4.079	4.112	4.154	4.198
Reservemutaties					
Stortingen	232	232	232	232	232
Onttrekkingen	-244	-220	-220	-220	-220
Saldo reservemutaties	-12	12	12	12	12
Gerealiseerd resultaat	3.948	4.091	4.124	4.166	4.210

Toelichting

Er zijn geen grote schommelingen te zien binnen dit programma. De indexering is verwerkt conform de kadernota 2026. De reservemutaties hebben voornamelijk betrekking op het onderhoud van gemeentelijke gebouwen.

Programma 1 Veiligheid en handhaving

De veiligheid en het veiligheidsgevoel van onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties hebben prioriteit. Dat geldt 24 uur per dag, 7 dagen per week en op iedere plek in de stad. Iedere inwoner van Maassluis is van waarde, ongeacht leeftijd, geloof, geslacht, seksuele geaardheid of afkomst. Dat klinkt door in ons denken en handelen. Het is een grote maar mooie verantwoordelijkheid die met zich meebrengt dat we iedereen in de stad daarbij nodig hebben. Polarisatie en uitsluiting zijn een ongewenste voedingsbodem: bestuurlijk, maar ook vanuit de burger-vader rol, zoeken we continu naar het bevorderen van verbinding en het overbruggen van (kennelijke of ervaren) tegenstellingen. Inclusiviteit is voor ons geen containerbegrip, maar een uitgangspunt dat van toepassing is op alle (beleids-)terreinen in Maassluis.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Weerbare samenleving

We leven in een kwetsbare wereld. Niet alleen door de geopolitieke dreigingen, maar ook door klimaatverandering en onze afhankelijkheid van elektriciteit en internet. Het kabinet heeft dan ook aan alle gemeenten gevraagd zich voor te bereiden op in ieder geval een scenario van drie dagen stroomuitval.

De in 2025 gestarte inzet om onze maatschappelijke weerbaarheid te vergroten, zetten we in 2026 onverminderd voort. We willen dat inwoners, bedrijven en instellingen zelfredzamer worden en elkaar kunnen helpen. We verbeteren onze crisisorganisatie en werken samen met de zorg en GHOR, zodat we ook bij grote problemen de niet-acute zorg kunnen blijven bieden. Daarnaast richten we ons ook op betere communicatie tijdens crisissituaties.

Handhaving & politie

In de verschillende bestuurlijke overleggen blijft de burgemeester onverminderd aandacht vragen voor de capaciteit van de politie in Maassluis en werken we hard aan het op sterkte houden van onze boaformatie.

Om ons team verder te versterken en professionaliseren besteden we aandacht aan opleiding en training zodat onze boaf's goed zijn toegerust om aan de steeds grotere vraag naar handhaving te kunnen voldoen in onze ook steeds grotere gemeente. Door nieuwe bevoegdheden vindt een verschuiving plaats in de inzet van boaf's; van inzet alleen op leefbaarheid naar ook zaken die raken aan (verkeers)veiligheid. Vanuit bijvoorbeeld ondermijning, woonoverlast en bijzondere wetten, zoals de alcoholwet en visserijwet, neemt de vraag naar de rol van boaf toe.

Echter we beseffen ook dat alleen het versterken van handhaving altijd onvoldoende zal zijn in het tegengaan van overlast. Het gaat ook om opvoeding, sociale controle en betrokkenheid in buurten. Jeugdwerk en buurtpreventie zijn naast politie en toezichthouders twee andere belangrijke spelers in de keten naast natuurlijk onderwijs en de gezinnen zelf.

Naast de prioriteiten zoals door de raad vastgesteld in de nota handhaving en toezicht domein 1, is er in 2026 bijzondere aandacht voor het verwijderen van voertuigwrakken, afvaldumping, verkeersovertredingen, (seksuele) intimidatie en jeugdoverlast. Dit zijn ook de onderwerpen waarvan de gemeenteraad heeft aangegeven nadrukkelijk op te willen handhaven.

Digitale veiligheid

De toename van criminaliteit via het internet en de social media is een belangrijke zorg, zeker omdat het vaak kwetsbare groepen raakt zoals ouderen en jongeren. We zetten in op het vergroten van de cyberweerbaarheid van onze inwoners en ondernemers. We richten ons op het weerbaar maken van onze inwoners door middel van voorlichting, waarbij we extra aandacht hebben voor kwetsbare groepen zoals ouderen en kinderen. We zoeken hierbij de samenwerking met verschillende partijen, waaronder politie, onderwijs en lokale organisaties.

Ondermijning

Het tegengaan en opsporen van ondermijning in Maassluis blijft in 2026 een belangrijk speerpunt. De thema's mensenhandel, drugs en automotive staan in dit jaar centraal. Dit is in lijn met de nieuwe beleidsnota ondermijning en met de vastgestelde prioriteiten van het Regionale Informatie- en Experticecentra (RIEC). Er vinden controles plaats in samenwerking met de ketenpartners op de geprioriteerde thema's en worden voorlichtingen gegeven aan professionals van de gemeente en andere ketenpartners om de kennis van ondermijning te verbreden.

We starten we met het breder toepassen van de Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (Bibob) binnen de gemeente. Door de Wet Bibob breder in te zetten voorkomen we dat de gemeente criminele activiteiten faciliteert.

Kaderstellende documenten

- [Algemene Plaatselijke Verordening september 2025](#)
- [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.
- Brandweezorg 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. In 2024 werd echter ook duidelijk dat het Rijk de gemeentelijke bijdragen structureel verlaagt – het zogenoemde ‘ravijnjaar’. Hierdoor staan gemeenten voor aanzienlijke financiële uitdagingen. Als gevolg hiervan heeft het Algemeen Bestuur de VRR een bezuinigingsdoelstelling van 4% opgelegd. Nadrukkelijk is daarbij de brandweer ontzien gegeven het grote belang voor inwoners en bedrijven. De besparingen worden voornamelijk gerealiseerd binnen de overhead, bedrijfsvoering en door te stoppen met advisering bij O- en A-evenementen.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

Veiligheid en handhaving					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	5.104	5.306	5.309	5.326	5.315
Baten	-84	-77	-77	-77	-77
Saldo van baten en lasten	5.020	5.229	5.232	5.249	5.238
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo reservemutaties					
Gerealiseerd resultaat	5.020	5.229	5.232	5.249	5.238

Toelichting

De stijging van de lasten 2025 ten opzichte van de begroting 2026 heeft voor het grootste gedeelte te maken met de laatste tranche van de ingroeieregeling van de ontwikkelagenda van de VRR. Met de ingroei van de extra kosten van de ontwikkelagenda is met het vaststellen van de begroting 2023 van de VRR ingestemd. De besluiten over Maassluis in Balans en de kadernota 2026 zijn conform verwerkt.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Een buitenruimte die uitnodigt om te bewegen per fiets, te voet of over water. Een groene, inclusieve, toekomstbestendige en klimaat adaptieve omgeving, die het verblijf aangenaam maakt voor iedereen en uitnodigt tot ontmoeten. Verbindingen met kwaliteit die de stad goed bereikbaar maken en ontsluiten. Een openbaar vervoer dat op orde is en een aantrekkelijk verblijf in de waterrijke binnenstad. Zó zien we Maassluis voor ons.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Aanvang vervangen kademuur binnenhaven Haven (M2)

De voorbereiding van het vervangen van de kademuur langs de Haven vak M2 is naar verwachting eind 2025 afgerond. Dit betekent dat we begin 2026 starten met de aanbesteding. Naar verwachting kunnen we in het tweede helft van het jaar starten met de uitvoering. Bij de uitvoering houden we rekening met de Furieade.

Verkeersveiligheid

We voeren maatregelen uit om de verkeersveiligheid bij de rotonde Westlandseweg-Mozartlaan te verbeteren, te weten het terugbrengen van de verhoogde rijstrookscheiding, het instellen van eenrichtingsverkeer voor fietsers op de rotonde en het verbeteren van de zichtlijnen. Door de aanleg van de Metropolitane fietsroute worden de fietspaden op deze route verbreed wat goed is voor de verkeersveiligheid. Aan het einde van 2025 stelt het Rijk subsidie beschikbaar voor het treffen van de verkeersveiligheidsmaatregelen. Wij gaan kijken hoe we deze subsidie in 2026 zo goed mogelijk kunnen benutten. Daarnaast worden rond scholen schoolzones ingericht. Ook zetten we in op gedragsbeïnvloeding door aan te sluiten bij regionale campagnes.

Vorbereiding vernieuwing Koepaardbrug

In 2025 is ervoor gekozen om de brug te vervangen voor een ophaalbrug en is er gewerkt aan het ontwerp van de vormgeving. In 2026 richten we ons op de aanbesteding en het technische gedeelte van het ontwerp. Het uiteindelijke plan wordt voorgelegd aan de gemeenteraad.

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.

In de loop van het jaar starten we met het ontwerpen van de kruising Mesdaglaan en P.C. Hooftlaan.

Aanleg Metropolitane Fietsroute (MFR)

We realiseren de MFR vanaf de Vlaardingsedijk 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).

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, kademuurs, kabels en leidingen, straatmeubilair, verkeersregelininstallaties 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 heeft twee programma's: de eerste is de "Vervoersautoriteit" en de tweede is het "Economische vestigingsklimaat". De agenda van de vervoerautoriteit en het bijbehorende werkprogramma vormen de kaders voor de inhoudelijke ambities, doelstellingen en activiteiten en deze dragen op regionale gebied bij aan onze lokale doelstellingen.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

Verkeer, vervoer en waterstaat					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	7.242	7.688	8.013	8.145	8.927
Baten	-310	-353	-353	-353	-368
Saldo van baten en lasten	6.932	7.335	7.660	7.792	8.558
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-281	0	0	0	0
Saldo reservemutaties	-281	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	6.650	7.335	7.660	7.792	8.558

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 (ontsluiting Wilgenrijk, Kademuur M2, Koepaardbrug, Weverskadebruggen etc.).

Programma 3 Economie en citymarketing

De vitaliteit van Maassluis blijkt niet alleen uit het feit dat je er prettig kunt wonen en recreëren. Mooie bedrijven en instellingen zorgen voor een deel van de werkgelegenheid van inwoners, die daar hun inkomen aan ontleen. We waarderen onze ondernemers en zetten ons ook voor hen met overtuiging in. We vinden het belangrijk dat Maassluis een aantrekkelijk vestigingsklimaat houdt voor reeds gevestigde ondernemers. We trekken met ondernemers nadrukkelijk samen op om dat te bereiken. Het unieke Maassluise karakter vertalen we in concrete acties door het maritieme verleden met de toekomst te verbinden en waterrecreatie uit te breiden en een belangrijke aantrekkingsfactor te laten zijn.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Samenwerking van ondernemers stimuleren en ondersteunen

In 2026 besteden we extra aandacht aan de onderlinge samenwerking tussen bedrijven. Zo ondersteunen wij de activiteiten om de aflopende BIZ (bedrijven investeringszone) in het Stadshart te verlengen. Wij stimuleren de samenwerking van bedrijven op de bedrijventerreinen op het gebied van energie en duurzaamheid. Naar verwachting start in 2026 de BIZ op de Dijk.

Verduurzaming bedrijventerreinen

We zetten onze inspanningen voort om bedrijventerreinen te verduurzamen. In 2025 is een eerste verkenning uitgevoerd naar de mogelijkheden voor samenwerking tussen bedrijven, onder andere op het gebied van het delen van lokaal opgewekte energie. Bij voldoende kansen en interesse vanuit het bedrijfsleven krijgt dit in 2026 een concreet vervolg.

Daarnaast brengen we met behulp van groenscans de vergroeningspotentie van onze bedrijventerreinen in kaart. Samen met ondernemers willen we deze kansen benutten en werken aan aantrekkelijke, toekomstbestendige werkomgevingen die bijdragen aan biodiversiteit, klimaatadaptatie en het welzijn van werknemers.

Evenementen: actualisatie en positionering binnen citymarketingbeleid

We stellen een nieuwe evenementennota vast. Hierin scheppen we duidelijke kaders voor het organiseren en ondersteunen van evenementen. We maken duidelijke regels voor evenementen en nemen deze op in het omgevingsplan. In gesprek met organisatoren en subsidie-aanvragers verkennen we hoe evenementen kunnen bijdragen aan onze citymarketing. Dit doen we met speciale aandacht voor thema's als maritiem erfgoed, cultuur en binnenstad. We benutten evenementen niet alleen als publiekstrekkers, maar ook als instrument voor participatie, inclusie en economische voordelen. Zo versterken we de profilering van Maassluis als aantrekkelijke bezoekersstad, én als stad waar bewoners trots op zijn.

Kaderstellende documenten

- [Economische visie Maassluis 2015-2025](#)
- [Detailhandelsvisie Maassluis](#)
- [Citymarketingbeleid Op volle kracht vooruit 2019-2024](#)
- [Visiedocument Toeristische Marketing Maassluis 2016](#)
- [Nota evenementen in Maassluis](#)
- [Beleid evenementenvergunningen Maassluis \(inclusief locatieprofielen\)](#)

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/ pijlers: de eerste is de "Vervoersautoriteit" en de tweede is het "Economische vestigingsklimaat". De Strategische Agenda 2023-2026, de bedrijventerreinstrategie MRDH 2023-2030 en de Visie Economisch Vestigingsklimaat (die in 2025 wordt ontwikkeld) zijn de basis van de pijler Economisch Vestigingsklimaat. Het stimuleren van werkgelegenheid en het versterken van de aantrekkingskracht van de regio vereist economische en technologische vernieuwing. Daarvoor is intensieve samenwerking nodig tussen overheden, kennisinstellingen en het bedrijfsleven.

Financieel (Wat gaat het kosten?)

(bedragen x € 1.000)

Economie en citymarketing					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	770	796	789	789	696
Baten	-113	-100	-119	-119	-119
Saldo van baten en lasten	657	696	671	671	577
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo reservemutaties					
Gerealiseerd resultaat	657	696	671	671	577

Toelichting

Er zijn geen bijzonderheden om toe te lichten.

Programma 4 Onderwijs

We investeren in onze Maassluisse jongeren! Kinderen hebben baat bij en recht op een goede start en ondersteuning waar nodig. Alleen zo kunnen kinderen in Maassluis zich goed ontwikkelen. Ieder kind vanuit eigen talenten en ambities. Goed onderwijs is primair de rol van de Maassluisse scholen: we zijn trots op de manier waarop dat gebeurt. De gemeente heeft daarbij de taak en verantwoordelijkheid om de randvoorwaarden goed op orde te hebben. Dat stelt het onderwijs in staat het beste in kinderen naar boven te halen. Scholen in Maassluis zijn zoveel mogelijk een brede afspiegeling van de mooie Maassluisse samenleving: kinderen leren ook op die manier van elkaar en dat verrijkt. Het doel van het onderwijskansenbeleid is het bieden van gelijke kansen aan kinderen en jongeren, ongeacht hun startpositie, door het ontwikkelen van talenten en jeugdigen centraal te zetten.

De gemeente is binnen de wettelijke kaders verantwoordelijk voor de huisvesting voor scholen van het primair en voortgezet onderwijs. Wij werken samen met de scholen om binnen de gemeente kwalitatief goede en kwantitatief voldoende onderwijsvoorzieningen aan te bieden.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Onderwijshuisvesting

In 2026 is IKC Vindingrijk in Wilgenrijk gereed en wordt voormalige Kardinaal Alfrinkschool verlaten. De Montessorischool wordt in 2026 gesloopt om te kunnen starten met de nieuwbouw op de zelfde locatie. De wissellocatie is de thuisbasis voor de Montessorischool en de Reiziger. Schoolbestuur Un1ek gaat in 2026 Dennendal 147-149 (voormalige De Dijk) revitaliseren zodat de Groene Hoek zijn intrek hier kan nemen. Un1ek stelt plannen op om het voormalige kantoorpand van Maasdelta te verbouwen tot IKC Kapelpolder (een schoolgebouw met kinderdagverblijf voorziening). Het ruimtetekort bij Het Balkon lossen we op met tijdelijke huisvesting.

Voorschoolse toeleiding (peuters)

In 2026 richten we ons op het vergroten van het bereik van doelgroeppeuters. In samenwerking met het CJG brengen we het *non-bereik* in kaart en zetten we doelgerichte acties hierop uit.

Samen met de kinderopvangorganisaties kijken we waar meer plekken voor kinderopvang gecreëerd kunnen worden. We sluiten aan op de ontwikkelingen in het vastgestelde integraal huisvestingsplan (IHP). Via de VVE-werkgroep zetten we in op een warme overdracht van de kinderopvang naar de basisschool om de aansluiting tussen kinderopvang en onderwijs te verbeteren.

Uitwerking aanpak schooluitval 4-5 jarigen

In Maassluis gaat 10% van de 4-5 jarigen op dit moment (nog) niet naar school omdat zij "niet schoolrijp" zijn. Schoolrijpheid verwijst hierbij naar de fysieke en sociale ontwikkeling van een kind die nodig is om te kunnen functioneren in een schoolomgeving. Kinderopvangorganisaties signaleren een verhoogd aantal jonge kinderen (peuters) met zorgvragen, zorgelijk gedrag of een zorgelijke ontwikkeling binnen de kinderopvang.

Voorheen ontvingen veel kinderen binnen deze 'nieuwe doelgroep' al op jonge leeftijd een indicatie 'Jeugdzorg', met gerichte hulp op maat. Met de huidige wachtlijsten in de jeugdzorg blijven veel van deze kinderen te lang in de reguliere kinderopvang.

De kinderopvang is nu nog niet voldoende ingericht om de zorg voor deze kinderen adequaat op zich te nemen. Dit leidt tot (financiële) overbelasting van de kinderopvang en tot negatieve ontwikkeling bij individuele kinderen door onder-behandeling. De kinderopvang ziet in de toekomst wel mogelijkheden om deze zorgvraagstukken op te vangen en een belangrijke (afschalende) rol in het 'voorveld' te spelen.

In 2026 onderzoeken we de problematiek, de achtergronden en de interventiemogelijkheden.

Kaderstellende documenten

- [Algemene Subsidieverordening Maassluis](#)
- [Onderwijskansenbeleid: Verder bouwen aan gelijke kansen](#) (inclusief uitvoeringsagenda)
- [Nadere subsidieregel Voorschoolse Voorzieningen 2023-2026](#)
- [Integraal Huisvestingsplan 2025 \(IHP\)](#)

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)

Onderwijs					
Lasten/Baten	Begroting	Begroting	Jaarschijf	Jaarschijf	Jaarschijf
	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	5.499	5.987	6.634	7.063	7.023
Baten	-2.609	-2.451	-2.451	-2.451	-2.451
Saldo van baten en lasten	2.890	3.537	4.184	4.613	4.573
Reservemutaties					
Stortingen	0	6.100	0	0	0
Onttrekkingen	0	-6.736	-629	-621	-614
Saldo reservemutaties	0	-636	-629	-621	-614
Gerealiseerd resultaat	2.890	2.901	3.555	3.992	3.959

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 komende jaren geraamd worden in de begroting. De kapitaallasten worden toegerekend aan het jaar na realisatie van een investering.

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen

Maassluis is een erfgoedrijke stad met een unieke maritieme historie, een boeiend cultureel leven en heeft mooie verblijfsgebieden waar je fijn kunt recreëren. Verenigingen zorgen voor verbinding en een zinvolle tijdsbesteding voor jong en oud, waarbij iedereen kan meedoen en niemand wordt uitgesloten. Sport en cultuur zijn voor verschillende doelgroepen beschikbaar en streven een breed bereik na. Naast veel gebruikers en bezoekers zijn er veel vrijwilligers actief die mooie resultaten bereiken: deze bijzondere inzet waarderen wij zeer.

Sport, cultuur, erfgoed, recreatie en groen zijn belangrijk voor de beleving en uitstraling van onze stad. Het is leuk om te sporten en daarnaast goed voor de gezondheid, fijn om cultuur te beleven en recreëren zorgt voor ontspanning. Het rijke sportieve en culturele verenigingsleven en de recreatiemogelijkheden zorgen bovendien voor verbinding en verrijking, dit is belangrijk voor de sociale cohesie in onze stad. Het maritieme erfgoed geeft de stad karakter en wordt benut om de stad aantrekkelijker te maken. Meer en gevarieerder groen zorgt daarbij voor frisse lucht, verkoeling, biodiversiteit, waterbuffering en een prettige beleving van de omgeving.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Vorbereiding en uitvoering realisatie binnensportvoorzieningen

In 2026 wordt de tender uitgeschreven voor de realisatie voor de Sportzaal Station West. Voor de Sporthal Olympia zetten we het gezamenlijke onderzoek met Excelsior en Mohorokan voor een integraal sportcentrum voort, met als doel tot een sluitende business case te komen.

Aan de hand van het plan van aanpak uit 2025 voeren we in 2026 de modernisering van de wethouder Smithal uit. Het plan voor Sportzaal Kapelpolder stellen we in 2026 op en leggen we ter besluitvorming voor. In 2026 realiseren we sportzaal Wilgenrijk.

Toekomst zwembad

Het gekozen toekomstscenario voor het zwembad werken we in 2026 verder uit.

Herzien Cultuurvisie

We starten in het najaar van 2025 met een grondige herziening van de Cultuurvisie, die we in 2026 aanbieden ter besluitvorming. De nieuwe Cultuurvisie zelf wordt vervolgens vormgegeven in een participatief traject, waarbij culturele partners, inwoners en andere belanghebbenden actief worden betrokken.

De doelen en uitgangspunten uit de herziene Cultuurvisie dienen als inhoudelijk kompas voor toekomstige keuzes in het cultuurbeleid en voor de besteding van de middelen uit de reserve Cultuur.

Bruisend Huis

In 2026 werken we samen met betrokken partners in een bouwteam verder aan het definitief ontwerp van Het Bruisend Huis. Doel is om het pand aan de Uiverlaan te ontwikkelen tot Cultuurhuis van de stad, waarin meerdere culturele partijen gehuisvest worden. Hiervoor is eerder reeds krediet beschikbaar gesteld.

Loods M

We willen de programmering van Loods M in 2026, mede met hulp van de ontvangen fondsbijdragen, vervolgen en uitbouwen. Ontwikkelstichting Loods M draait daartoe samen met bedrijven en scholen innovatie-experimenten. Ook biedt Loods M in 2026 leerwerkplekken aan voor inwoners en studenten. Loods M organiseert verder maatschappelijke evenementen. Ze werkt daarin samen met de Loodsgenoten en met betrokkenheid van vrijwilligers van musea, de historische vloot en culturele instellingen.

Voor de realisatie van een nieuw pand voor Loods M is een verdere uitwerking en meer zicht op fondsenwerving nodig. Los van welk pand het ook wordt, onderzoeken we wat nu de beste financiering en governancestructuur is. Afhankelijk van de uitkomst van de fondsenwerving en andere financieringsmogelijkheden neemt de Raad in 2026 een go/no go besluit over het gewenste ambitieniveau van het te realiseren pand in relatie tot een haalbare exploitatie met de daarbij horende financiering en governancestructuur. Bij een go-besluit zal de ontwikkelstichting Loods M in 2026 een voorlopig ontwerp van het pand (laten) opstellen.

Uitvoering recreatievisie

In 2026 stellen we het eerste jaarlijkse uitvoeringsplan op, op basis van de uitgangspunten zoals deze in 2025 zijn vastgesteld in de recreatievisie 2025-2040 en voeren we de eerste prioriteiten uit. Denk aan het - daar waar mogelijk - plaatsen van bankjes en prullenbakken in recreatiegebieden en parken. We willen gebiedsgericht wandel-, fiets-, ruiters- en vaarroutes in kaart brengen en de verbindingen/ ontbrekende schakels onderzoeken, waaronder de ontwikkeling van de 'Maaslandse' en 'Maassluise' poort.

Uitvoering bomenplan

In 2025 is het bomenplan Maassluis opgesteld. Het nieuwe bomenbeleid richt zich op behoud, versterking en uitbreiding van het bomenbestand. We verleggen de focus van het aantal bomen naar het boomkroonvolume.

Na vaststelling gaan we dit plan vanaf 2026 uitvoeren. We zetten enerzijds in op kleinschalige vervangingen van bomen en behoud via groeiplaatsverbetering. Daarnaast voeren we grotere projecten uit waarbij we meerdere bomen tegelijk vervangen. Het bomenplan geeft tevens richting aan de wijze waarop we de reguliere beheerwerkzaamheden uitvoeren.

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 (nog niet vastgesteld)

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 Maassluis 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)

Sport, cultuur, recreatie en groen					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	11.228	11.137	10.283	10.369	10.613
Baten	-1.425	-1.233	-1.225	-1.225	-1.225
Saldo van baten en lasten	9.803	9.904	9.058	9.143	9.388
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-152	0	0	0	0
Saldo reservemutaties	-152	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	9.652	9.904	9.058	9.143	9.388

Toelichting

Voor 2026 zien we in de begroting een relatief forse daling van de baten. Dit wordt veroorzaakt door de korting van het Rijk op een aantal specifieke uitkeringen (SPUK), waarbij sommigen helemaal wegvallen. Tegenover deze inkomsten stonden ook lasten. Deze verdwijnen gelijk met de inkomsten uit de begroting. Deze budgetten werden immers gevoed vanuit de SPUK's.

Programma 6 Sociaal domein

Een échte samenleving ziet om naar hen die het moeilijk hebben, kwetsbaar zijn of in de knel zijn gekomen. De komende jaren bouwen we voort op het gelegde stevige fundament van een sociaal, saamhorig en rechtvaardig Maassluis. Jongeren die zorg nodig hebben, krijgen die zorg ook. Ouderen die met het klimmen van jaren kwetsbaarder worden, helpen we naar behoefte en draagkracht. Wie werk of dagbesteding nodig heeft, ondersteunen we ruimhartig met behoud van eigen verantwoordelijkheid.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Samen zijn wij Maassluis, Wijk op maat

We willen met het programma Samen zijn wij Maassluis zorgen dat Maassluis een stad is waar de bewoners zich veilig voelen, minder eenzaam zijn en mee kunnen doen in de samenleving door met inwoners en partners te werken aan een sterke sociale basis in de wijken en buurten, waardoor mensen elkaar kennen, naar elkaar omzien en elkaar helpen waar nodig.

Samen maken we het online platform samenzijnwijmaassluis.nl, de evenementen zoals de Maand van de Ontmoeting en de zomer- en wintercampagnes van Samen zijn wij Maassluis tot een succes. We blijven ons aanbod richten op de doelen die Samen zijn wij Maassluis nastreeft. Daarnaast gaan we in 2026 het programma versterken door:

- meer vraaggericht - bottom-up - gaan werken;
- meer inzetten op anonimiteit doorbreken;
- meer ruimte voor maatwerk binnen wijkgericht werken;
- meer informatie gestuurd te werken;
- meer integraal te werken; en
- te leren van andere gemeenten.

Daarmee zorgen we dat het bereik van Samen zijn wij Maassluis vergroot en iedereen in Maassluis erbij betrokken wordt. Met Wijk Op Maat gaan we in 2026 naar een nieuwe wijk toe met een aangepaste verkorte aanpak. We zetten hier specifiek in op maatwerk en werken vanuit de behoeften van inwoners. De versterking van het programma Samen zijn wij Maassluis wordt uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma.

MVS jeugdmodel

Vanaf het derde jaar van de overeenkomst met Mevis kunnen we in toenemende mate achteruit en vooruit kijken op alle onderdelen van het MVS Jeugdmodel. We worden daardoor steeds 'slimmer'. Daarnaast worden processen gestroomlijnd en afstemming verbeterd. Met partners (Mevis, onderwijs, welzijnspartners en jongerenwerk) werken we samen aan de transformatie, in netwerken en projecten. In de regiegroep transformatie stemmen we de transformatieagenda af. De landelijke ontwikkelingen rond de 'Hervormingsagenda Jeugd', het 'Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming' en het 'Besluit verbetering beschikbaarheid jeugdzorg' blijven invloed houden op de verdere ontwikkeling van het MVS Jeugdmodel.

Uitvoering woonzorgvisies

In 2026 zetten we de in 2025 gestarte meerjarige uitvoeringsprogramma's binnen de regiovisie 'Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang (BWMOVO)' en 'Woonzorgvisie voor

aandachtsgroepen ongewijzigd voort. De verbetering van de kwaliteit, de beschikbaarheid en de effectiviteit van het aanbod, met sterkere afstemming op lokale behoeften, worden vanaf aanvang volgend jaar geborgd door een nieuw aanbesteed aanbod, passend binnen deze visie.

Hierbij wordt ook aandacht besteed aan opvang en ondersteuning voor dak- en thuisloze jongeren in de regio. Als databasis maken we daarbij gebruik van verschillende bronnen, zoals de uitkomsten van de ETHOS-telling, het Housing First-principe en een verdiepend onderzoek.

Tot slot wordt ook de uitvoering van de Woonzorgvisie voor ouderen in 2026 ongewijzigd voortgezet. Deze visie richt zich op het zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen voor ouderen, binnen zowel nieuwbouw als aangepaste bestaande wooncomplexen. Om adequaat in te kunnen inspelen op de toenemende complexere zorgvraag van ouderen, wordt ook hierbinnen gewerkt aan het versterken van de samenwerking tussen partners binnen het woon-, zorg- en welzijnsdomein.

Bijbehorende kosten kunnen in 2026 worden opgevangen vanuit een regionaal overschot aan middelen uit voorgaande jaren.

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 2025 twee lopende projecten hebben, namelijk: Loods M (pijler 3) en Loods M circulaire leerplek (pijler 2).

Voor het project 'proeftuin voor het ontwikkelen van een lokaal duurzaam energiesysteem' in Loods M richten wij ons in 2026 op het verder opschalen van de projecten van 2025. Dit betekent dat we in 2026 gaan kijken om:

- de werkplaats circulair in te richten en om onderwijs, inwoners en omwonend daarbij te betrekken; en
- om een pilot te starten om de buurpanden te betrekken bij een gezamenlijke verduurzamen van de panden.

Voor project Loods M circulaire leerplek gaan we in 2026 ons richten op het ontwikkelen van leerwerkplekken met betrekking tot een duurzaam energiesysteem waarbij we de talenten van inwoners willen aanboren en het praktijkgericht onderwijs door middel van een fieldlab willen versterken.

Er wordt een aanvraag ingediend voor het jongerentalent ontwikkelcentrum. Indien aangenomen door het Board van de Regio Deal, zal dit project vallen onder Pijler 1. Dit project gaat zich in 2026 richten op verschillende (wijk)-pilots. De pilots vinden plaats op de onderwerpen: circulaire inrichting van het jongerencentrum InBlik, rollator reparaties uitvoeren en een vrijwilligers academie.

Binnen Maassluis zijn we momenteel aan het verkennen welke mogelijke andere projecten aangevraagd kunnen worden. Waarbij we kritisch kijken naar zowel de vereiste criteria vanuit de Regio Deal, de mogelijkheden vanuit Maassluise projecten en beleid en de behoefte vanuit onze inwoners en partners.

Kaderstellende documenten

- [Algemene Subsidieverordening Maassluis](#)
- [Verordening maatschappelijke ondersteuning MVS 2021](#)
- [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'](#)
- [Re-integratieverordening Participatiewet MVS 2023](#)
- [Verzamelbesluit Participatiewet gemeente Maassluis 2015](#)
- [Wijziging verordening individuele inkomenstoeslag Maassluis 2020](#)
- [Maatregelenverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ gemeente Maassluis 2020](#)
- [Verordening vestigen uitsluitend recht Collectieve Aanvullende Verzekering](#)
- [Verordening Maatschappelijke Participatie Kinderen MVS 2018 Maassluis](#)

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 schuldhelpverlening 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)

Sociaal domein					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	66.368	68.951	67.824	67.790	67.791
Baten	-18.814	-19.640	-18.668	-18.667	-18.667
Saldo van baten en lasten	47.554	49.311	49.156	49.123	49.124
Reservemutaties					
Stortingen	13	26	26	26	26
Onttrekkingen	-583	-75	-33	0	0
Saldo reservemutaties	-569	-49	-7	26	26
Gerealiseerd resultaat	46.985	49.262	49.149	49.149	49.150

Toelichting

De hogere gemeentelijke lasten komen door de extra lasten op het gebied van Jeugd (Rogplus). De extra baten worden voornamelijk veroorzaakt door hogere BUIG-inkomsten (van het Rijk).

Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

We willen Maassluis op een realistische en praktische manier verdergaand verduurzamen om uiteindelijk klimaatbestendig en klimaatneutraal te worden: we zijn dat aan elkaar en opvolgende generaties verplicht. Daarbij volgen we de strategie en planning van de Rijksoverheid die zich erop richt dat Nederland in 2050 klimaatneutraal en klimaatadaptief is. Om dat te bereiken is veel nodig en de tijd gaat door. Daarom zitten we de komende jaren niet stil, maar gaan met ambitie door om de goede stappen te zetten. Mondiale en landelijke ontwikkelingen zijn daarbij van belang en bieden kansen. Maatregelen moeten haalbaar en betaalbaar zijn. Alleen dan kunnen we in Maassluis de benodigde stappen zetten. Een duurzame, beweegvriendelijke en biodiverse omgeving bevordert de algemene (lichamelijke) gezondheid.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Regionale samenwerking gezondheid en GALA

Samen met Vlaardingen en Schiedam werken we als groep aan de ontwikkelingen op het gebied van zorg en welzijn in de regio WSD (Westland, Schieland en Delfland). We werken aan het Regionaal Integraal Gezondheid Akkoord en het bijbehorende regioplan.

Een belangrijk onderdeel van het Regionaal Integraal Gezondheid Akkoord is het Transformatieplan Integraal Zorg Akkoord. Dit plan bestaat uit vijf programma's die gericht zijn op het verbeteren van zorg en welzijn voor verschillende groepen mensen. We zijn in 2025 begonnen met de uitvoering van dit plan en gaan hiermee door in 2026.

Vanuit het Rijk heeft Maassluis voor diverse interventies middelen ontvangen om uitvoering te geven aan het GALA (gezond en actief leven akkoord). Het GALA bestaat uit een vijftal ketenaanpakken:

- Gecombineerde leefstijlinterventies;
- Kansrijke Start;
- Overgewicht en Obesitas;
- Welzijn op Recept; en
- Valpreventie.

In 2026 zal een deel van de financiering voor de projecten verlaagd worden met 10%, wat betekent dat er minder geld beschikbaar zal zijn. Vanaf 2027 zal het programma voor gezond en actief leven waarschijnlijk stoppen en opgenomen worden in een nieuw akkoord voor zorg en welzijn.

Klimaatadaptatie

Om te kijken hoe goed we tegen de gevolgen van klimaatverandering bestand zijn gaan we in 2026 verder met het uitvoeren van stresstesten, waar in 2025 al een begin mee is gemaakt. Door middel van de stresstesten brengen we in kaart wat voor Maassluis de klimaatknelpunten zijn wat betreft hittestress, wateroverlast, droogte en overstromingen. Ook blijven we investeren in klimaatadaptatiemaatregelen, in het bijzonder via het programma Maassluis Rainproof.

Energietransitie

We zetten in 2026 wederom in op energiebesparing door verdere uitwerking van de aanpak isolatie en door in te zetten op de bestrijding van energiearmoede. We zetten nog meer in op het informeren en activeren van inwoners om verduurzaming van hun woning te realiseren.

We ronden het opstellen van het warmteprogramma af, zodat het in 2026 kan worden vastgesteld. In een warmteprogramma beschrijft de gemeente haar plannen voor de verduurzaming van wijken voor de komende tien jaar. Dit is een verplicht programma onder de Omgevingswet.

In 2025 ronden we de haalbaarheidsstudie met betrekking tot het warmtenet af. Afhankelijk van de uitkomsten gaan we samen met Maasdelta en HVC verder met de ontwikkeling van het eerste warmtenet, waarbij de focus in 2026 zal liggen op communicatie- en participatie en het in detail uitwerken van de plannen.

In het kader van duurzame energieopwek wordt eind 2025 een Uitvoeringsplan Energieopwek vastgesteld. In 2026 zal gestart worden met de uitvoering van de eerste projecten om verder te werken aan het behalen van onze doelstellingen.

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 \(gemeentelijk rioleringsplan 2020-2024\)](#)
- [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 watersysteem.
- 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 en de Nota bodembeheer.

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)

Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	15.325	14.258	14.197	14.174	14.312
Baten	-13.450	-13.686	-14.139	-14.213	-14.360
Saldo van baten en lasten	1.875	572	58	-39	-48
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-1.321	-275	0	0	0
Saldo reservemutaties	-1.321	-275	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	554	297	58	-39	-48

Toelichting

De reservemutaties in 2025 hebben betrekking op middelen uit vorig jaar/ voorgaande jaren die in 2025 zijn ingezet. Denk aan middelen ten behoeve van het lokale deel van het integraal zorgakkoord, incidentele middelen voor duurzaamheid en aanpak isolatie en de inzet van de (nieuwe) reserve afvalinzameling, zodat de tarieven afvalstoffenheffing minder snel zullen stijgen. De omzetting van de voorziening afvalinzameling naar een reserve afvalinzameling is ook terug te zien in 2026.

De DCMR heeft gehoor gegeven aan het verzoek om mee te denken met de financiële problematiek van de gemeenten. Hierdoor is de volledige toegestane indexering van de deelnemersbijdrage van 5,2% niet nodig en kan worden volstaan met een indexering van 1,8%. Dit levert een structureel voordeel op van € 21.000.

Programma 8 Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen

Een geschikte en betaalbare woning hebben is één van de grootste opgaven voor de komende jaren. De druk op de woningmarkt is ongekend hoog. Het is een landelijk probleem dat ook in Maassluis wordt gevoeld. De oorzaak ligt in een reeks van uiteenlopende zaken, zoals vergrijzing, langer zelfstandig thuis wonen, verplichte huisvesting van specifieke (zorg)doelgroepen, gezinsverdunding en een autonoom groeiend inwonersaantal.

Activiteiten (Wat gaan we daarvoor doen?)

In 2026 gaan we de volgende activiteiten uitvoeren

Woningnood / woningbehoefte

Op basis van de nieuwe Wet versterking regie volkshuisvesting gaan we ons beleid (Woonvisie 2025) nader uitwerken in het nieuwe Volkshuisvestingsprogramma. Dit programma dient als basis voor afspraken met bouwers, corporaties (Maasdelta, Waterweg Wonen) en bewoners. Daarbij zetten we vooral in op voldoende betaalbare woningbouw. Het is immers belangrijk dat meer mensen passend kunnen worden. Wij werken in regioverband nauw samen met provincie, regio(gemeenten) en corporaties om die opgave breder tot stand te brengen.

We doen ons best om in het betaalbare segment meer te gaan bouwen de komende jaren, maar bestaande afspraken maken dit lastig uit te voeren. Een relatief groot deel van de huizen die worden gebouwd zal daarom nog steeds in het dure segment zijn.

We werken aan een goede balans in woonruimte voor alle inkomensgroepen en doelgroepen in de stad, door het percentage sociale huurwoningen niet te laten zakken onder de 33% (streven 35%) van de woningvoorraad. We koersen bij nieuwe projecten tevens op het realiseren van 15% woningen in de categorie middenhuur en 15% in de categorie betaalbare koop.

We verwachten dat 2026 een startjaar is voor betaalbare koop in diverse projecten; en voor Duurzaam betaalbare koop (Maassluis model) bij Station West. Mogelijk kan ook de toewijzing van die woningen met voorrang lokale binding starten in 2026. Dit gebeurt dan op basis van de nieuwe verordening woonruimtebemiddeling, waarvan de verwachting is dat deze ook meer mogelijkheden gaat geven aan starters en bijzondere doelgroepen in met name de sociale huur.

Aandachtsgroepen

Ook is de woningbehoefte groot onder ouderen en aandachtsgroepen zoals bijvoorbeeld inwoners die gebruik moeten maken van de maatschappelijke opvang en inwoners die uitstromen uit een beschermde woonvorm. In de woonzorgvisie voor ouderen en die voor aandachtsgroepen hebben we dit beschreven. In 2026 blijven dit vertalen naar concrete acties die bijdragen aan een goed beeld en de daadwerkelijke realisatie van de benodigde typen woningen voor deze doelgroepen, inclusief ondersteuning en/of zorg.

Integrale duurzame stadsontwikkeling (IDS)

Het programmaboek Integrale Duurzame Stadsontwikkeling (vastgesteld in 2023) vormt de basis voor binnenstedelijke ontwikkelingen in Maassluis. Onze stad vraagt om een regisserende rol van de gemeente gericht op een zorgvuldige belangenafweging gericht op een fijne stad waarin we goed kunnen wonen, werken en recreëren.

Het doel van het programma is bijdragen aan een gebalanceerde groei van woningbouw en het voorzieningenniveau (zoals sport, recreatie, onderwijs en zorg). Daarmee richten we ons naast woningbouw en betaalbare woningen op bereikbaarheid (goed houden en stimuleren van lopen en fietsen); en groen en duurzaamheid (groen en blauw in de stad).

De focusgebieden voor Maassluis zijn:

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

Voor de eerste twee gebieden is een integrale gebiedsvisie vastgesteld. Deze worden nu uitgewerkt en in de markt gezet. Ontwikkelaars en woningcorporaties kunnen hier concreet mee aan de slag. Voor station Centrum werken we aan een gebiedsvisie. De verwachting is dat er in 2026 een gedragen visie komt met inbreng van maatschappelijke partners en bewoners.

Gezien het belang van de ruimte voor maatschappelijke voorzieningen die meegroeien in de stad komt er in 2026 een voorstel voor een integrale aanpak. Dit moet ervoor zorgen dat ontwikkelaars, woningcorporaties en de gemeente gezamenlijk zorgen dat er voldoende ruimte komt voor zaken als kinderopvang, lager onderwijs, sport- en recreatie en zorg (zoals huisartsen, fysio).

Kaderstellende documenten

- [Omgevingsvisie Maassluis 2024-2040](#)
- [Woonvisie Maassluis 2025](#)
- [Realisatieagenda regio Rotterdam](#)
- [Verordening doelgroepen woningbouw 2023](#)
- [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](#)
- [Meerjaren Programma Gebiedsontwikkeling \(MPG\) 2026](#)
- [Visie op de Openbare Ruimte](#)
- [Verordening woonruimtebemiddeling regio Rotterdam 2025](#)
- [Programmaboek 'Integrale duurzame Stadsontwikkeling Maassluis'](#)

Reguliere taken

- Opstellen en actueel houden Omgevingsvisie en Omgevingsplan.
- Beoordelen aanvragen omgevingsvergunningen.
- Uitvoeren Woonvisie, waaronder lokale afspraken MDG/VBBM.
- Regionale afspraken woningbouw en woonruimteverdeling.
- Regionale verordening woonruimtebemiddeling.
- Uitvoeren verordening doelgroepen woningbouw.
- Toewijzen startersleningen op basis van de Verordening starterslening 2024, 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)

Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	7.045	5.819	2.689	4.925	2.298
Baten	-2.604	-4.048	-4.560	-1.363	-1.284
Saldo van baten en lasten	4.441	1.771	-1.872	3.562	1.013
Reservemutaties					
Stortingen	0	22	3.054	11	23
Onttrekkingen	-3.125	-555	0	-2.511	-35
Saldo reservemutaties	-3.125	-533	3.054	-2.499	-11
Gerealiseerd resultaat	1.317	1.238	1.182	1.062	1.002

Toelichting

De afname van het saldo van het programma in deze begrotingsperiode heeft te maken met het aflopen van enkele grondexploitaties, waardoor de ramingen van baten en lasten naar beneden worden bijgesteld. Via de reservemutaties worden de baten en lasten in de projecten geëgaliseerd. Dit gebeurt via de reserve IDS en de reserve Gebiedsprojecten. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar het Meerjaren Programma Gebiedsontwikkeling 2026.

Overzicht Overhead

Het 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.

(bedragen x € 1)

Lasten overhead	€ 13.752.782
Aantal productieve uren gehele organisatie	398.619
Kosten overhead per uur 2026	€ 34,50

De brutolasten van overhead bedragen bijna € 13,8 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 400.000 uur.

In onderstaande tabel wordt het verloop van het overheadtarief in de periode 2022-2026 weergegeven.

(bedragen x € 1)

Jaar	2022	2023	2024	2025	2026
Tarief per uur	32,31	31,54	30,93	35,50	34,50

Het tarief in 2026 daalt ten opzichte van 2025. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een afname van de lasten overhead van bijna € 150.000 ten opzichte van 2025. Dit is ontstaan door een correctie van de kostenverdeling. Bij het opstellen van de begroting is gebleken dat een aantal fte uit het primaire proces voorheen werden geraamd in de overhead. Door deze (technische) correctie nemen de kosten overhead af en is een toename van het aantal productieve uren te zien. Lagere lasten worden gedeeld door meer uren, waardoor het tarief daalt.

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

(bedragen x € 1.000)

Overhead Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	13.671	12.725	12.909	12.693	12.773
Baten	-27	-31	-31	-31	-31
Saldo van baten en lasten	13.644	12.694	12.878	12.662	12.743
Reservemutaties					
Stortingen	20	20	20	20	20
Onttrekkingen	-113	-15	-15	-15	-15
Saldo reservemutaties	-93	5	5	5	5
Gerealiseerd resultaat	13.552	12.699	12.883	12.667	12.748

Toelichting

De lagere lasten in 2026 ten opzichte van 2025 worden verklaard door het (technisch) verwerken van de geactualiseerde kostenverdeelstaat in de primaire begroting 2026. Er zijn minder personeelslasten direct toegerekend aan overhead, waardoor de lasten dalen. Het saldo van de overhead is in het meerjarenperspectief redelijk stabiel door de jaren heen.

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Dit 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)

Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten	1.133	645	1.356	1.345	1.620
Baten	-92.952	-94.401	-95.190	-94.077	-95.892
Saldo van baten en lasten	-91.819	-93.756	-93.834	-92.732	-94.273
Reservemutaties					
Stortingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-73	-738	0	0	0
Saldo reservemutaties	-73	-738	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-91.892	-94.494	-93.834	-92.732	-94.273

Toelichting

De belangrijkste wijzigingen in de regel 'Lasten' betreffen de stelposten die van jaar tot jaar kunnen verschillen. De baten fluctueren met name door de algemene uitkering van het gemeentefonds.

De onttrekkingen aan de reserves vanaf 2026 hebben te maken met de dekking van niet doorgevoerde OZB-verhoging uit Maassluis in Balans.

In 2026 is tevens een eenmalige onttrekking geraamd van € 450.000 van het vrije gedeelte van de Algemene Reserve om de begroting in deze jaarschijf sluitend te krijgen, conform het verzoek van de provincie. Daarom is de onttrekking in 2029 zoals opgenomen in Maassluis in Balans en aangevuld bij de Kadernota 2026 (totaal € 1,4 mln.) komen te vervallen.

2 Paragrafen



Vooruitblik financieel gezond Maassluis

In deze (niet verplichte) paragraaf wordt aangegeven welke stappen er de komende tijd worden gezet om de begroting structureel sluitend te krijgen.

Inleiding

De begroting voor 2026 biedt een sluitend financieel meerjarenperspectief. Daarmee wordt voldaan aan de vereisten om het eerstkomende jaar (2026), of het vierde begrotingsjaar (2029) een sluitende begroting te presenteren.

Met de voorliggende begroting is 2026 sluitend. Voor de jaren daarna liggen er nog wel opgaven om tot een sluitende begroting te komen. Voor het jaar 2030 verwachten we een toename van de kapitaallasten. Daarnaast kunnen er zich tegenvallers voordoen, waar we op voorbereid willen zijn. In ieder geval zullen we bij de volgende begroting (begroting 2027, op te stellen in 2026) jaarschijf 2027 sluitend moeten maken, of voor het jaar 2030 een sluitend meerjarenperspectief presenteren.

Aangezien de verkiezingen in maart 2026 plaatsvinden, een nieuwe coalitie zich dan nog moet vormen en het dan om snelle besluitvorming vraagt, wordt ambtelijk in beeld gebracht wat aanvullende maatregelen kunnen zijn, om de begroting structureel sluitend te krijgen. Er worden verschillende opties uitgewerkt waaruit de nieuwe coalitie dan voorstellen kan doen aan de raad, naar gelang wat er nodig is.

Op hoofdlijnen geven we hieronder de opties weer die worden onderzocht. In het overdrachtsdocument, dat vanuit de ambtelijke organisatie wordt aangeboden aan de nieuwe gemeenteraad, zullen we een meer uitgewerkte versie beschikbaar hebben, zodat zichtbaar is wat de opbrengsten kunnen zijn en wat de consequenties zijn als maatregelen worden doorgevoerd.

Te onderzoeken opties

1. Analyse ruimte in de begroting

In beeld wordt gebracht waar de afgelopen jaren in structurele mate ruimte in de begroting is ontstaan. Na de eerste analyse wordt bekeken in hoeverre er ruimte is om hierop te bezuinigen en wat de consequenties daarvan zijn. De benchmark van de provincie wordt hier ook bij gebruikt naast de eigen analyse van cijfers.

2. Investeringsprogramma

In de begroting ramen we structureel meer dan we jaarlijks uitgeven. De mogelijkheden worden onderzocht om deze systematiek aan te passen en te gaan werken met maximale bedragen per programma in plaats van alle projecten afzonderlijk ramen en daarmee de begroting (onnodig) verzwaren. Deze bedragen zouden dan meer moeten aansluiten bij de realisatiegraad uit het verleden.

3. Impulseren coalitieakkoord

In het coalitieakkoord 2022-2026 zijn structurele bedragen opgenomen waarmee de begroting is opgehoogd. In beeld wordt gebracht welke zaken onomkeerbaar zijn en waar er nog keuzes gemaakt kunnen worden om deze zaken niet in gang te zetten en een bezuiniging door te voeren.

4. Organisatie en dienstverlening

Binnen de organisatie zal in de breedte onderzocht worden waarmee we de kosten verder kunnen beperken. Door slimmer werken, zaken anders aan te pakken, een taak niet uit te voeren of de dienstverlening op onderdelen te versoberen.

5. Verhogen inkomsten

Om tegenvallers op te kunnen vangen kan ook gedacht worden aan het verhogen van de inkomsten. De mogelijkheden worden in beeld gebracht over het invoeren van nieuwe belastingen (bijvoorbeeld hondenbelasting), het verhogen van bestaande belastingen als OZB en het zorgen voor kostendekkende tarieven.

6. Innoveren en investeren

Slimme innovaties en investeringen kunnen structureel geld opleveren. In beeld wordt gebracht welke maatregelen hiervoor in aanmerking kunnen komen. Als early adapter onderzoeken we welke slimme toepassingen andere gemeenten inzetten die ons structureel geld (of capaciteit) kunnen opleveren. Daarvoor zijn dan incidentele middelen nodig.

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

Trendmatige verhoging

De trendmatige verhoging voor 2026 is vastgesteld op 2,6% voor de belastingen en retributies. In deze paragraaf wordt uiteengezet welke opbrengsten met dit percentage wordt verhoogd.

BIZ De Dijk

Naar verwachting wordt in 2026 BIZ De Dijk opgericht. Dit gaat om een nieuwe bedrijveninvesteringszone (BIZ). Deze ontwikkeling hebben wij in de paragraaf lokale heffingen meegenomen. Het oprichten van de BIZ heeft geen financiële gevolgen voor de gemeente. De BIZ-deelnemers betalen de BIZ bijdrage middels een extra aanslag op de OZB belasting, die geheel ten goede komt van de BIZ (met inhouding van onkosten van de gemeente).

Beleid en tarieven lokale heffingen

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

Onroerendezaakbelastingen worden geheven van eigenaren van onroerende woningen en 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 2026 geldt de waarde van de onroerende zaak per 1 januari 2025.

In deze begroting wordt uitgegaan van de gebruikelijke verhoging van 2,6% volgens de op 24 juni 2025 vastgestelde kadernota. Echter kan een hogere verhoging niet worden uitgesloten. Deze optie wordt

meegenomen en afgewogen bij de andere voorstellen om te komen tot een structureel sluitend meerjarenperspectief.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is een heffing ter bestrijding van kosten van 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. Er worden twee tarieven gehanteerd, namelijk:

- Eénpersoonshuishoudens
- Meerpersoonshuishoudens.

De afvalstoffenheffing mag maximaal kostendekkend zijn. Maassluis voert het beleid dat de gehanteerde tarieven, op begrotingsbasis, 100% kostendekkend zijn. Op dit moment zijn ze dat nog niet, maar het streven is om daar in enkele jaren naar toe te groeien.

De kosten die wij maken met betrekking tot de inwoners van Maasland die in Maassluis hun afval bij de milieustraat komen brengen, worden volledig doorbelast aan Avalex. Sinds januari 2024 is Maassluis aandeelhouder van HVC. Dit zorgt ervoor dat de verwerkingstarieven van ons restafval en GFT niet meer markt-gestuurd zijn, maar kosten-gestuurd. Vanuit HVC is ook expertise beschikbaar voor het verminderen van restafval en het beheer van de openbare ruimte.

Om de kosten van de afvalinzameling beheersbaar te houden wordt vol ingezet op het scheiden van afval (onder andere omgekeerd inzamelen). Hierdoor proberen we meer inkomsten voor grondstoffen te genereren in plaats van afvoer- en storkosten. Verder wordt ingezet op efficiënter werken, onder andere door het gebruik van volmeld-systemen waardoor efficiëntere routeplanning mogelijk is.

In de exploitatie van de reiniging wordt ook (een deel van) enkele taken gedekt die niet op het onderdeel huishoudelijk afval worden geraamd, maar elders in de begroting. Voor de huisvuilinzameling gaat het om 42% van de kosten van straatreiniging en 100% van de kosten van kwietschelding. Daarnaast wordt ook overhead toegerekend, volgens de afgesproken methodiek in de financiële verordening.

De geraamde opbrengsten in de begroting stijgen ten opzichte van 2025 met circa 11%. De gemeenteraad stelt in december 2025 de tarieven vast.

Het college beraadt zich nog op het tarief van de afvalstoffenheffing. Aangezien de invoering van het project BAS (Beter Afval Scheiden) vertraging heeft opgelopen en momenteel nog niet is ingevoerd, vinden we de mate van deze stijging van het tarief niet passend bij het voorgestelde ingroeimodel zoals door de raad vastgesteld op 31 oktober 2023. Daarom zal het college bij de Laatste begrotingswijziging 2025 (en dus voordat de definitieve tarieven worden vastgesteld in het raadsvoorstel Vaststellen tarieven belastingen en heffingen 2026) met een ander voorstel komen.

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 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 van de riolering 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 van de riolering en watertaken van de gemeente is een voorziening aanwezig. De hoogte van de voorziening riolering is op dit moment hoger dan in het GRP is vastgelegd. Hierdoor is het mogelijk om de tariefstijging te heroverwegen. Met de huidige geraamde inkomsten van de rioolheffing is een verhoging van het tarief voor 2026 niet nodig.

In december 2025 stelt de gemeenteraad het tarief voor 2026 vast.

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.

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. De tarieven zijn marktconform maar nog niet geheel kostendekkend.

Per 1 juni 2024 heeft de gemeente Maassluis de crematiedienstverlening van de onderneming Crematorium De Dijk B.V. overgenomen. Uit de hiervoor gemaakte businesscase blijkt dat de exploitatie van de begraafplaatsen, inclusief crematorium een verbetering van het resultaat laat zien. In 2025 heeft de gemeenteraad besloten om extra krediet vrij te maken voor uitbreiding van de aula van het crematorium. De verwachting is dat dit vanaf 2027 structureel tot extra gemeentelijke inkomsten leidt.

In het overzicht van de lijkbezorgingsrechten komen de lasten en baten samen: In programma Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid worden de lasten en baten voor het begraven en cremeren verantwoord. Daarnaast vindt groenonderhoud plaats. Die lasten komen terug in programma Sport, cultuur, recreatie en groen. De overheadkosten worden volgens de afgesproken methodiek uit de

financiële verordening toegerekend. Gezien de uitbreiding van de formatie in verband met het crematorium zijn de overheadkosten ten opzichte van vorige jaren toegenomen. 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. De opbrengstramingen stijgen ten opzichte van 2025 met 2,6%.

De huidige ramingen leiden tot een kostendekkendheid van 84%. Als de onttrekking aan de voorziening buiten beschouwing wordt gelaten, is het dekkingspercentage 83%. In december 2025 stelt de gemeenteraad de tarieven vast.

BI-Zone Stadshart Maassluis (BIZ)

Een bedrijven Investeringszone (BIZ) is een zone op een bedrijventerrein of in een winkelgebied. In deze zone betalen ondernemers een BIZ-bijdrage. Dit wordt geheven op de onroerende zaken. De heffing wordt ingezet ter bestrijding van de kosten die verbonden zijn aan activiteiten die zijn gericht op het bevorderen van:

- leefbaarheid;
- veiligheid;
- ruimtelijke kwaliteit;
- economische ontwikkeling

in de openbare ruimte van de BI-Zone. De activiteiten in de BIZ zijn een aanvulling op die van de gemeente. De gemeente draagt de ontvangsten aan deze ondernemers af.

BI-zone Stadshart Maassluis

De huidige BI-Zone Stadshart Maassluis is op 1 januari 2022 ingegaan en heeft een looptijd van vijf jaar (2022-2026). In 2026 onderzoeken we samen met het Stadshart of de BIZ nogmaals wordt verlengd met vijf jaar.

BI-Zone De Dijk

Naar verwachting treedt er per 1 januari 2026 een tweede bedrijveninvesteringszone in werking. Dit gaat over het bedrijventerrein De Dijk. Ten tijde van het opstellen van de gemeentelijke begroting 2026 ligt dit nog op de bestuurlijke tafel. De gemeenteraad wordt te zijner tijd hierin meegenomen.

Zee- en binnenhavengeld

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 2026 zijn op dit moment nog niet bekend. Deze worden aan het einde van het jaar bekendgemaakt. Dit heeft te maken met de concurrentiegevoeligheid van deze tarieven.

Overige belastingen en heffingen

De opbrengsten van de precariobelasting, de toeristenbelasting, het campergeld, liggeld pleziervaartuigen en het marktgeld stijgen in 2026 met 2,6%.

Opbrengsten lokale heffingen

Voor 2026 raamt de gemeente Maassluis aan te ontvangen lokale heffingen de volgende bedragen:

(bedragen x € 1.000)

Opbrengst lokale heffingen	Rekening		Begroting	
	2023	2024	2025	2026
OZB eigenaren	7.017	7.380	7.697	7.963
OZB gebruikers	900	951	969	994
Afvalstoffenheffing	6.396	6.674	6.975	7.819
Rioolheffing	3.149	3.313	3.320	3.389
Precariobelasting	66	44	51	68
Totaal	17.528	18.362	19.012	20.233

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	6.497.302	1.172.103	382.287	8.051.692	-438.212	-7.819.186	-8.257.398	
Aandeel Straatreiniging (42%)	351.612			351.612			0	
Kwijtschelding gem.bel. (100%)	387.913			387.913			0	
Mutatie voorziening	0			0			0	
Totaal	7.236.827	1.172.103	382.287	8.791.217	-438.212	-7.819.186	-8.257.398	94%

Rioolheffing

(bedragen x € 1)

	Lasten taakvelden	Overhead	BCF BTW	Lasten totaal	Overige inkomsten	Rechten	Baten totaal	% Kosten dekkendheid
Riolering	2.625.472	182.885	35.088	2.843.445		-3.389.170	-3.389.170	
Aandeel Straatreiniging (58%)	479.629			479.629			0	
Vijvers en sloten (50%)	96.446			96.446			0	
Mutatie voorziening	-30.350			-30.350			0	
Totaal	3.171.197	182.885	35.088	3.389.170	0	-3.389.170	-3.389.170	100%

Leges

In onderstaande tabel is de onderbouwing van de kosten van de gemeentelijke leges en tarieven 2026 zichtbaar gemaakt. Per onderdeel 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	758.160	-615.930	81%
Hoofdstuk 2 Dienstverlening fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning			
Paragraaf 2.1 tot en met 2.14	724.737	-718.559	99%
Hoofdstuk 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn			
Paragraaf 3.1 tot en met 3.7	116.100	-22.335	19%
Totaal	1.598.997	-1.356.824	85%

Lijkbezorgingsrechten

(bedragen x € 1)

	Lasten taakveld	Overhead	BCF BTW	Lasten totaal	Overige inkomsten	Rechten	Baten totaal	% Kosten dekkendheid
Begraafplaatsen en crematorium	1.327.755	282.900		1.610.655		-1.441.743	-1.441.743	
Openbaar Groen	135.190			135.190				
Mutatie voorziening	-31.586			-31.586			0	
Totaal	1.431.359	282.900	0	1.714.259	0	-1.441.743	-1.441.743	84%

Havengelden

Dit onderdeel omvat zeehavengeld, bruggeld, ligplaatsgelden en liggeld pleziervaartuigen. Hieronder staan 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 walstroomb.
- De kapitaallasten en onderhoudskosten van de kademuren worden ook 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	590.467	99.878		690.345	-11.510	-16.285	-27.795	
Havens en ligplaatsen	260.394	20.355		280.749		-92.088	-92.088	
Pleziervaart Haven	56.679	9.660		66.339		-36.153	-36.153	
Totaal	907.540	129.893	0	1.037.433	-11.510	-144.526	-156.036	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
2022	269	210	163	322	286
2023	268	188	147	316	266
2024	256	222	127	310	252
2025	239	207	117	304	222

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 2025. Om die reden laten wij in deze begroting de meest recente cijfers zien.

	Maassluis	Vlaardingen	Schiedam	Midden- Delfland	Westland
OZB woningen (per eenheid)*					
- eigenaar	0,1069%	0,1178%	0,0763%	0,1075%	0,0741%
OZB niet-woningen (per eenheid)*					
- eigenaar	0,2852%	0,8659%	0,3560%	0,2349%	0,2618%
- gebruiker***	0,1946%	0,0000%	0,2490%	0,1687%	0,1972%
Afvalstoffenheffing					
- éénpersoonshuishouden	€ 394,80	€ 317,69	€ 356,23	€ 302,28	€ 294,48
- meerpersoonshuishouden	€ 463,20	€ 406,20	€ 420,71	€ 401,16	€ 371,40
Rioolheffing	€ 190,00	€ 206,90	€ 271,44	€ 225,12	0,0162%**

* als percentage van de WOZ-waarde

** als percentage van de WOZ-waarde (heffing eigendom) + € 239,16 voor een meerpersoonshuishouden (heffing gebruik)

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

Lastenontwikkeling inwoners

De onderstaande tabel geeft de verwachte jaarlijkse gemeentelijke lasten weer die een eigenaar en een huurder van een woning gaan betalen. De berekening gaat uit van een woning met een gemiddelde WOZ-waarde en een gemiddelde waardeontwikkeling. In Maassluis is de gemiddelde WOZ-waarde op dit moment (in 2025) € 339.235 (waardepeil 1 januari 2024). De genoemde opbrengsten zijn de tarieven

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.

Het college beraadt zich nog op het tarief van de afvalstoffenheffing. Aangezien de invoering van het project BAS (Beter Afval Scheiden) vertraging heeft opgelopen en momenteel nog niet is ingevoerd, vinden we de mate van deze stijging van het tarief niet passend bij het voorgestelde ingroeimodel zoals door de raad vastgesteld op 31 oktober 2023. Daarom zal het college bij de Laatste begrotingswijziging 2025 (en dus voordat de definitieve tarieven worden vastgesteld in het raadsvoorstel Vaststellen tarieven belastingen en heffingen 2026) met een ander voorstel komen.

(bedragen x € 1)

	2025	2026
Eigenaar van een woning met een gemiddelde waarde		
OZB	342,51	351,42
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden)	463,20	502,20
Rioolheffing	190,00	190,00
Totaal	995,71	1.043,62
Huurder van een woning		
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden)	463,20	502,20

Tarieven 2026 onder voorbehoud vaststelling door de raad in december 2025

Lastenontwikkeling bedrijven

(bedragen x € 1)

	2025	2026
Eigenaar van een bedrijfspand met gemiddelde waarde		
OZB-eigenarendeel	1.702	1.747
OZB-gebruikersdeel	1.139	1.169
Rioolheffing	190	190
Totaal	3.031	3.105

Kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen

De mogelijkheid voor gemeenten om kwijtschelding van belastingen te verlenen, is geregeld in de Gemeentewet. Daarnaast geldt voor gemeenten de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. Hoofregel 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. Maassluis wijkt op een aantal punten af van de rijksregels. Zo gaat Maassluis uit van hogere kosten van bestaan dan de rijksregels voorschrijven, namelijk 100% in plaats van 90%. Dit betekent dat -afhankelijk van de betalingscapaciteit van belastingplichtigen- maximaal 100% kwijtschelding wordt verleend voor de afvalstoffenheffing.

Aangezien kwijtschelding het gehele jaar kan worden aangevraagd, kan het zijn dat een aanvraag uit het voorgaande jaar in het daaropvolgende jaar wordt behandeld. Daarom sluiten de aantallen in de tabel op rekeningbasis niet.

Aantallen kwijtscheldingen	Rekening		Begroting	
	2023	2024	2025	2026
Aantal aanvragen*)	1.028	958	1.100	1.100
Aantal (gedeeltelijk) toegekend	909	838	1.000	1.000
Aantal afgewezen	159	102	150	150

*) Inclusief automatische kwijtschelding

Kaderstellende documenten

- [Nota lokale heffingen 2023-2026](#)
- [Belastingverordeningen per 1 januari 2025](#)

Weerstandvermogen 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.

Weerstandvermogen

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 2026

(bedragen x € 1 mln.)

Risicoprofiel 2024		
Zekerheidspercentage	Begroting 2025	Begroting 2026
90%	8,9	8,5

Totaal risico's	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal grote risico's	10	11,2
Overige risico's	36,1	37,1
Totaal alle risico's	46,2	48,2

Toelichting op de mutaties

De hoogte van het risicoprofiel is, op basis van 90 % zekerheid, lager dan de begroting 2025. Hieronder volgen toelichtingen op de belangrijkste risico's.

De niet ingevulde maatschappelijke opgaven verdwijnt als risico uit de top 10. Met eventuele bezuinigingen van een nieuwe te vormen kabinet is dit risico overigens nog wel aanwezig. Het risico van de marktrente is terug in de top 10. Met het investeringsvolume in de komende jaren wordt er meer geld aangetrokken.

Wij zullen de ontwikkeling van de marktrente uiteraard scherp blijven volgen in het kader van treasury.

Ook de volgende risico's verdwijnen uit de top 10: Onvoldoende kennis om ICT te waarborgen en beveiligen, volgen verkeerde procedure inkoop- en aanbesteding, inzet externen en fiscale naheffingen. Voor deze risico's zijn maatregelen getroffen en/of procedures verbeterd waardoor de kans van optreden of het geldgevolg naar beneden kunnen worden bijgesteld. Nieuw in de top 10 betreft het risico van de financiële consequenties van de aansluiting op het warmtenet. Dit past binnen onze ambitie om van het gas af te komen maar zal de nodige investeringen en kosten met zich meebrengen.

De overige nieuwe risico's zijn geen onbekende en komen nu naar boven.

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 2026	Beleidssterrein / project	Risico	Invloed	Positie t.o.v. Begr '25
1	Jeugdhulp	De kosten van jeugdhulp stijgen	11,0%	=
2	Vastgoed	Pand Industrieweg vergt meer investeringen dan geraamd om aan de zwaardere wettelijke eisen te voldoen	7,0%	=
3	Vastgoed	Het gemeentehuis vergt meer investeringen dan geraamd om aan de zwaardere wettelijke eisen te voldoen	7,0%	=
4	Vastgoed/ duurzaamheid	Indien Maassluis een warmtenet krijgt en besloten wordt het gemeentelijk vastgoed en/of andere projecten hierop aan te sluiten	4,0%	N
5	Civiele kunstwerken	Calamiteit civiele kunstwerken	3,0%	+1
6	Algemene middelen	Marktrente stijgt	2,0%	N
7	Wegen	Het onderhoudsniveau van het wegareaal is van een niet acceptabel niveau	2,0%	N
8	Gemeentefonds	Lagere uitkering gemeentefonds door bezuinigingen Rijk	2,0%	N
9	Station West	Omgevingsplan wordt gewijzigd vastgesteld t.o.v. gebiedsvisie	2,0%	N
10	Algemene middelen	Ombuigingen worden (deels) niet gerealiseerd	2,0%	N

+= 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.

Kosten jeugdhulp

In 2025 is er een stijging van het aantal cliënten in de verwijszorg en hogere kosten voor JeugdhulpPlus, wat leidt tot extra kosten. Om deze kosten te beheersen, zet Mevis in op intensieve regievoering en dossieronderzoek, vooral bij begeleiding, daghulp/groep en Ernstige Enkelvoudige Dyslexie (EED). Daarnaast is het nodig om de wijkteams uit te breiden met 5 extra fte om de werkdruk te verminderen en knelpunten op te lossen. De tarieven voor JeugdhulpPlus zijn landelijk vastgesteld en stijgen fors, waardoor deze kosten niet beïnvloedbaar zijn door Mevis. Er zijn ook mogelijkheden voor kostenbeheersing, zoals het krimpen van de formatie, het afbouwen van functies zoals Jeugdprofessionals Op School (JOS) en Jongeren Informatiepunt (JIP), en het verminderen van externe inhuur, maar deze maatregelen brengen risico's met zich mee, zoals langere wachtlijsten en een hogere werkdruk voor medewerkers. 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.

Vastgoed

Een aantal gemeentelijke gebouwen is onderzocht op bestendige bruikbaarheid. In 2021 en 2022 zijn een aantal noodzakelijke investeringen in het stadhuis aangebracht om het gebouw te revitaliseren en duurzaam te kunnen gebruiken. We hebben hierbij oog voor de nabije toekomst van het stadhuis qua bezettingsgraad, technische noodzaak om installaties aan te pakken en vereiste verduurzaming. We maken dat concreet inzichtelijk en voeren daarover het overleg met de gemeenteraad en organisatie. Op dit moment maakt Stroomopwaarts (SOW) om niet gebruik van de kantoorruimtes van de stadhuizen MVS. De huisvesting van het WL-bedrijf is in eigendom van de gemeente Maassluis. We onderzoeken momenteel wat er nodig is om ons WL-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).

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 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

De afgelopen periode is de marktrente gestegen en deels ook weer gedaald. Wanneer we vasthouden aan het investeringsplan met een aanhoudende hoge rente dan zullen we hier voorstellen voor moeten doen in de volgende planning- en controldocumenten.

Het onderhoudsniveau van het wegareaal is van een niet acceptabel niveau

Herzieningen en actualiseren van de beheerplannen.

Lagere uitkering gemeentefonds door bezuinigingen Rijk

Als kleinere gemeente hebben wij weinig directe invloed op de uitwerking van het gemeentefonds. Bij onderwerpen die voor Maassluis van belang zijn, trekken wij actief op met andere gemeenten en nemen we gezamenlijk initiatief richting de fondsbeheerders.

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.

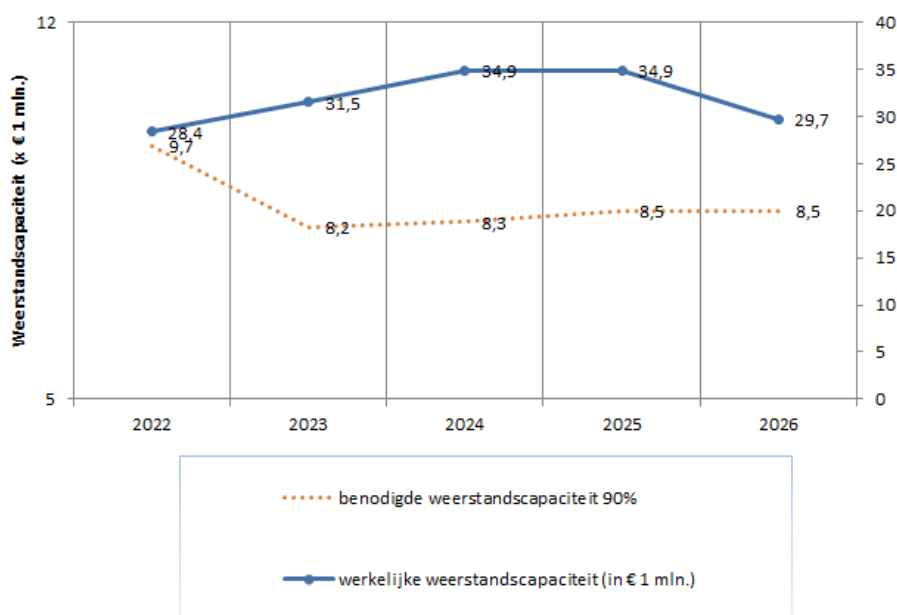
De totale weerstandscapaciteit van de gemeente Maassluis voor 2026 wordt geraamd op € 29,7 miljoen:

(bedragen x € 1 mln.)

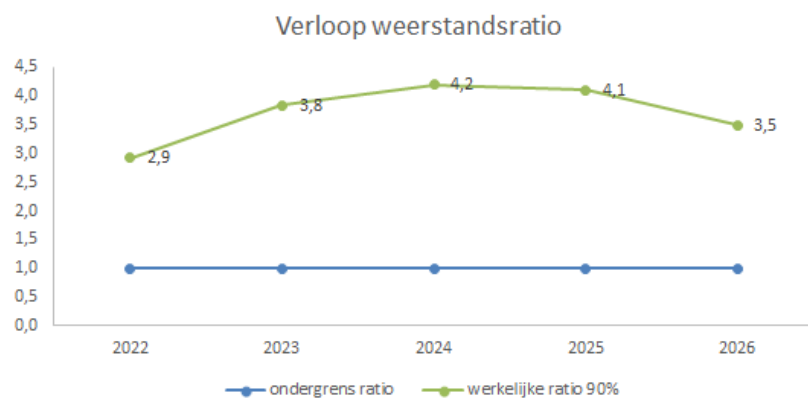
Weerstandscapaciteit		Begroting 2025	Begroting 2026	Incidenteel/ Structureel
1.	Algemene Reserve	32,1	34,6	I
2.	Voeding kapitaallastenreserve	-	-6,1	I
3.	Verwacht resultaat 2024/2025	1,1	0,7	I
4.	Stille reserves	0,5	0,5	I
Totaal		33,7	29,7	

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 € 8,5 miljoen. De totale weerstandscapaciteit bedraagt € 29,7 miljoen.



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.

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.
2. In het Beheerplan Wegen is het beheer van wegen, weg- en straatmeubilair alsmede het beheer van de openbare verlichting en verkeersregelininstallaties 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 waar nodig verder gebundeld worden in een vijftal overzichtelijke disciplines met veel samenhang, te weten;

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 2026

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 projectmatig onderhoud integraal aan te pakken.

De basis voor het Uitvoeringsprogramma Buitenruimte wordt gevormd door de beschikbare beheerplannen, begrotingsproducten en begrotingsposten. 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.

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 overige bestuurlijke doelen.

De in 2026 in voorbereiding/ uitvoering te nemen projecten worden in het najaar van 2025 in het nog op te stellen "Uitvoeringsprogramma Buitenruimte 2026" aan het college ter goedkeuring voorgelegd. Ook in 2025 is in de aanneemsommen 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 zich dit ook weer in 2026 nog verder door zal zetten.

Verkeer, vervoer en waterstaat

Wegen/ Verhardingen

Maassluis heeft ongeveer 1,5 miljoen m² aan wegen, met een vervangingswaarde van 135 miljoen. Wegen hebben niet alleen een functie voor mobiliteit, maar kennen ook een belangrijke sociale functie. Het is de plek waar "Ontmoeten, beleven, bewegen, trots en duurzaamheid" plaats vindt.

Beleidskader

In Maassluis maken we onderscheid tussen instandhoudingsbeheer en ontwikkelingsbeheer. Instandhoudingsbeheer omvat het uitvoeren van onderhoudswerkzaamheden teneinde de beoogde kwaliteit, functionaliteit en te verwachte levensduur van de bestaande wegen te waarborgen. Ontwikkelingsbeheer betreft het aanpassen van de wegen om beter in te spelen op de veranderende verkeersstromen. Voorbeelden hiervan zijn de ontwikkeling van de Mobiliteitsvisie en projecten zoals de tweede aansluiting Wilgenrijk en de MFR (metropolitane fietsroute).

Kwaliteitsniveau

Zodra een inwoner zijn woning verlaat is hij afhankelijk van verharding om zich te verplaatsen en om mensen te ontmoeten. Voetpaden, fietspaden, rijbanen, parkeerplaatsen zijn onmisbaar voor de samenleving. Door het aanbod en de kwaliteit van bepaalde soorten verharding (bijvoorbeeld fietspaden) te vergroten, willen wij het gebruik van lopen en fietsen stimuleren ten opzichte van andere soorten van vervoer (bijvoorbeeld de auto).

Niet alle verharding van Maassluis zal in perfecte staat zijn. Momenteel is 48% goed, 39% redelijk en 13% onvoldoende (2025). Recentere kwaliteitsgegevens worden begin 2026 verwacht. We streven er naar om het percentage "onvoldoende" niet verder te laten stijgen en geven de intensief gebruikte verharding voorrang ten opzichte van de weinig gebruikte verharding.

Met de huidige budgetbeperkingen kunnen niet alle wegen op het niveau gehouden kunnen worden zoals in de Visie openbare ruimte is aangegeven. Afhankelijk van impact voor heel Maassluis zullen de beperkte middelen verdeeld worden op een zodanige wijze dat het meeste waarde voor Maassluiers gegenereerd wordt. Vaak zal dat ook een zoektocht betekenen naar mogelijke co-financiering, niet alleen vanuit de beschikbare middelen van riolering en Rainproof, maar ook vanuit het sociaal team of vanuit diverse soorten subsidies. Dit betekent meer aandacht voor veelgebruikte plekken, maar ook meer aandacht voor weggebruik dat we willen stimuleren, zoals wandelen, fietsen, ontmoeten, recreëren. Tegelijkertijd zal er minder aandacht zijn voor minder intensief gebruikte verharding en zullen we hier een lagere kwaliteit moeten accepteren.

Wat gaan we doen in 2026?

- Preventief onderhoud aan de hoofdwegen.
- Uitvoeren van storingsonderhoud aan wegen en paden.
- Correctief onderhoud aan fietspaden, woonstraten, voetpaden etc.

Verder doen we onderzoek naar looproutes voor mensen die slecht ter been zijn, op de noodzaak/mogelijkheden tot het verbeteren van de verharding en het plaatsen van bankjes. Hierbij zal ook worden gekeken naar de aanwezigheid en/of verbeteren van de zogeheten "schaduwroutes".

De grotere projecten/ werkzaamheden worden opgenomen in het Uitvoeringsprogramma Buitenruimte 2026. Dit zijn (onder voorbehoud) de volgende werkzaamheden:

- herinrichting buitenruimte Taanshuurpolder in combinatie met rioolrenovaties;
- herinrichten Tulp-, en Narcisstraat ten behoeven van Rainproof maken;
- asfalteren van fietspaden (omvang afhankelijk van te verkrijgen subsidie MRDH);
- herstel watergang en herinrichting parkeervakken ten behoeve van natuurlijke oever Sparrendal;
- diverse herinrichtingswerkzaamheden in Sluispolder-West naar aanleiding van sloop/nieuwbouw woningen.

Straatmeubilair en verkeersborden

Straatmeubilair bestaat uit verkeer- en straatnaamborden, wegwijzers, paaltjes, banken, bushaltes etc. Straatmeubilair stuurt en faciliteert het gebruik van de openbare ruimte. Uit een inventarisatie van alle verkeersborden in 2021, bleek een grote achterstand in onderhoud, maar gelijktijdig ook een grote kans voor het verminderen van de hoeveelheid niet noodzakelijke borden. De sanering van deze borden is reeds afgerond.

Openbare verlichting

Het hoofddoel van openbare verlichting is om bij duisternis het openbare leven zo goed mogelijk te laten functioneren en zodoende bij te dragen aan een veilige woon- en leefomgeving. Het uitgangspunt 'Niet verlichten tenzij...', speelt hierin een nadrukkelijke rol. Om economische, landschappelijke en milieuredenen wordt de openbare ruimte alleen verlicht wanneer verlichting onmisbaar is voor een veilig gebruik van die ruimte. Soort en aantal weggebruikers, functie en inrichting van de ruimte, zijn belangrijke criteria in deze afweging. Ten aanzien van de verkeersveiligheid en de persoonlijke veiligheid moet de straatverlichting er voor zorgen dat de weg inrichting, medeweggebruikers en eventuele obstakels in de donkerte voldoende en tijdig herkenbaar zijn. Optimale geleiding en oriëntatie van de verkeersdeelnemers is daarbij een belangrijke voorwaarde. Verder is het SER-Energieakkoord 2013 gesloten, waarin alle overheden doelstellingen met betrekking tot energiebesparing en energiezuinige verlichting hebben afgesproken. Inmiddels heeft LED-verlichting in de openbare verlichting zijn intrede gedaan en kan de verlichting op ieder gewenst tijdstip en plaats worden gemonitord en zo nodig gedimd. De gemeente Maassluis heeft op dit moment meer dan 90% procent van de openbare verlichting voorzien van energiezuinige LED verlichting.

Bij de openbare verlichting gaat het om meer dan alleen lampen. Het omvat ook de lichtmasten, de bekabeling, de dimbaarheid van de verlichting, en de levensduur van de verlichting. Bewoners kunnen

storingen aan de openbare verlichting, zoals kapotte lampen, melden via de Fixi app van de gemeente Maassluis.

Beleidskader

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. De gemeente conformeert zich daarbij aan de doelstellingen uit het landelijke Energieakkoord 2013 (20% energiebesparing in 2020, 50% energiebesparing in 2030, 40% slim energiemanagement in 2020 en 40% energiezuinige openbare verlichting in 2020). Het doel voor de komende beleidsperiode is om tegen acceptabele kosten, een duurzame, energiezuinige en kwalitatief goede openbare verlichtingsinstallatie in stand te houden. Daarbij dienen de meest gangbare en duurzaamste oplossingen gekozen te worden.

De belangrijkste gemaakte beleidskeuzes voor de komende periode zijn:

- Beleidskeuze 1: lichtmasten niet na 40 jaar, maar pas na 50 jaar vervangen;
- Beleidskeuze 2: armaturen na 25 jaar vervangen;
- Beleidskeuze 3: niet verlichten tenzij dit aantoonbaar vereist is voor de sociale- en/of verkeersveiligheid;
- Beleidskeuze 4: versneld vervangen van conventionele armaturen door LED armaturen.

Wat gaan we doen in 2026?

- Regulier onderhoud (inclusief schilderen) aan lichtmasten en armaturen.
- Oplossen van, naar verwachting, circa 225 lampstoringen.
- Vervangen van ongeveer 100 armaturen, wat ons zal brengen op een totaal van 92% aan LED verlichting.
- Vervangen van de lampen in o.a. de Alura armaturen voor LED-lampen om kapitaalvernietiging te voorkomen in verband met de relatief lage leeftijd van de armaturen.

Civiele kunstwerken

Civiele kunstwerken zijn bruggen, tunnels, grond- en waterkeringen, maar ook trappen en andere constructies in de openbare ruimte. De vervangingswaarde van de civiele kunstwerken bedraagt meer dan 145 miljoen euro. Een groot deel van de civiele kunstwerken ligt aan en rond de haven van Maassluis. Er is 2,5 km kademuren en drie grote beweegbare bruggen. Met de aanwezigheid van deze haven is Maassluis niet vergelijkbaar met de meest andere gemeenten en ligt de beheerinspanning doorgaans veel hoger. De komende jaren zal de haven gemiddeld vijf miljoen per jaar kosten. Het maritieme verleden en de unieke ligging aan het Scheur rechtvaardigen deze grotere inspanning.

Beleidskader

Het beleidskader is vastgelegd in het beheerplan, waarbij veiligheid en het voorkomen van kapitaalvernietiging de kernpunten zijn. Omdat de vervangingsinvesteringen van kunstwerken moeilijk over een lange termijn te voorspellen zijn, vormen deze geen onderdeel van het financiële kader van het beheerplan. Wel zet het beheerplan sterk in op het intensiveren van onderzoeken en inspecties om betere voorspellingen van benodigde maatregelen en restlevensduur van objecten te kunnen maken.

Het beheerplan kunstwerken is in 2021 vastgesteld. Dit is opgesplitst in twee belangrijke onderdelen:

1. Het tijdig uitvoeren van onderhoud/renovaties, zodat kunstwerken de geplande levensduur halen;
2. Het intensiveren van inspecties en onderzoek, teneinde de keuze tussen (en het moment van) levensduur verlengend onderhoud en renovatie, maar ook het moment van einde levensduur beter te kunnen onderbouwen.

Kwaliteitsniveau

Voor de kunstwerken vormen veiligheid, bedrijfszekerheid en het voorkomen van kapitaalvernietiging het belangrijkste kwaliteitskader. Het uiterlijk speelt een minder grote rol.

In 2026 voeren we preventief onderhoud uit aan onze kunstwerken. Voor kleinere, onverwachte werkzaamheden die zich tussentijds voordoen, handelen we snel en doelgericht om de veiligheid en betrouwbaarheid te waarborgen. De bedoeling is dat de beheerplan jaarlijks wordt geüpdatet om te werken aan planmatig onderhoud.

Een ingenieursbureau inspecteert elke twee jaar de vaste bruggen in Maassluis. Deze inspectieronde vindt opnieuw plaats in 2026. Op basis van de uitkomsten van deze inspecties ondernemen we gerichte acties voor het onderhoud en herstel van de vaste bruggen.

Verder werken we aan het bepalen van de restlevensduur van de kademuren. Dit doen we op basis van inspecties en duikonderzoek. In de komende jaren zullen we dit combineren met het opstellen van een "Digital-Twin" model: een 3D-digitale weergave van de kademuren. Deze ontwikkeling zetten we voort om het beheer en onderhoud verder te professionaliseren.

Financiële consequenties

(bedragen x € 1.000)

Onderhoud programma 2	Begroting 2025 bijgesteld	Begroting 2026	Investerings 2026
Wegen	2.024	2.415	2.881
Openbare verlichting en VRI	709	725	200
Civiele kunstwerken	955	952	3.800
Eigen uren onderhoud programma 2	1.705	1.884	
Totaal	5.394	5.975	6.880

(bedragen x € 1.000)

Reserves	1-1-2026	Mutaties 2026	31-12-2026
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 dingen 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.

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 2026 diverse 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 zal, door het plaatsen van nestkasten en een natuurlijker bermbeheer, het aantal natuurlijke vijanden van de rups toenemen.

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 ingezette 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. Dit actieplan wordt momenteel geëvalueerd. Hieruit volgen aanbevelingen en een uitvoeringsplan om dit verder te kunnen uitvoeren. Het vervangen van plekken doen we in samenspraak met omwonenden. Tevens willen we extra gaan inzetten op de openbare sportvoorzieningen.

Zo is onder andere het Cruijff Court naar verwachting in 2027 aan vervanging toe. Hier is momenteel geen budget voor beschikbaar, daarom zullen we in 2026 gaan doorrekenen wat de vervanging van het Cruijff Court zal gaan kosten.

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.

Areaaluitbreidingen

Ook in 2026 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. De Parkwal is per 1 oktober 2025 in beheer en onderhoud van de gemeente gekomen. Een deel van de watergangen in Wilgenrijk wordt in latere jaren in beheer aan de gemeente overgedragen. Beide ontwikkelingen leveren een forse toename op van het onderhoudsareaal.

Areaalgegevens per 1 september 2025		
Categorie	Hoeveelheid	eenheid
Groen en spelen		
Bomen	12.220	stuks
Hagen	8.291	m ¹
Bosplantsoen	122.329	m ²
Heesters	118.850	m ²
Rozen	1.808	m ²
Blokhagen	26.229	m ²
Vaste planten	4.295	m ²
Wijkdeals	5.789	m ²
Gazon	442.666	m ²
Grof Gras	182.792	m ²
Bloemenweide	248.076	m ²
Speelondergronden	12.676	m ²
Speelplekken/pleinen verharding	25.059	m ²
Totaal in onderhoud groen en spelen	1.190.569	m ²
Watergangen		
Vijvers en watergangen (binnenwater)	118.091	m ²
Oever met beschoeiing	18.900	m ¹
Natuurvriendelijke oevers	8.670	m ¹

Areaalgegevens per 1 september 2025		
Categorie	Hoeveelheid	eenheid
Buitensportvoorzieningen		
Kunstgras voetbal	35.785	m ²
Kunstgras korfbal	4.600	m ²
Kunstgras hockey	11.515	m ²
Natuurgras voetbal	44.195	m ²
Natuurgras Honk/softbal	13.385	m ²
Natuurgras overig	34.710	m ²
Halfverhard	4.820	m ²
Verhard handbal	1.085	m ²
Totaal in onderhoud buitensport	150.095	m²

Financiële consequenties

(bedragen x € 1.000)

Onderhoud programma 5	Begroting 2025 bijgesteld	Begroting 2026	Investerings 2026
Groen	3.627	4.089	408
Eigen uren onderhoud groen	1.825	1.792	
Totaal	5.452	5.881	408

Riolering

We hebben als gemeente (wettelijke) verplichtingen op het gebied van afvalwater. Deze zijn omschreven en vastgelegd in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). Deze zal in 2026 vervangen worden door een Waterbeheerplan of Water- en rioleringsprogramma (WRP). We verwerken de verschillende "afvalwaterstromen", zo doelmatig mogelijk. Om dit goed te doen investeren we en leveren inspanningen voor het beheer en onderhoud van het afvalwatersysteem.

Beleidskader

Naast de instandhouding van het vuilwaterstelsel (DWA) neemt Maassluis maatregelen om de klimaatverandering tegen te gaan en investeren we in de noodzakelijke klimaatadaptatie. Dit doen we onder de noemer Rainproof. Het Rainproof inrichten van de buitenruimte en het tegelijk aanleggen van een robuust schoon- en regenwatersysteem (HWA), loopt integraal mee met de investeringen in wegen en groen.

De komende jaren staan grote projecten als de Merellaan en de eerste fase van de Vertowijk op de rol. Hierbij wordt het gemengde hoofdriool, omgebouwd naar een gescheiden stelsel en wordt de buitenruimte Rainproof ingericht met in de ondergrond buffers, gecombineerd met wadi's en goten.

Vanuit Rainproof "Elke druppel telt!" pakken we de draad weer op met communicatie rond projecten en knelpunten, waarbij we ons vooral richten op informeren, stimuleren en mee doen: "Wat je doet telt!".

Financiële consequenties

(bedragen x € 1.000)

Onderhoud programma 7	Begroting 2025 bijgesteld	Begroting 2026	Investerings 2026
Riolering	2.565	2.617	2.050
Eigen uren onderhoud riolering	377	371	
Totaal	2.942	2.988	2.050

(bedragen x € 1.000)

Riolering	1-1-2026	Mutaties 2026	31-12-2026
Voorziening riolering	1.665	-30	1.635
Totaal	1.665	-30	1.635

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. Voor dit vastgoed zijn onderhoudsplannen opgesteld

Beleidskader

Het gemeentelijk vastgoed heeft een bepaald kapitaal. Dit kapitaal dient op een juiste wijze te worden onderhouden zodat de waarde behouden blijft. In 2026 gaan we verder met het opstellen van de strategische visie. De visie geeft de beleidskader en maatschappelijke waarde weer van het gemeentelijk vastgoed. Daarnaast speelt duurzaamheid in de beleidskaders een steeds belangrijker rol.

Meerjarenonderhoudsplanung

Het gemeentelijke vastgoed worden sober en doelmatig onderhouden (op conditieniveau drie volgens de NEN 2767). Om de vijf jaar worden de meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) van de vastgoedportefeuille geactualiseerd inclusief een duurzaamheidsparagraaf. Dit geeft een actueel beeld van de momenten waarop onderhoud en duurzaamheidsinvesteringen nodig zijn en welke kosten dit met zich meebrengt.

In 2026 richten we ons op het dagelijks onderhoud en de vervangingsinvesteringen. Ervaring opgedaan in de afgelopen jaren heeft echter geleerd dat de geraamde bedragen/ werkzaamheden vanwege aangepaste inzichten niet altijd overeenkomstig de raming worden uitgevoerd/ opgedragen. Met die wetenschap wordt er gestuurd op ramingen en op basis van de behoefte gekeken waar deze middelen het beste voor ingezet kunnen worden.

Voor 2026 zijn dit de meest omvangrijke geplande onderhoudswerkzaamheden bij de verschillende accommodaties:

- torenspits renoveren van de Schuurkerk;
- onderhoud aan ramen deuren en kozijnen van de Schuurkerk;
- bij de Schuurkerk de buitengevels en het stucwerk binnen behandelen;

- schilderwerk Sleepvaart museum;
- nieuwe laag dakbedekking bij Dukdalf/ Stroomopwaarts;
- diverse onderhoudswerkzaamheden aan het pand in de Ibisstraat;
- diverse onderhoudswerkzaamheden aan de Wethouder Smithal.

Financiële consequenties

Jaarlijks wordt de reserve onderhoud gebouwen van een dotatie voorzien. Het planmatig onderhoud wordt vervolgens betaald uit deze reserve. Het verloop van deze reserve is hieronder opgenomen. Als het gaat om een vervangingsinvestering komt dat terug in het investeringsprogramma.

Het verloop van de reserve is als volgt:

(bedragen x € 1.000)

Verloop reserve onderhoud gebouwen	2026	2027	2028	2029
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	2026	2027	2028	2029
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, daarom zal het worden geactualiseerd.

Risicobeheer

Risicobeheer

De Wet fido besteedt expliciet aandacht aan 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 (risicogroepen 5 en 7). Bij het onderdeel hypotheek (nummer 5) is als zekerheid het recht van een eerste hypotheek gevestigd, zodat ook hier het risico maar beperkt is.

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 31-12-2026
Risicogroep		%
1. Gemeenten/Provincies	-	-
2. Overheidsbanken	-	-
3. Woningcorporaties met garantie WSW	-	-
4. Semi overheidsinstellingen	-	-
5. Overige (hypotheek)	0,02	1
6. Financiële instellingen (A en hoger)	-	-
7. Toegestane instellingen volgens treasurystatuut	8,73	99
8. Niet toegestane instellingen volgens treasurystatuut	-	-
Totaal	8,8	100

Gegarandeerde geldleningen

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

Deze garantstelling valt uiteen in 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 2026 niet worden gegeven, in de jaarrekening 2024 was het totaal van de uitstaande garanties € 168,8 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 € 29 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 2025-2029 niet overschreden.

(bedragen x € 1.000)

Renterisico vaste schuld				
	2026	2027	2028	2029
(1) Renteherziening op vaste schuld				
(2) Te betalen aflossingen	4.000	4.000	3.500	3.500
(3) Renterisico vaste schuld	4.000	4.000	3.500	3.500
Renterisiconorm				
(4a) Omvang begroting per 01 januari	145.841	138.917	138.270	137.076
(4b) Normpercentage	20%	20%	20%	20%
(4) Renterisiconorm (4a x 4b/100)	29.168	27.783	27.654	27.415
Toets renterisiconorm				
(5a) Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	25.168	23.783	24.154	23.915
(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 2026	61.053	1,83%
Nieuwe leningen (prognose)	34.754	
Reguliere aflossingen	4.000	
Vervroegde aflossingen	-	
Stand per 31 december 2026 (prognose)	91.807	2,21%

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 2026 komen er geen leningen voor renteaanpassing in aanmerking.

De gemeente is zeer terughoudend bij het verstrekken van leningen en garanties aan derden. Optreden als bankier is immers geen primaire taak van de gemeente. De gemeente treedt vooral op als "lender of last resort", dat wil zeggen alleen als er geen alternatieven meer zijn.

Daarnaast worden er in sommige gevallen leningen verstrekt als er een maatschappelijk belang is (bijvoorbeeld duurzaamheidsleningen en startersleningen).

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 2026 € 12,4 mln.

Aangezien op dit moment de rente van kort geld hoger is dan die van langlopende leningen, worden er voor de financiering langlopende leningen aangetrokken. Er wordt derhalve geen gebruik gemaakt van de ruimte onder kasgeldlimiet.

Voor 2026-2029 prognosticeren wij de volgende ruimte onder de kasgeldlimiet:

(bedragen x € 1.000)				
Kasgeldlimiet	2026	2027	2028	2029
Omvang begroting per 1 januari	145.841	138.917	138.270	137.076
1 Toegestane kasgeldlimiet				
In procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
In bedragen	12.396	11.808	11.753	11.651
2 Omvang vlottende schuld				
Schuld in rekening-courant (contract BNG)	-	-	-	-
Overige vlottende schuld	-	-	-	-
Totaal	0	0	0	0
3 Vlottende middelen				
Liquide middelen	63	63	63	63
Overige vlottende middelen				
Totaal	63	63	63	63
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet (1)	12.396	11.808	11.753	11.651
4 Totaal netto vlottende schuld (2-3)				
Ruimte (+)/Overschrijding (-); (1-4)	12.459	11.871	11.816	11.714

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).

Naar verwachting dalen de hypotheek- en spaarrentes in 2026, dit is echter afhankelijk van verschillende factoren zoals de rentebesluiten van de Europese Centrale Bank (ECB) en de ontwikkeling van de economie. De inflatie in Nederland blijft relatief hoog (3,1% in juni 2025), maar in Europa is de inflatie gedaald naar het streefdoel (2,0%) wat ruimte geeft voor een geleidelijke renteverlaging door de ECB. Internationale onzekerheden (bijvoorbeeld het beleid van de regering Trump en dreiging van oorlog) hebben echter invloed op het inflatiecijfer.

(Bronnen: Raisin en de website 'van spaarbank veranderen' en ECB)

(bedragen x € 1 mln.)

Kengetallen	Bron	Streefwaarde					
		Rek.2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rente risiconorm	Wet fido	23,9	25,6	29,1	27,8	27,7	27,4
Kasgeldlimiet	Wet fido	10,2	10,9	12,4	11,8	11,8	11,7
Schatkistbankieren drempel	Wet fido	2,4	2,4	2,9	2,8	2,8	2,7
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 2025 bedraagt de verwachte omvang van de leningportefeuille € 61,1 miljoen.

Op basis van de geprognosticeerde boekwaarde van de vaste activa bedraagt de financieringsbehoefte voor 2026 € 34,8 miljoen.

De geraamde externe rentelasten voor 2026 bedragen € 1,7 miljoen.

Voor nieuw aan te trekken vaste geldleningen gaan we uit van een rentepercentage van 2,8%. 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. Op dit moment zijn de rentestanden voor kort geld zelfs hoger dan de rentestanden van lang geld. Op dit moment zullen wij dan ook geen kort geld aantrekken voor de financiering.

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.

Uit de begrotingscijfers blijkt dat de omslagrente kan worden gehandhaafd op 1,5%.

Het onderstaande renteschema geeft inzicht in het renteresultaat:

(bedragen x € 1.000)

Rentecomponent	
De externe rentelasten over kort- en langlopende financiering	1.695
De externe rentebaten	-6
Saldo rentelasten en rentebaten	1.689
Rente doorberekening grondexploitatie	-17
Rentebaat verstrekte leningen (=projectfinanciering)	
	-17
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	1.672
Rente eigen vermogen	0
Rente voorzieningen	0
	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1.672
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag 1,5%)	-2.250
Renteresultaat op het taakveld Treasury	-578

Rente grondexploitatie

Met ingang van boekjaar 2025 wordt voor grondexploitatie 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 HR-functie richt zich op de organisatie in brede zin alsmede op de werknemers binnen de organisatie. Hieronder vallen onder andere: organisatieontwikkeling, (strategisch) HR-advies en beleid, Medezeggenschap, HR-beheer, salarisadministratie, rechtspositie en arbeidsvoorwaarden van werknemers, instroom, doorstroom en uitstroom van werknemers, vitaliteit en duurzame inzetbaarheid, verzuimreductie en persoonlijke ontwikkeling van de werknemers van de gemeente.

Cao 2025-2027, inclusie en reiskostenvergoeding

In de periode 2025–2027 volgen wij de landelijke cao-ontwikkelingen voor de gemeentelijke sector, die het uitgangspunt vormen voor onze arbeidsvoorwaarden, beloning en inzetbaarheid van medewerkers. Een belangrijk thema binnen de cao is inclusie. Wij zetten actief in op een inclusieve organisatiecultuur waarin iedereen zich welkom en gewaardeerd voelt. Dit komt onder meer tot uiting in onze nieuwe arbeidsmarktcampagne, inclusieve vacatureteksten en workshops voor werknemers die het bewustzijn vergroten.

Daarnaast bieden wij een (verplichte) reiskostenregeling aan met als doel duurzame mobiliteit te stimuleren en de gemaakte reiskosten van medewerkers op een aantrekkelijke manier te vergoeden.

Binden & Boeien; opleiden en ontwikkelen

Om werknemers te behouden en nieuw talent aan te trekken, investeren we gericht in groei en ontwikkeling. In 2026 starten we met het ontwikkelen van leerlijnen per functiegroep, zodat collega's gerichte opleidingen en trainingen kunnen volgen die aansluiten bij hun rol en loopbaanpad. Leidinggevendenden nemen deel aan een traject voor leiderschapsontwikkeling. Daarnaast versterken we het

inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers en stimuleren we kennisdeling binnen teams. Zo bouwen we aan een professionele en toekomstbestendige organisatie.

Kengetallen personeelsbestand

Personeel	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Formatie en bezetting (in fte's)			
Toegestane formatieplaatsen (in fte's)	288	298	300
Overige gegevens			
Aantal stagiaires/ trainees	19	22	20
Percentage ziekteverzuim	5,30	6,00	5,50

Toelichting

Het aantal formatieplaatsen stijgt in 2026 met 2 FTE, verspreid over meerdere functies. Deze uitbreiding hangt samen met het aanstellen van interne medewerkers en het uitbreiden van uren voor taken die eerder extern werden uitgevoerd. In plaats van deze taken in te kopen of in te huren, worden ze nu intern opgepakt. Het budget dat eerder voor externe inhuur was gereserveerd, wordt daarom ingezet voor de uitbreiding van de formatie.

De gemeente blijft 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 medewerkers te binden en boeien, wat van belang is in een krappe arbeidsmarkt.

Het verwachte ziekteverzuim voor 2026 is geraamd op 5,5%. Dit percentage is gebaseerd op recente cijfers en landelijke trends, zoals een toename van langdurig verzuim, een vergrijzend personeelsbestand en hogere werkdruk. Ondanks preventieve inzet op vitaliteit en duurzame inzetbaarheid, blijven tijdelijke pieken mogelijk. De raming sluit aan bij het landelijke gemiddelde voor overheidsorganisaties.

Personele lasten

(bedragen x € 1)

	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten eigen personeel	27.391.719	28.170.882
Personeel van derden / inhuur derden	733.724	1.717.337
Lasten werkkostenregeling (WKR)	495.613	657.281
	28.621.056	30.545.500

Toelichting

Lasten eigen personeel

Ten opzichte van 2025 worden de loonkosten conform Kadernota 2026-2029 geïndexeerd met 2%. Het totaal aan lasten voor eigen personeel stijgt daarmee naar € 27.939.553. Daarnaast wordt er

exploitatiebudget overgeheveld naar de personeelsbegroting ter dekking van de twee FTE extra formatie. Dit betreft een totaal bedrag van € 158.000, verdeeld over diverse functies. Ten slotte is er nog een aantal kleinere mutaties in het kader van jubilea vergoedingen en toelagen die het overige verschil vormen.

Personeel van derden/inhuur derden

Het budget voor personeel van derden is geïndexeerd gelijk het vastgestelde percentage voor goederen en diensten uit de Kadernota 2026-2029. Daarnaast zijn er voor diverse grote projecten extra lasten geraamd. Die worden ook doorberekend in de totale projectlasten.

Lasten WKR

Het budget ter dekking van de werkkostenregeling is voornamelijk bedoeld ter dekking van bedrijfskleding en opleidingen. Voor dit budget is ook de vastgestelde indexatie toegepast. Daarnaast is er structureel meer budget geraamd vanwege het aantal verplichte opleidingen wat jaarlijks gedaan moet worden, bijvoorbeeld voor veiligheid, bedrijfshulpverlening en Stadsbedrijf.

Planning en Control

Net als andere jaren stellen we in 2026 de verschillende documenten van de planning- en controlcyclus op. De jaarrekening 2025 wordt afgerond in 2026. Deze controle is de laatste die binnen het contract met de huidige accountant wordt uitgevoerd. Daarom besteden we het nieuwe contract in 2026 Europees aan.

De gemeenteraadsverkiezingen vinden plaats op 18 maart 2026. Vooruitlopend daarop wordt een overdrachtsdocument opgesteld voor de nieuwe gemeenteraad, met daarin de algemene ontwikkelingen en financiële risico's en (on)mogelijkheden voor de nieuwe raadsperiode en de aanstaande coalitie.

Gelet op de combinatie van de gemeenteraadsverkiezingen in maart, de daaropvolgende coalitieonderhandelingen en de meivakantie brengen we in het voorjaar een kaderbrief uit, in plaats van een volledige kadernota. De financiële- en beleidsvoornemens uit het nieuwe coalitieakkoord verwerken we in de begroting 2027-2030. 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 2026.

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.

Juridische kwaliteitszorg

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

De inwerkingtreding van de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) per 1 januari 2026 zal de nodige aandacht vragen, evenals het actief openbaar maken van documenten onder de Wet open overheid (Woo).

Andere wetgeving die mogelijk aandacht gaat vragen is de Wet versterking waarborgfunctie Awb. 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.

Ook komend jaar zullen wij het juridisch bewustzijn onder de aandacht blijven brengen. Dat is in 2024 en 2025 gedaan door het verzorgen van trainingen en workshops op het gebied van de Algemene wet bestuursrecht (Awb), de Woo en klachtbehandeling.

Inkoop en aanbesteding

In de periode 2026-2029 wordt verder vorm gegeven aan de inkoopfunctie in het (nieuwe) financiële systeem. Er zullen diverse omvangrijke aanbestedingen opgestart worden zoals het herstel van de kademuren, het realiseren van een nieuwe Koepaardbrug en in de groenvoorziening.

De controle op rechtmatigheid bij inkoop is afgelopen jaar steeds belangrijker geworden en zal ook in de komende jaren de volle aandacht krijgen. Speciale aandacht blijft voor de inhuur van externen.

ICT

Voor het komende jaar zal ICT zich naast het verder op orde brengen van de basis onder andere inzetten voor de SIEM\SOC implementatie, Windows 11 migratie en Common Ground. Hiermee wil gemeente Maassluis een solide basis leggen voor de toekomst. De inspanningen ter verhoging van informatieveiligheid zullen in 2026 verder worden voortgezet.

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

Strategisch vastgoedbeleid

Het gemeentelijk vastgoed heeft een bepaald kapitaal. Dit kapitaal dient op een juiste wijze te worden onderhouden zodat de waarde behouden blijft. In 2026 gaan we verder met het opstellen van de strategische visie. De visie geeft de beleidskader en maatschappelijke waarde weer van het gemeentelijk vastgoed. Daarnaast speelt duurzaamheid in de beleidskaders een steeds belangrijker rol.

Uitvoering MJOP Stadhuis

Na de actualisering van de MJOP in 2025 en het opstellen van de kaders van de duurzaamheidsaanpassingen aan het stadhuis gaan we in 2026 uitwerking geven aan het geactualiseerde MJOP. Deze actualisatie wordt ook betrokken bij het strategisch vastgoedbeleid.

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 tweede tranche kent onder meer vergaderstukken van decentrale overheden, agenda's en besluitenlijsten van bestuurscolleges, adviezen (van adviesorganen) en jaarplannen en jaarverslagen. Het is nog niet bekend wanneer deze tranche in werking treedt.

Maassluis volgt de fasering van de wetgever, we maken categorieën van documenten actief openbaar indien dat wettelijk verplicht is.

Passieve openbaarmaking

De afgelopen jaren zijn gemiddeld circa twintig Woo-verzoeken per jaar afgehandeld. Dat varieerde van 'simpele' verzoeken tot het verstrekken van afschriften van een (omgevings)vergunningen tot uitgebreide verzoeken inzake beleid en bijbehorende documenten.

Sommige Woo-verzoeken zijn complex en omvangrijk, die vergen een uitgebreide en zorgvuldige selectie en beoordeling van de documenten. In 2024 zijn 28 Woo-verzoeken ingediend. Tegen twee besluiten op een Woo-verzoek is een bezwaarschrift ingediend. Beide bezwaarschriften zijn ongegrond verklaard.

Beleidsvoornemens

In 2024 is uitgebreid ingezet op de implementatie van de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv). Inwerkingtreding van deze wet is uitgesteld van 1 januari 2025 naar 1 januari 2026. De nog beschikbare rijksmiddelen zullen worden ingezet op de (verdere) implementatie van zowel de Wmebv als de Woo en op het vormgeven van de verplichting tot actieve openbaarmaking.

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

Doel van de AVG is om inwoners meer zeggenschap te geven over de verwerking van hun persoonsgegevens. De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) houdt hierop toezicht. Gemeenten zijn verplicht een functionaris voor de gegevensbescherming (FG) aan te stellen, die toeziet op de naleving van de privacyregels.

In 2026 zal een Privacy werkplan 2026 worden opgesteld voor verdere implementatie van het (in 2023) vastgestelde Privacy beleidskader.

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 2026 zullen wij voor de Wpg onderstaande (verplichte) werkzaamheden uitvoeren:

- Opstellen en uitvoeren Werkplan Privacy (AVG) 2026;
- Interne Wpg- audit 2025;
- Indienen van het externe Wpg auditrapport voor maart 2026 bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

Informatieveiligheid

Cyberweerbaarheid

De gemeente Maassluis heeft deelgenomen aan het collectieve aanbestedingstraject van VNG en Bizob. In 2026 kunnen diensten worden afgenomen die voortkomen uit de aanbesteding ter bevordering van de cyberweerbaarheid.

BIO en ENSIA

Er is voor informatiebeveiliging één uniform normenkader van toepassing: de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Onderstaande werkzaamheden zijn jaarlijks noodzakelijk:

- informatiebeveiligingsbeleid (vierjaarlijks);
- beveiligingsorganisatie Maassluis;
- jaarlijkse risicoanalyse en GAP- analyse;
- jaarlijkse actieplan;
- jaarlijkse actualisatie Handboek Informatiebeveiligingsbeleid 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 2026 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 is in 2025 geactualiseerd en in overeenstemming gebracht met de praktijk in een nieuwe notitie 'Samenwerken in verbonden partijen'. De beleidsuitgangspunten blijven hetzelfde.

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 2026 is (eind 2024) het indexpercentage bij ongewijzigd beleid bepaald op 5,2%, dit is inclusief verrekening van eerder te hoog en/of te laag afgegeven indexeringspercentages over de jaren 2025, 2024 en 2023. Door deze verrekening achteraf, worden de gemeenschappelijke regelingen (met vertraging) structureel gecompenseerd voor prijsstijgingen (of -dalingen) in de voorgaande jaren.

Mutaties in verbonden partijen

Recent is een intentieverklaring getekend met de Regionale Belasting Groep (RBG). In 2025 zal samen met RBG en een externe partij een onderzoek worden gedaan naar de haalbaarheid en wenselijkheid om als gemeente Maassluis toe te treden tot de RBG per 1 januari 2027. Besluitvorming zal naar verwachting aan het einde van het eerste kwartaal 2026 plaatsvinden.

Het is mogelijk dat er een nieuwe verbonden partij komt ten behoeve van de ontwikkeling van een warmtenet. Het is nog niet duidelijk wanneer dit daadwerkelijk gaat spelen. Zoals altijd bij het instellen van een nieuwe verbonden partij heeft de gemeenteraad de mogelijkheid zijn wensen en bedenkingen hierover kenbaar te maken.

Ontwikkelingen bestaande verbonden partijen

Behalve de reguliere zaken binnen de huidige verbonden partijen worden er geen bijzonderheden verwacht in 2026.

Lijst verbonden partijen

bedragen x € 1.000

Verbonden partij	Openbaar belang	Belang gemeente	Bijdrage 2026	Omvang EV		Omvang VV		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.*	n.v.t.*	n.v.t.
1. Veiligheid en handhaving								
Veiligheidsregio RR	Hulp- en zorgverlening en risico- en crisisbeheersing	Op basis van kostenverdeling sleutel gebaseerd op algemene uitkering	2.957	13.578	13.774	87.574	85.596	Vrijwaring van gemeenten voor niet verzekerbare risico's; afname aantal brandweervrijwilligers
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 vestigingsklimaat)	109	45.203	45.203	1.805.796	1.862.754	Overplanning en overbesteding van BDU middelen > dan vier jaar

Verbonden partij	Openbaar belang	Belang gemeente	Bijdrage 2026	Omvang EV		Omvang VV		Risico's zonder maatregel
1. Gemeenschappelijke regelingen								
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 centrumgemeenteconstructie 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	31.725	5.155	3.784	16.645	16.766	
Jeugdhulp Rijnmond	Passende hulp van veilig thuis, jeugdbescherming en -reclassering en LTA.	op basis van verdeelsleutel en werkelijk gebruik	1.556	-		-		Ongecontroleerde stijging kosten (dure) jeugdzorg en meer gebruik (dure) jeugdzorg
ROG-plus	Hulp voor jong en oud met (tijdelijke) problemen	op basis van verdeelsleutel en werkelijk gebruik	27.333	0	0	8.822	8.822	Eventuele tekorten worden direct verrekend, daarom is er geen sprake van een EV.
7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid								
DCMR	Zorgen voor een schone en veilige leefomgeving, uitvoering wettelijke taken	bijdrage op basis van afspraken werkplan	670	-	6.267	-	17.213	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)	329	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 risicodragend.
2. Vennootschappen en coöperaties								
5. Sport, cultuur, recreatie en groen								
Coöperatief Beheer groengebieden Midden-Delfland	Doelmatige en rechtmatige uitvoering van beheer- en onderhoudslasten van de groengebieden in Midden-Delfland	16,7%	191	-	-	-	---	Mismatch beheerbudget met langjarige beheeropgave; hoogte PZH subsidiebijdrage na 2025 (lijkt mee te vallen); prijsstijgingen materialen en arbeid; toenemende baten (en daarmee afhankelijkheid) van economisch beheer

Verbonden partij	Openbaar belang	Belang gemeente	Bijdrage 2026	Omvang EV		Omvang VV		Risico's zonder maatregel
2. Vennootschappen en coöperaties								
5. Sport, cultuur, recreatie en groen								
Stadsherstel Maassteden BV	Aankopen, ontwikkelen en beheren van monumentale panden in Schiedam, Vlaardingen en Maassluis	1,95% (50.000 van 2.562.600 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 stem-verhouding is naar rato van het aantal aandelen (één stem per aandeel). Maassluis bezit 51 aandelen van de 3.705 (1,38%)	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	1,5% via GBE in NV Evides	0	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	dit betreft een deelneming in het EV van Evides. 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	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	De dividenduitkeringen van de BNG zijn als inkomsten opgenomen in de gemeentelijke begroting. Indien de BNG geen of minder dividend uitkeert in een jaar, is dit een nadeel voor de gemeente.
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 (bijdrage in organisatiekosten)	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	Wanneer een eventueel koersverlies hoger is dan de herwaarderingsreserve, daalt het vermogen van de stichting en daarmee de subsidie mogelijkheden

Verbonden partij	Openbaar belang	Belang gemeente	Bijdrage 2026	Omvang EV		Omvang VV		Risico's zonder maatregel
				1-1	31-12	1-1	31-12	
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

We ondersteunen de inzet vanuit onze lokale maatschappelijke partners financieel door middel van het verstrekken van subsidies. De doelen die we hiermee willen bereiken staan verwoord in het Coalitieakkoord 2022-2026 en in de diverse vastgestelde uitvoeringsprogramma's en nota's die de programma's vormgeven. Onze gemeentelijke Algemene Subsidieverordening Maassluis (ASM) vormt het kader voor alle subsidies.

Om onze doelen in 2026 te versterken, gaan we accounthouders ondersteunen bij het sturen, evalueren en meten van resultaten op maatschappelijke vraagstukken. We willen ook meer geld investeren in onze doelen, gebaseerd op actuele maatschappelijke kwesties, waarbij ook deelplafondoverstijgende analyses kunnen worden gemaakt. Zo kunnen we subsidies dynamischer inzetten en efficiënter gebruiken voor onze inwoners.

(bedragen x € 1)

Subsidieplafond	
0. Bestuur en dienstverlening	11.302
3. Economie en Citymarketing	365.246
4. Onderwijs	30.579
5. Sport, Cultuur, Recreatie en Groen	2.658.903
6. Sociaal Domein	1.728.824
restant stelpost Kadernota 2025	62.571
Totaal subsidieplafond	4.857.425

Toelichting

Subsidieplafond 2026

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.

De geormerkte middelen, specifieke uitkeringen en niet-beïnvloedbare (wettelijke) taken zijn uit de subsidieplafonds gehaald. Op deze manier wordt de ruimte binnen het subsidieplafond zuiverder benut en kan er op basis van inhoudelijke keuzes een verdeling gemaakt worden. Vooral op het gebied van Onderwijs en het Sociaal Domein zijn er diverse specifieke uitkeringen beschikbaar die naast de gemeentelijke middelen ingezet kunnen worden om subsidie te verstrekken. Die zijn nu niet zichtbaar in bovenstaande tabel.

De subsidies voor het programma Sport, Cultuur, Recreatie en Groen kunnen nog worden beïnvloed door de uitkomsten van het onderzoek naar de toekomst van het zwembad en de keuzes die op basis daarvan worden gemaakt. Eventuele financiële gevolgen daarvan zijn niet verwerkt, aangezien deze bij het opstellen van deze begroting niet bekend zijn. Indien nodig worden deze via een separaat voorstel financieel verwerkt. In de Kadernota 2026-2029 is overigens incidenteel € 300.000 beschikbaar gesteld voor 2026, welke is verwerkt in de begroting.

[Indexering 2026](#)

Conform de Kadernota 2026-2029 zijn de subsidiebudgetten met 2,6% geïndexeerd. Het college beslist in het subsidieverdeelplan over de besteding van de budgetten, daarom worden de te verstrekken subsidies niet automatisch verhoogd met dit percentage.

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. Voorliggende paragraaf grondbeleid is de verkorte weergave van de paragraaf grondbeleid zoals opgenomen en vastgesteld in het Meerjaren Programma Gebiedsontwikkeling (MPG) 2026.

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 2025 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 Voorzieningsveld 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 2026 (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 het MPG 2025 en MPG 2026.

(bedragen x € 1)

Totaaloverzicht NCW	NCW MPG 2025 per 01-01-2024	NCW MPG 2025 per 01-01-2025	NCW MPG 2026 per 01-01-2025
Actief grondbeleid			
Spechtstraat	15.000	15.000	140.000
Voorzieningsveld	2.249.000	2.249.000	2.379.000
Gezondheidsgebouw De Vloot	-31.000	-32.000	-6.000
Station West			1.750.000
Faciliterend grondbeleid			
Het Balkon	-35.700	-364.000	-71.000
Resultaat	2.197.300	1.868.000	4.192.000

Bij de huidige inzichten genereren de vijf grondexploitaties gezamenlijk een verlies van € 4.192.000 ten opzichte van een verlies van € 1.876.000 met het MPG 2025. Dit verschil komt grotendeels voort uit de winstneming Balkon van € 410.000 met de jaarrekening 2024 en de nieuwe grondexploitatie Station West (reeds voorzien in de begroting).

(bedragen x € 1)

	Verwachte eindwaarde	Tekortvoorziening op eindwaarde	Resultaat grondexploitaties
Actief grondbeleid			
Spechtstraat	140.000	140.000	0
Voorzieningsveld	2.379.000	2.379.000	0
Station West	1.750.000	1.750.000	0
Faciliterend grondbeleid			
Het Balkon	-71.000		-71.000
Eindwaarde grondexploitaties	4.198.000	0	-71.000

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 2026](#)
- [Omgevingsvisie 2024-2040](#)
- [Actualisatie Wegenstructuurvisie 2022](#)
- [Nota Bovenwijkse Voorzieningen 2013](#)
- [Nota Risicomanagement, reserves en voorzieningen 2024](#)
- [Woonvisie 2025](#)
- [Doelgroepenverordening 2023](#)

3 Financiële begroting



Grondslagen

Bij het opstellen van de begroting 2026 is, op basis van de prognoses van het CPB, rekening gehouden met de volgende indexpercentages:

Omschrijving	Uitgangspunten 2025	Uitgangspunten 2026
Salarissen en sociale lasten	4,4%	2,0%
Goederen en diensten	2,8%	2,6%
Gemeenschappelijke regelingen	6,8%	5,2%
GR-en MVS	4,4%	2,2%
Subsidies	2,8%	2,6%
Belastingen en heffingen	2,8%	2,6%
Omslagrente	1,5%	1,5%

Bovenstaande indexpercentages zijn verwerkt conform de Kadernota 2026-2029. 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%.

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten meerjarenbegroting 2026-2029

(bedragen x € 1.000)

Lasten/Baten	Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
Lasten					
Bestuur en dienstverlening	5.129	5.288	5.321	5.363	5.407
Veiligheid en handhaving	5.104	5.306	5.309	5.326	5.315
Verkeer, vervoer en waterstaat	7.242	7.688	8.013	8.145	8.927
Economie en citymarketing	770	796	789	789	696
Onderwijs	5.499	5.987	6.634	7.063	7.023
Sport, cultuur, recreatie en groen	11.228	11.137	10.283	10.369	10.613
Sociaal domein	66.368	68.951	67.824	67.790	67.791
Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	15.325	14.258	14.197	14.174	14.312
Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	7.045	5.819	2.689	4.925	2.298
Overhead	13.671	12.725	12.909	12.693	12.773
Algemene dekkingsmiddelen	1.133	645	1.356	1.345	1.620
Totaal Lasten	138.515	138.600	135.323	137.981	136.775
Baten					
Bestuur en dienstverlening	-1.169	-1.209	-1.209	-1.209	-1.209
Veiligheid en handhaving	-84	-77	-77	-77	-77
Verkeer, vervoer en waterstaat	-310	-353	-353	-353	-368
Economie en citymarketing	-113	-100	-119	-119	-119
Onderwijs	-2.609	-2.451	-2.451	-2.451	-2.451
Sport, cultuur, recreatie en groen	-1.425	-1.233	-1.225	-1.225	-1.225
Sociaal domein	-18.814	-19.640	-18.668	-18.667	-18.667
Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	-13.450	-13.686	-14.139	-14.213	-14.360
Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	-2.604	-4.048	-4.560	-1.363	-1.284
Overhead	-27	-31	-31	-31	-31
Algemene dekkingsmiddelen	-92.952	-94.401	-95.190	-94.077	-95.892
Totaal Baten	-133.557	-137.228	-138.021	-133.783	-135.683
Reservemutaties					
Bestuur en dienstverlening	-12	12	12	12	12
Verkeer, vervoer en waterstaat	-281	0	0	0	0
Onderwijs	0	-636	-629	-621	-614
Sport, cultuur, recreatie en groen	-152	0	0	0	0
Sociaal domein	-569	-49	-7	26	26
Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	-1.321	-275	0	0	0
Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	-3.125	-533	3.054	-2.499	-11
Overhead	-93	5	5	5	5
Algemene dekkingsmiddelen	-73	-738	0	0	0
Totaal reservemutaties	-5.625	-2.214	2.436	-3.077	-582
Totaal begroting	-667	-841	-262	1.120	511

De begrotingscijfers 2025 betreffen de bijgestelde begrotingscijfers inclusief de begrotingswijzigingen tot de bestuursrapportage 2025. Meerjarige mutaties vanuit de bestuursrapportage zijn direct verwerkt in de primaire begroting 2026.

De baten van het overzicht algemene dekkingsmiddelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(bedragen x € 1.000)

Gemeentelijke baten	
1. Algemene dekkingsmiddelen	94.401
2. Specifieke uitkeringen	20.768
3. Tarieven, leges en heffingen	14.751
4. Bouwgrondexploitaties	1.099
5. Onttrekkingen aan reserves	8.338
6. Overige inkomsten	2.847
Totaal	142.204

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 2026 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	0

Toelichting ontwikkeling meerjarenperspectief

Na het vaststellen van de voorstellen uit 'Maassluis in Balans' en de Kadernota 2026-2029 was er sprake van een klein positief resultaat in jaarschijf 2029. Op advies van de provincie hebben we er echter voor gekozen om de begroting van 2026 structureel en realistisch in evenwicht te brengen. Zo kunnen we een goed plan maken om het evenwicht in de latere jaren te herstellen. In de paragraaf Meerjarenperspectief gaan we hier nader op in en in het overdrachtsdocument voor de nieuwe raad wordt dit verder uitgewerkt in concrete handvatten.

Zowel de onontkoombare ruimtevragers als de daarom noodzakelijke ruimtescheppers betreffen aanzienlijke bedragen voor een gemeente met de omvang van Maassluis. Een (groot) deel van de ruimtescheppers dient op termijn nog te worden gerealiseerd. Dit zal goed gemonitord moeten worden, zodat extra ombuigingen tot een minimum worden beperkt.

(bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling meerjarenperspectief	2026	2027	2028	2029
Primaire begroting 2025	2.486	2.486	1.954	2.703
Oktoberbrief 2024	-788	-370	-98	-267
Separate raadsbesluiten 2024 en 2025	370	409	409	409
Maatregelen MiB	-2.121	-2.554	-2.945	-4.361
Kadernota 2026	1.952	1.199	2.493	1.513
Primaire begroting 2026				
Meicirculaire 2025 en indexering	-1.438	-1.173	-648	-1.166
Personeelsbegroting en kostenverdeling	-266	-110	-37	-30
Investeringsplan en MPG	-612	-410	-173	-90
<i>Mutaties > € 50.000:</i>				
Begroting Rogplus Wmo en overhead	-135	-206	-146	-96
Cao-reiskostenregeling	300	300	300	300
Doorschuiven investering Loods M	-	129	-	-
Kostendeckende heffingen riolering en huisvuil	-138	-192	-282	-281
Aankoop school Balkon	-33	-33	-33	-33
Jaarschijf 2026 structureel sluitend ipv 2029	-450	-	-	1.400
Extra onttrekking AR in 2026 en schrappen dekking OZB	-200	177	267	450
Overig mutaties > € 50.000	101	17	13	13
Overige mutaties < € 50.000	131	69	44	45
Meerjarenperspectief	-841	-262	1.120	511

Toelichting

Primaire begroting 2026

Ten opzichte van Maassluis in Balans en de Kadernota 2026 zijn er drie belangrijke wijzigingen doorgevoerd.

1. Begrotingsjaar 2026 is structureel sluitend gemaakt door een onttrekking aan de Algemene Reserve, de inzet vanuit de Algemene Reserve om jaarschijf 2029 sluitend te maken is daardoor overbodig en is komen te vervallen.
2. In jaarschijf 2026 is een extra onttrekking geraamd aan het vrije deel van de Algemene Reserve, omdat dit als structurele baat wordt meegerekend, zodat er sprake is van een structureel sluitende begroting.
3. Niet uitvoeren onttrekkingen aan reserve OZB (naar aanleiding van amendement), maar het bedrag onttrekken aan de Algemene Reserve. Het amendement wordt gerealiseerd, door middel van betere technische invulling.

Deze zaken zijn in bovenstaande tabel opgenomen in de regels 'Jaarschijf 2026 structureel sluitend in plaats van 2029' en 'Extra onttrekking AR in 2026 en schrappen dekking OZB'. De genoemde bedragen

betreffen het terugdraaien van de eerder geraamde onttrekkingen. Ten opzichte van de kadernota geeft dit nu nadelen in de jaren 2027-2029 (positieve bedragen zijn nadelen in de begroting).

Daarnaast zijn er nog de volgende wijzigingen:

Meicirculaire 2025 en indexering

De structurele consequenties van de meicirculaire vanaf 2026 zijn grotendeels al verwerkt in de kadernota 2026. Korthedshalve verwijzen wij naar de raadsinformatiebrief over deze circulaire.

Na de meicirculaire zijn de maatstaven nog structureel verhoogd op basis van informatie van de het ministerie. Per saldo heeft het gemeentefonds een voordeel van bijna € 1,4 miljoen in 2026 en bijna € 1,1 miljoen in 2029.

Voor dit moment is de compensatie in de meicirculaire voor lonen en prijzen ruimschoots voldoende. Hier is een voordeel structureel € 1 ton verwerkt.

Personeelsbegroting en kostenverdeling (diverse programma's)

De loonkosten zijn geïndexeerd conform de kadernota 2026. Andere prioriteitstelling leidt tot verschuivingen (voor- en nadelig) in de apparaatslasten van de producten en programma's. Voor een nadere toelichting op de ontwikkeling van de totale personeelslasten verwijzen wij naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Investeringsplan en MPG (diverse programma's)

Het investeringsplan 2025-2029 is ten behoeve van de kadernota 2026 en begroting 2026 geactualiseerd.

Daarbij is gekeken naar de hoogte van de investeringen, de prioritering en de fasering van de werkzaamheden. Veel investeringen worden naar achter geschoven waardoor er een realistischer en meer evenwichtig beeld ontstaat. Dit resulteert in de jaren tot 2030 tot lagere kapitaallasten. Dit is opgenomen in de kadernota 2026. Vanaf 2030 nemen de kapitaallasten echter weer toe met circa 6 ton 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 2025). Dit rentevoordeel gelijk het voornaamste voordeel dit onderdeel.

Het Meerjaren Programma gebiedsontwikkeling (MPG) 2026 is integraal opgenomen in de begroting 2026.

Mutaties > € 50.000

Begroting Rogplus Wmo en overhead

De begroting 2026 van Rogplus is voor de onderdelen Wmo en Overhead vastgesteld en is in de begroting van de gemeente Maassluis verwerkt. De eerder geraamde compensatie voor loon- en prijsstijging voor Wmo en overhead is niet volledig nodig. Dit leidt tot een voordeel van structureel € 96.000 in 2029.

Cao-reiskostenregeling

In de nieuwe Cao voor gemeenten is vastgelegd dat elke gemeente een eigen, lokale reiskostenregeling dient vast te stellen. In de loop van 2025 zal deze voor de gemeente Maassluis worden uitgewerkt en worden voorgelegd. Daarbij gaan we voorsnog uit van een vergoeding per kilometer voor alle werknemers van de gemeente. Op basis van het huidige personeelsbestand is de verwachting dat de extra

structurele lasten hiervoor tegen de € 300.000 per jaar zullen zijn. Hiervoor nemen we alvast een stelpost op in de begroting.

Doorschuiven investering Loods M

Voor de ontwikkeling/ verbouwing van Loods M is een investeringsraming in 2026 opgenomen, de verwachting is dat dit niet eerder dan in 2027 volledig wordt benut, behalve in 2026 voor planvorming en voorbereiding. Daarom is het grootste deel van het krediet naar 2027 doorgeschoven. Het (incidentele) voordeel dat hierdoor (in 2026) ontstaat op de kapitaallasten wordt - net als voorgaande jaren - toegevoegd aan het uitgavenbudget voor Loods M.

Kostendekkende heffingen riolering en huisvuil

In dit onderdeel wordt de indexering, hogere urentoerekening en overige zaken verrekend met de kostendekkende heffingen en reserves en voorzieningen in het kader van riolering en huisvuil. Waar er op een ander onderdeel budgetten zijn verhoogd, wordt hiermee de exploitatie op totaalniveau weer budget neutraal gemaakt.

Aankoop school Balkon

De gemeente heeft het schoolgebouw aan de Jacob van Heemskerklaan overgenomen van Maasdelta. Hiermee geven we invulling aan reeds bestaande taakstelling van € 50.000 uit de Kadernota 2020.

Mutaties < € 50.000

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

In deze post zitten echter twee voordelen verwerkt ten opzichte van Maassluis in Balans (MiB), die het vermelden waard zijn. Het gaat om een (beperkt) aanvullend voordeel op de besparing op de gemeenschappelijke regelingen (maatregel 60 MiB). Na verwerking van de toegestane indexering kon er in de gemeentelijke begroting aanvullend € 15.000 extra worden afgeraamd op de bijdrage aan de VRR. De DCMR heeft de tariefstijging in 2026 kunnen beperken. Hierdoor is de volledige toegestane indexering van de gemeentelijke bijdrage (van 5,2%) niet nodig en kan worden volstaan met een indexering van €1,8%. Hierdoor is een structureel voordeel gerealiseerd van € 21.000.

Geprognosticeerde balans

(bedragen x € 1.000)

	Begrote stand per 1-1			
	2026	2027	2028	2029
Activa				
Materiële vaste activa	154.559	173.903	191.785	211.539
Materiële vaste activa	154.559	173.903	191.785	211.539
Financiële vaste activa	8.756	8.756	8.756	8.756
Kapitaalverstrekkingen aan:				
- Deelnemingen	1.477	1.477	1.477	1.477
- Overige verbonden partijen	921	921	921	921
Overige langlopende leningen u/g	6.358	6.358	6.358	6.358
Vlottende activa	30.203	31.271	31.498	32.244
Voorraden	682	1.741	1.968	2.714
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar	22.979	22.988	22.988	22.988
Liquide middelen	63	63	63	63
Overlopende activa	6.479	6.479	6.479	6.479
Totaal activa	193.518	213.930	232.039	252.539
Passiva				
Vaste passiva	70.576	73.426	69.395	68.436
Algemene reserve	27.772	27.772	27.772	27.772
Bestemmingsreserves	32.614	35.051	31.973	31.392
Saldo van baten en lasten	1.508	1.770	650	140
Voorzieningen	8.682	8.833	9.000	9.132
Vaste schuld	91.806	109.369	131.509	152.968
Leningportefeuille o/g	91.806	109.369	131.509	152.968
Vlottende passiva	31.135	31.135	31.135	31.135
Kasgeldleningen/banksaldi	0	0	0	0
Overige schulden	10.285	10.285	10.285	10.285
Overlopende passiva	20.850	20.850	20.850	20.850
Totaal passiva	193.518	213.930	232.039	252.539

Toelichting op de geprognosticeerde balans

Materiële vaste activa

Het saldo van de materiële vaste activa in de jaarrekening 2024 bedroeg € 105 miljoen. Rekening houdend met de investeringen uit het Investeringsprogramma stijgt dit bedrag naar € 155 miljoen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit deelnemingen en uitgezette geldleningen. Ten opzichte van de rekening 2024 nemen de financiële vaste activa toe als gevolg van meer uitgezette startersleningen.

Vorraden

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 2026 tot en met 2029.

Vaste schuld

De begrote schuldpositie van de gemeente stijgt van € 41 miljoen per 31-12-2023 naar een omvang van € 153 miljoen ultimo 2029.

Investeringen

Het investeringsplan 2025-2029 is ten behoeve van de kadernota 2026-2029 en de begroting 2026 geactualiseerd. Daarbij is gekeken naar de hoogte van de investeringen, de prioritering en de fasering van de werkzaamheden. De uitkomsten zijn verwerkt in de kadernota.

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 door ons 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.

Investeringsvolume per programma

De meerjarige investeringsvolumes zien er als volgt uit:

(bedragen x € 1.000)

Investerings	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur en dienstverlening	1.585	700	700	700	700
Veiligheid en handhaving	-	-	-	-	-
Verkeer, vervoer en waterstaat	12.954	6.668	11.400	9.780	12.330
Economie en Citymarketing	-	-	-	-	-
Onderwijs	17.424	15.913	4.997	-	7.750
Sport, cultuur, recreatie en groen	2.035	1.496	3.065	5.873	6.953
Sociaal Domein	100	900	-	-	-
Volksgezondheid, milieu & duurzaamheid	10.904	2.000	2.000	2.000	2.000
Ruimtelijke ordening, bouwen en wonen	-	-	-	-	-
Overzicht overhead	297	197	107	107	221
Hulpkostenplaatsen	2.394	1.440	902	7.451	173
Totaal investeringen	47.692	29.313	23.170	25.909	30.126

Het investeringsbedrag in 2025 is relatief hoog. Dit wordt veroorzaakt doordat er na het opstellen van de begroting 2025 (basisbedrag à € 29,5 mln.) investeringsbeslissingen zijn genomen (in 2024) voor een bedrag van € 3,3 mln. en de restantkredieten uit de rekening 2024 zijn overgeheveld naar 2025 (à € 7,5 mln.). In de bestuursrapportage (op basis van eerder genomen (raads)besluiten) is aanvullend een bedrag van € 7,4 mln. toegevoegd. Hoge investeringslasten hebben gevolgen voor de rente- en afschrijvingslasten in de toekomst.

Investeringsprogramma

Bij het vaststellen van de begroting voor 2026 keurt de gemeenteraad de investeringen die staan gepland voor 2026 goed. Daarnaast is er sprake van (restant) kredieten uit 2025 en voorgaande jaren. Dit samen bepaalt het investeringsvolume voor 2026.

(bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur en dienstverlening					
Ibisstraat 1	625	-	-	-	-
Meerjarenonderhoudsplan Vastgoed	960	700	700	700	700
Verkeer, vervoer en waterstaat					
Brug Weverskade	178	-	-	-	-
Vervangen Koepaardbrug	940	600	600	3.330	10.330
Kademuren	459	3.200	5.300	1.350	-
Wegen en verkeer	2.904	1.800	1.800	1.800	1.800
Afrit 6, A20	250	-	-	-	-
Tweede hoofdontsluiting Wilgenrijk	1.613	-	-	-	-
De Kade verkeersontsluiting	18	225	1.000	600	-

(bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028	2029
Verkeer, vervoer en waterstaat					
Merellaan	103	-	-	-	-
Kruispunt Kwartellaan-Merellaan	450	-	-	-	-
Asfalt Westlandseweg	219	-	-	-	-
Openbare verlichting	231	200	200	200	200
Sluispolder wegen	4.208	-	-	-	-
Maatregelen doorstroming Laan 40-45	-	-	2.500	2.500	-
Metropolitane fietsroutes	995	643	-	-	-
Fietspaden	340	-	-	-	-
Hekwerk beveiliging Elbe	45	-	-	-	-
Onderwijs					
Onderwijshuisvesting	4.245	6.245	800	-	-
Wissellocatie	5.530	-	-	-	-
IBS Reiziger inventaris en uitbreiding	167	-	3.060	-	-
School Kapelpolder	1.780	-	-	-	-
Montessorischool	122	5.348	1.137	-	-
Regenboog	-	-	-	-	7.750
Tijdelijke huisvesting Balkon	600	-	-	-	-
Aankoop Het Balkon	2.987	-	-	-	-
De Dijck, revitalisatie	-	1.870	-	-	-
Luchtkwaliteit scholen	743	-	-	-	-
Bewegingsonderwijs Vindingrijk	1.250	2.450	-	-	-
Sport, cultuur en recreatie					
Sporthuisvesting Station West	92	500	-	2.160	3.240
Vervanging Olympiahall	-51	-	151	3.338	3.338
Bruisend Huis	697	-	-	-	-
Kleedkamersubsidies	124	121	124	-	-
Maritiem Historisch Maassluis	-	500	1.975	-	-
Sportvelden en -complexen	803	200	620	200	200
Zwembad	102	-	-	-	-
Sportzaal Kapelpolder	238	-	-	-	-
Stelpost bomen	-	175	175	175	175
Beschoeiingen	31	-	20	-	-
Sociaal Domein					
Inhuizing Vraagstuk	100	900	-	-	-

(bedragen x € 1.000)

	2025	2026	2027	2028	2029
Duurzaamheid en milieu					
Aanbouw aula nieuwe begraafplaats	2.992	-	-	-	-
Geluidswal	93	-	-	-	-
Vervanging ondergrondse containers	5.213	-	-	-	-
Voertuigen omgekeerd inzamelen	399	-	-	-	-
Uitvoeringsprogramma riolering	2.207	2.000	2.000	2.000	2.000
Overhead					
Automatisering	297	197	107	107	221
Hulpkostenplaatsen					
Meubilair en apparaten	15	37	15	15	15
Telefoonkosten	40	40	40	40	40
Verplaatsing gemeentewerf	-	-	500	7.000	-
Project Bas	2.050	-	-	-	-
Voertuigen en machines	289	1.363	347	396	118
Totaal bestaande investeringen	47.693	29.313	23.170	25.909	30.126

Toelichting

Programma Bestuur en dienstverlening

Meerjarenonderhoudsprogramma 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.

Het op deze manier ramen van het onderhoud past in het meer realistische begroten zoals gewenst door de gemeenteraad. De ramingen sluiten op deze manier beter aan bij de daadwerkelijke uitvoeringscapaciteit en het onderhoud wat technisch nodig is. Daarnaast voorkomt het vooral op begrotingsbasis sterke fluctuaties in de lasten.

Programma Verkeer, vervoer en waterstaat

Kademuur M2 en Koepaardbrug

Omdat werken aan kade en bruggen aan- en afvoer van materialen via het water vergt, kan slechts aan één brug of kade tegelijk gewerkt worden. Deze volgorde ligt ook vast in dit investeringsprogramma: eerst de kademuur, daarna de brug.

Wegen en verkeer

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

Uitvoeringsagenda infrastructuur projecten / De kade verkeersontsluiting

In Maassluis spelen er drie grote gebiedsontwikkelingen in het gebied Maassluis Centrum – Oost: De Kade, Kapelpolder en Van Gelderenterrein / metrostation Centrum. In die omgeving staan meerdere

infrastructuur projecten gepland. Omdat er onderlinge samenhang is, is er een integrale planning op hoofdlijnen opgesteld. De fasering in deze planning is ook doorgevoerd in het Investeringsprogramma.

Openbare verlichting

Er wordt jaarlijks een bedrag geraamd voor het vervangen van lichtmasten en armaturen.

Programma 4 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.

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en groen

Sporthuisvesting Station West

De gymzalen Haydnlaan en Parkietstraat zijn toe aan vervanging. Bij de gebiedsontwikkeling van Station West zijn we dan ook voornemens om een sportzaal met twee zaaldelen te realiseren nabij het station. Voorbereidingen hiervoor zijn reeds in gang.

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.

Maritiem Historisch Maassluis

We verwachten in 2026 kosten te maken voor de voorbereidingen van de (ver)bouw van Loods M. In 2027 zal de bouw daadwerkelijk plaatsvinden. De uiteindelijke rente- en afschrijvingslasten samen mogen niet hoger uitkomen dan de door de raad beschikbaar gestelde € 200.000.

Sportvelden en -complexen

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

Stelpost bomen

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

Programma 6 Sociaal domein

Inhuizing Vraagraak

Het grootste gedeelte van de kosten voor de inhuizing van Vraagraak staan gepland voor 2026. Dit is echter wel afhankelijk van de voortgang van het project 'Bruisend huis' in de Koningshof.

Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

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 met. 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.

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

Verplaatsing gemeentewerf

De verplaatsing van de gemeentewerf staat gepland voor 2027/2028.

Voertuigen/machines

Dit betreft de vervangingen van voertuigen en machines die aan het eind van de technische levensduur zijn. De vervangingen zijn opnieuw beoordeeld en gefaseerd in de tijd.

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.

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 2026 niet het geval.

(bedragen x € 1.000)

Verloop kapitaallasten	2026	2027	2028	2029
Afschrijvingen	7.016	7.838	7.845	9.222
Toegerekende omslagrente	2.242	2.337	2.727	3.091
Kapitaallasten	9.259	10.175	10.573	12.312

Reserves en voorzieningen

Reserves

(bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	1/1 2026	stort.	onttr.	31/12 2026	mut.	31/12 2027	mut.	31/12 2028	mut.	31/12 2029
Algemene reserve											
	Algemene reserve	34.610		-6.838	27.772		27.772		27.772		27.772
Totaal	Algemene reserve	34.610		-6.838	27.772		27.772		27.772		27.772
Bestemmingsreserves											
	Reserve overlopende posten	46	-	-	46	-	46	-	46	-	46
	Hybride werken, applic. en automatisering	520	12	-15	517	-3	514	-3	511	-3	509
	Reserve onderhoud gem. gebouwen	2.165	220	-220	2.165	-	2.165	-	2.165	-	2.165
	Reserve premie WW	398	20	-	418	20	438	20	458	20	478
	Egalisatiereserve leges	511	-	-	511	-	511	-	511	-	511
	Reserve civiele kunstwerken	186	-	-	186	-	186	-	186	-	186
	Reserve int. duurzame stadsontwikkeling	860	-	-532	328	2.780	3.109	-2.503	605	23	629
	Reserve onderwijshuisvesting	4	-	-	4	-	4	-	4	-	4
	Reserve uitvoering sportnota	180	-	-	180	-	180	-	180	-	180
	Reserve cultuur	301	-	-	301	-	301	-	301	-	301
	Reserve sociaal domein	381	-	-	381	-	381	-	381	-	381
	Reserve innovatie sociaal domein	1.613	26	-75	1.563	-7	1.557	26	1.583	26	1.609
	Reserve Wmo	1.750	-	-	1.750	-	1.750	-	1.750	-	1.750
	Reserve jeugd	762	-	-	762	-	762	-	762	-	762
	Reserve beschermd wonen, maatsch. opvang	6.241	-	-	6.241	-	6.241	-	6.241	-	6.241
	Reserve participatie	1.000	-	-	1.000	-	1.000	-	1.000	-	1.000
	Reserve nieuwkomers	7.663	-	-	7.663	-	7.663	-	7.663	-	7.663
	Reserve bedrijfsvoering	331	-	-	331	-	331	-	331	-	331
	Reserve projecten gewone dienst	1.170	22	-23	1.169	274	1.443	4	1.447	-35	1.412
	Reserve exploitatie grondbedrijf	908	-	-	908	-	908	-	908	-	908
	Reserve egaliseren OZB	982	-	-	982	-	982	-	982	-	982
	Reserve afvalinzameling	275	-	-275	0	-	0	-	0	-	0
	Reserve kapitaallast wisselloc. R. Hollaan		6.100	-636	5.464	-629	4.836	-621	4.215	-614	3.601
Totaal	Bestemmingsreserves	28.245	6.400	-1.775	32.870	2.436	35.306	-3.077	32.229	-582	31.647
Totaal	Reserves	62.855	6.400	-8.613	60.642	2.436	63.078	-3.077	60.001	-582	59.419

Toelichting mutaties reserves

Algemene reserve

Met de kadernota 2026 is voorgesteld om een deel van de algemene reserve in te zetten ter dekking van de kapitaallasten van het krediet voor de wissellocatie aan de Richard Hollaan. Daarvoor is een nieuwe reserve ingesteld (zie onderste reserve in de tabel). De onttrekking aan de algemene reserve is bestaat uit de storting in de nieuwe kapitaallastenreserve en de onttrekking uit het vrije deel van de algemene reserve (650k) om 2026 structureel sluitend te maken.

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.

Werkloosheidswet

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

Integraal duurzame stadsontwikkeling (IDS)

In 2026 zijn er onttrekkingen geraamd ten behoeve van Kapelpolder en Station Centrum. De reserve is ingesteld om investeringen in infrastructuur, groen, water en (sociale) voorzieningen bij projecten mogelijk en beheersbaar te maken.

Innovatie sociaal domein

Deze reserve wordt binnen het Sociaal domein breed ingezet om innovatieve projecten te bekostigen. In 2026 wordt de verlenging van het uitvoeringsprogramma Wmo aan de reserve onttrokken en wordt het restant van de middelen die beschikbaar zijn voor het versterken van de dienstverlening van gemeenten (POK-middelen) toegevoegd aan de reserve.

Projecten gewone dienst

De stortingen en onttrekkingen hebben betrekking op de afwikkeling van projecten in de gewone dienst waarvoor geen grondexploitatie is aangemaakt.

Afvalinzameling

Naar aanleiding van de accountantscontrole bij de jaarrekening 2024 is er in 2025 (met de bestuursrapportage) een nieuwe reserve afvalinzameling ingesteld. Conform het eerdere raadsbesluit is een bedrag gestort in de reserve (en niet in de voorziening). Met de onttrekking in 2026 wordt de tariefstijging van de afvalstoffenheffing als gevolg van het project BAS gedempt.

Kapitaallasten wissellocatie R. Hollaan

Deze reserve is, conform het voorstel bij de kadernota 2026, bij het opstellen van de begroting 2026 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.

Naam reserve	Kapitaallasten wissellocatie R. Hollaan
Nummer	9110560
Soort reserve	Kapitaallastenreserve
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
Plafond	€ 6.100.000

Voorzieningen

(bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	1/1			31/12		31/12		31/12		31/12
(bedragen x € 1.000)		2026	stort.	onttr.	2026	mut.	2027	mut.	2028	mut.	2029
Voorzieningen											
	Voorziening pensioenen wethouders	3.085	200	-132	3.153	68	3.221	68	3.289	68	3.357
	Voorziening oud werknemers	75	-	-5	70	-	70	-	70	-	70
	Voorziening wachtgeld wethouders	1	-	-	1	-	1	-	1	-	1
	Voorziening spaarverlof	416	-	-	416	-	416	-	416	-	416
	Voorziening grondbedrijf	2.366	52	-	2.418	53	2.471	51	2.522	52	2.574
	Voorziening baggerwerk binnenhaven	494	150	-	644	150	794	150	944	150	1.094
	Voorziening bodemsanering	61	1	-	62	1	64	1	65	1	66
	Voorziening parkeerfonds	123	2	-	124	2	126	2	128	2	130
	Voorziening riolering	1.691	-	-30	1.661	-95	1.566	-80	1.486	-119	1.367
	Voorziening afvalinzameling	0	-	-	0	-	0	-	0	-	0
	Voorziening particuliere graven	164	-	-32	133	-27	105	-24	81	-21	60
	Totaal Voorzieningen	8.476	405	-199	8.682	151	8.833	167	9.000	132	9.132
Voorzieningen (activa)											
	Voorziening debiteuren	124	-	-	124	-	124	-	124	-	124
	Voorziening grondbedrijf (actief)	60	-	-	60	-	60	-	60	-	60
	Totaal Voorzieningen (activa)	184	-	-	184	-	184	-	184	-	184
	Totaal Voorzieningen	8.660	405	-199	8.866	151	9.017	167	9.184	132	9.317

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 € 2 ton gestort. Naast de jaarlijkse storting vindt er tevens een onttrekking plaats van € 132.000 voor de uitbetaling van de huidige pensioenverplichtingen. Als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen in 2026 is het mogelijk dat er nieuwe pensioenverplichtingen ontstaan. Dit is bij het opstellen van deze begroting

niet in te schatten. Op basis van de actuele stand van zaken zal in 2026 - indien nodig - de voorziening wachtgeld wethouders op de juiste hoogte worden gebracht met een storting ten laste van het resultaat.

Per 1 januari 2028 vindt voor de politieke ambtsdragers de overdracht van APPA naar ABP plaats in het kader van het nieuwe pensioenstelsel. Tot die tijd blijven we het benodigde bedrag in de voorziening opbouwen, op basis van actuariële berekeningen en vaste stortingen. Het is nog niet bekend hoe hoog het bedrag is dat de gemeente eenmalig moet overmaken aan het ABP.

Oud werknemers

In het kader van het gebruik van oud-collega's aan de regeling vervroegd uittreden (RVU) wordt er in 2026 een onttrekking aan de voorziening gedaan.

Wachtgeld wethouders

De voorziening is gevormd ter dekking van wachtgeldverplichtingen. Aangezien er in 2026 gemeenteraadsverkiezingen plaatsvinden is het mogelijk dat er in 2026 nieuwe wachtgeldverplichtingen ontstaan, dit is afhankelijk van de uitslag van de verkiezingen en de coalitievorming. Dit is bij het opstellen van deze begroting niet in te schatten. Op basis van de actuele stand van zaken zal in 2026 - indien nodig - de voorziening wachtgeld wethouders op de juiste hoogte worden gebracht met een storting ten lasten van het resultaat.

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 de jaarlijkse 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/ Parkeerbonds

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.

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. De middelen uit de genoemde reserves zijn per 31-12-2017 overgeheveld naar deze voorziening. 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. Investerings tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten van de investeringen. Investerings 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 2026 komt uit op € 30,2 miljoen negatief. Het betekent dat in EMU-termen de uitgaven € 30,2 miljoen groter zijn dan de inkomsten.

(bedragen x € 1.000)

EMU saldo	Rek. 2024	2025[1]	2026	2027	2028	2029
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	7.608	-1.671	-1.372	2.698	-4.197	-1.092
2 Mutaties (im)materiële vaste activa	-704	-26.335	-29.528	-19.344	-17.882	-19.754
3 Mutatie voorzieningen	-849	55	236	246	247	252
4 Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-878	-950	440	-1.069	-227	-746
5 Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	5.177	-28.901	-30.224	-17.469	-22.059	-21.340

[1] 2025 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 2024	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Netto schuldquote	28,6%	46,8%	68,1%	80,4%	99,5%	113,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	22,6%	40,6%	61,7%	74,1%	93,0%	107,5%
Solvabiliteitsratio	45,9%	38,6%	32,0%	30,2%	26,0%	23,5%
Grondexploitatie	0,4%	0,7%	0,5%	1,3%	1,5%	2,0%
Structurele exploitatieruimte begroting	5,9%	-0,5%	0,3%	2,5%	-2,7%	-0,4%
Belastingcapaciteit	97%	95%	100%	103%	103%	103%
Weerstandscapaciteit als percentage van de exploitatielasten	24,0%	33,7%	29,7%	29,7%	29,7%	29,7%

[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 gezien, 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 2026
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 2024 bevindt de netto schuldquote 2026 zich met een percentage van 68,1% in de neutrale risicocategorie. De trend laat zien dat de netto schuldquote na 2026 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 2024	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A Vaste schulden	40.600	61.052	91.806	109.369	131.509	152.968
B Netto vlottende schuld	10.285	10.285	10.285	10.285	10.285	10.285
C Overlopende passiva	20.849	20.850	20.850	20.850	20.850	20.850
D Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0
E Uitzettingen < 1 jaar	26.065	23.137	22.979	22.988	22.988	22.988
F Liquide middelen	63	63	63	63	63	63
G Overlopende activa	6.479	6.479	6.479	6.479	6.479	6.479
H Totale baten (excl. reserves)	136.720	133.557	137.228	138.021	133.783	135.683
Netto schuldquote (A + B + C - D - E - F - G) / H * 100%	28,6%	46,8%	68,1%	80,4%	99,5%	113,9%

[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 2024	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A Vaste schulden	40.600	61.052	91.806	109.369	131.509	152.968
B Netto vlottende schuld	10.285	10.285	10.285	10.285	10.285	10.285
C Overlopende passiva	20.849	20.850	20.850	20.850	20.850	20.850
D Financiële activa	8.256	8.256	8.756	8.756	8.756	8.756
E Uitzettingen < 1 jaar	26.065	23.137	22.979	22.988	22.988	22.988
F Liquide middelen	63	63	63	63	63	63
G Overlopende activa	6.479	6.479	6.479	6.479	6.479	6.479
H Totale baten (excl. reserves)	136.720	133.557	137.228	138.021	133.783	135.683
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (A + B + C - D - E - F - G) / H * 100%	22,6%	40,6%	61,7%	74,1%	93,0%	107,5%

[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 2024	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0	0	0	0	0
B Bouwgronden in exploitatie	603	960	678	1.737	1.964	2.710
C Totale baten (excl. reserves)	136.720	133.557	137.228	138.021	133.783	135.683
Grondexploitatie (A + B) / C * 100%	0,4%	0,7%	0,5%	1,3%	1,5%	2,0%

[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 solvabiliteitsratio hoe groter de weerbaarheid.

De solvabiliteitsratio van de gemeente Maassluis neemt af ten opzichte van de jaarrekening 2024. 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. De stad wordt hierdoor aantrekkelijker voor bewoners, bedrijven en instellingen.

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo jaar	Rekening 2024	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A	Eigen vermogen	67.871	63.267	61.894	64.593	60.395	59.304
B	Balanstotaal	147.891	163.930	193.518	213.930	232.039	252.539
	Solvabiliteit (A / B) * 100%	45,9%	38,6%	32,0%	30,2%	26,0%	23,5%

[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 2026 een structureel sluitende begroting; alle structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Vanaf 2028 is de begroting niet structureel sluitend.

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo jaar	Rekening 2024	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A	Structurele lasten	127.183	136.012	138.218	135.173	137.981	136.775
B	Structurele baten	135.370	135.353	138.602	138.650	134.405	136.296
C	Structurele toevoegingen aan de reserves	0	0	0	0	0	0
D	Structurele onttrekkingen aan de reserves	0	0	0	0	0	0
E	Totale baten (excl. reserves)	136.720	133.557	137.228	138.021	133.783	135.683
	Structurele exploitatieruimte ((B - A) + (D - C)) / E * 100%	5,99%	-0,49%	0,28%	2,52%	-2,67%	-0,35%

[1] op basis van bijgestelde begroting

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

Overzicht incidentele baten en lasten 2026 - 2029

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 2026, op basis van bovenstaande criteria.

(bedragen x € 1.000)

	2026	2027	2028	2029
Incidentele baten				
Mutaties reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-8.613	-895	-3.366	-883
Kapitaallasten Wissellocatie (dekking kapitaallastenreserve)	636	629	621	614
Onttrekking vrij deel algemene reserve 2026	738	-	-	-
Totaal incidentele baten	-7.239	-267	-2.745	-269
Incidentele lasten				
Mutaties reserves				
Storting reserves	6.400	3.332	289	301
Sport, cultuur, recreatie en groen				
Impuls recreatievisie	100	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen				
Actieplan slagkracht van de organisatie	281	150	-	-
Totaal incidentele lasten	6.781	3.482	289	301

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.

Onttrekking vrij deel van de algemene reserve

Onttrekkingen uit de algemene reserve kunnen als structureel worden aangemerkt wanneer aan de voorwaarden wordt voldaan. Zo moet de solvabiliteit aan het begin van het betreffende jaar minimaal 20% zijn en is de onttrekking maximaal 10% van het surplus (algemene reserve minus de af te dekken risico's). Dit is het geval in 2026 zodat de onttrekking is geoorloofd.

Incidentele lasten

Mutaties reserves

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

Impuls recreatievisie

De raad heeft een nieuwe recreatievisie vastgesteld, waarin de ambitie is opgenomen om recreatieve voorzieningen in Maassluis te versterken. Eerder was hier geen budget voor beschikbaar. Voor 2026 wordt een eenmalig impulsbudget voorgesteld. Dit budget gebruiken we om quick wins uit dit uitvoeringsprogramma te financieren. Ook willen we het budget deels inzetten voor financiering van een eenmalig initiatief met een langetermijneffect voor versterking van recreatie in Maassluis, waarbij onze inwoners het initiatief kiezen.

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. Verder 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	2026	2027	2028	2029
Begrotingsresultaat (inclusief incidenteel)	-841	-262	1.120	511
Saldo incidentele baten en lasten	459	-3.215	2.456	-32
Meerjarenperspectief (excl. incidentele baten en lasten)	-383	-3.477	3.576	479

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 tot en met 2027 een structureel sluitende begroting heeft. In de jaren vanaf 2028 is de begroting niet (structureel) sluitend.

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 100% in 2026 niet af van het landelijk gemiddelde. Hoe lager dit percentage hoe beter. De landelijk woonlasten (F) in 2026 stijgen waarschijnlijk ook nog waardoor dit percentage in 2026 nog verder daalt voor Maassluis.

(bedragen x € 1)

Ultimo jaar	Rekening 2024 [1]	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	335,33	348,12	357,17	357,17	357,17	357,17
B Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00
C Afvalstoffenheffing voor een gezin	445,20	463,20	502,20	531,00	531,60	536,40
D Eventuele heffingskorting	-	-	-	-	-	-
E Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)	970,53	1.001,32	1.049,37	1.078,17	1.078,77	1.083,57
F Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1	994,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
Belastingcapaciteit ten opzichte van landelijk gemiddelde jaar ervoor (E / F) * 100%	98%	95%	100%	103%	103%	103%

[1] werkelijke woonlasten volgens eigen berekening (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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A Totaal lasten exploitatie	146,0	138,8	145,0	138,7	138,3	137,1
B Weerstandscapaciteit	34,9	33,7	29,7	29,7	29,7	29,7
Weerstandscapaciteit in % totale lasten	24%	24%	20%	21%	21%	22%

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		Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
0.1	Bestuur	2.958	3.054	3.044	3.044	3.044
0.10	Mutaties reserves	-5.625	-2.214	2.436	-3.077	-582
0.11	Res. van de rekening van baten en lasten	667	841	262	-1.120	-511
0.2	Burgerzaken	1.001	981	981	981	981
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden.	1	44	88	130	173
0.4	Overhead	13.644	12.694	12.878	12.662	12.743
0.5	Treasury	-567	-828	-315	176	549
0.61	OZB woningen	-5.720	-5.786	-5.794	-5.794	-5.848
0.62	OZB niet-woningen	-2.618	-2.626	-2.626	-2.626	-2.626
0.64	Belastingen overig	-6	-24	-24	-24	-24
0.7	Alg. uitkeringen en ov. uitkeringen Gem.fonds	-83.714	-85.060	-85.779	-84.666	-86.427
0.8	Overige baten en lasten	763	524	659	158	60
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.972	3.220	3.220	3.220	3.220
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.048	2.009	2.012	2.029	2.018
2.1	Verkeer en vervoer	6.021	6.368	6.709	6.846	7.286
2.2	Parkeren	36	36	36	36	36
2.3	Recreatieve havens	-16	-4	-4	-4	-4
2.4	Economische havens en waterwegen	890	935	919	914	1.241
3.1	Economische ontwikkeling	215	351	344	344	264
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	14	-	-	-	-
3.4	Economische promotie	429	345	326	326	313
4.1	Openbaar basisonderwijs	218	223	371	370	369
4.2	Onderwijshuisvesting	1.517	2.024	2.523	2.954	2.915
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.155	1.289	1.289	1.289	1.289
5.1	Sportbeleid en activering	473	421	420	420	420
5.2	Sportaccommodaties	2.173	1.900	1.553	1.593	1.692
5.3	Cult.presentatie, -productie en -partic.	1.419	1.524	1.521	1.518	1.515
5.4	Musea	409	425	425	425	423
5.5	Cultureel erfgoed	592	440	428	435	432
5.6	Media	663	680	573	572	571
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.074	4.514	4.138	4.182	4.335

Overzicht taakvelden baten/lasten		Begroting 2025	Begroting 2026	Jaarschijf 2027	Jaarschijf 2028	Jaarschijf 2029
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.170	2.955	2.949	2.947	2.948
6.21	Toegang en 1e lijnsvoorz. WMO	1.451	1.762	1.826	1.825	1.824
6.22	Toegang en 1e lijnsvoorz. Jeugd	2.649	3.833	3.833	3.833	3.833
6.3	Inkomensregelingen	4.361	4.294	4.168	4.218	4.218
6.4	WSW en beschut werk	5.530	5.461	5.545	5.518	5.519
6.5	Arbeidsparticipatie	4.160	4.146	4.129	4.110	4.110
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	2.326	2.407	2.407	2.407	2.407
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	4.909	5.997	5.952	5.918	5.918
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	88	121	121	121	121
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	6.061	5.547	5.433	5.433	5.433
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	3.555	3.212	3.212	3.212	3.212
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	1.375	1.457	1.457	1.457	1.457
6.791	WMO	4.887	4.933	4.933	4.933	4.933
6.792	Jeugd	183	197	197	197	197
6.811	Beschermd wonen (WMO)	-	-	-	-	-
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	349	365	366	368	368
6.821	Jeugdbescherming	990	1.056	1.056	1.056	1.056
6.822	Jeugdreclassering	142	157	157	157	157
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	1.368	1.413	1.413	1.413	1.413
7.1	Volksgezondheid	2.076	1.952	1.952	1.952	1.952
7.2	Riolering	-600	-795	-841	-841	-846
7.3	Afval	-1.711	-1.748	-2.135	-2.231	-2.233
7.4	Milieubeheer	2.358	1.301	1.300	1.300	1.300
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-247	-139	-219	-219	-220
8.1	Ruimte en leefomgeving	544	577	468	465	353
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	46	91	-28	112	99
8.3	Wonen en bouwen	3.895	1.147	-2.268	3.029	606
0.11	Saldo rekening baten en lasten	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 intentie is om, naast de eigen (top-) indicatoren, meer nadruk te leggen op outcome indicatoren, waarmee raadsleden kunnen sturen op maatschappelijke effecten.

Indicator	Maassluis			Nederland			Informatie indicator
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	Bron
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	1,8	2,4	2,0	2,3	2,5	2,2	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.							
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	4,2	4,0	4,3	4,6	4,2	4,3	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	1,9	0,8	1,3	1,4	1,3	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	4,2	4,7	4,6	6,0	5,8	5,7	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.							
Verwijzingen Halt	8	5	12	8	9	9	Stichting Halt
Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar.							
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	1,7%	1,7%	2,3%	1,9%	2,4%	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	5,9	12,5	7,4	4,2	6,3	6,7	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	14	26	26	24	27	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	12,5	12,5	23,5	9,3	9,1	8,4	ABF - Systeem Woningvoorraad
Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.							
Vestigingen van bedrijven	124,2	134,2	135,2	174,1	181,8	181,8	LISA
Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.							
Functiemenging	35,4	36,6	36,3	53,8	54,2	54,2	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	423,8	428,0	428,0	825,4	836,6	836,6	LISA
Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.							

Indicator	Maassluis			Nederland			Informatie indicator
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	Bron
Netto arbeidsparticipatie	71,1	71,9	71,8	72,2	73,1	73,2	CBS - Arbeidsdeelname
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.							
Omvang huishoudelijk restafval	266	252	252	148	150	148	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg)							
Hernieuwbare elektriciteit	15,1%	15,1%	15,2%	41,0%	41,0%	32,5%	RWS-Klimaatmonitor
Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.							
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners	770	760	770	700	700	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	6,5%*	6,7%*	8,8%*	13,5%	13,9%	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%	1,0%	0,9%*	1,2%	1,1%	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	0,5%	0,6%	0,5%*	0,3%	0,3%	0,4%*	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).							
Demografische druk	81,3%	81,3%	82,4%	70,3%	70,3%	70,4%	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	404,4	378,1	387,2	366,7	344,8	343,6	CBS - Participatiewet
Het aantal personen (inw. 18 jr en ouder) met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.							
Lopende re-integratievoorzieningen	163,4	163,7	171,3	197,7	197,7	203,1	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%	7%	6%	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%	1%	1%	1%	2%	2%	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).							
% Niet-sporters	51,3	51,3	45,8	46,4	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.							
Woonlasten éénpersoonshuishouden	934	965	999	823	860	nb	COELO, Groningen
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden (eigenaar woning) betaalt aan woonlasten.							
Woonlasten meerpersoonshuishouden	992	1.026	1.064	905	942	n.b	COELO, Groningen
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden (eigenaar woning) betaalt aan woonlasten.							

Indicator	Maassluis			Nederland			Informatie indicator
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	Bron
WOZ-waarde woningen	266	304	324	317	368	379	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
De gemiddelde WOZ waarde van woningen, in duizend euro							
Formatie	7,76	7,71	8,04	-	-	-	Eigen gegevens
Fte per 1.000 inwoners							
% Externe inhuur	25,75	31,39	25,86	-	-	-	Eigen gegevens
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen							
% Overhead	9,17	9,76	8,78	-	-	-	Eigen gegevens
% van totale lasten							
Bezetting	6,91	6,88	7,17	-	-	-	Eigen gegevens
Fte per 1.000 inwoners							
Apparaatskosten	615,32	645,27	842,74	-	-	-	Eigen gegevens
Kosten per inwoner							

Berekening Algemene uitkering Gemeentefonds 2026

(bedragen x € 1)

Nr.	Omschrijving	Aantallen	Gewicht	Uitkering
1a	Waarde woningen eigenaren	4.301.542	-0,3145	-1.352.835
1b	Waarde niet-woningen gebruikers	4.161.500	-0,2393	-995.847
1c	Waarde niet-woningen eigenaren	51.422.200	-0,0862	-4.432.594
			Subtotaal	-6.781.276
8a-3	Bijstandsontvangers	755,67	5.110,17	3.861.585
2	Inwoners	36.819	374,73	13.797.184
7c-4	Huishoudens met laag inkomen boven drempel	3.147	3.968,01	12.487.989
12b-2	Inwoners met een migratieachtergrond	8.078	386	3.118.189
3c	Eenpersoonshuishoudens	5.600	171	958.552
8b	Loonkostensubsidie	70	5.110,17	357.712
4a	Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	7.330	587	4.300.658
8f-2	Doelgroepenregister gemeentelijke doelgroep	244,63	1.033,69	252.867
5d-2	Inwoners 75+ met drempel	1.948	1.362,20	2.653.375
7m-2	Laag opleidingsniveau met drempel	4.218,10	271,53	1.145.341
14a-2	Lokale centrumfunctie (max 20km)	35.540	11	385.964
14b-2	Regionale centrumfunctie (max 60km)	16.430	160	2.624.857
14c-2	Landelijke centrumfunctie	16.100,00	45,41	731.101
15e	Leerlingen VO	845	384,9	325.164
15d	Leerlingen (V)SO	221,76	528,66	117.236
15i	Extra groei jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	491,30	766,2	376.434
15h-3	Onderwijsachterstand	3.702,69	150,84	558.514
38	Bedrijfsvestigingen	4.075	134,78	549.229
30	Historische woningen in bewoonde kernen	2.422	79,48	192.501
29	Historische woningen in bewoonde oorden 1930	2.422	42,27	102.378
27a	Oppervlak historische kernen basisbedrag	14	33.745,44	472.436
36	Kernen	1	115.250,55	115.251
36a	Kernen met 500 of meer adressen	1	75.166,66	75.167
34	Oeverlengte x bodemfactor gemeente	705,16	31,4	22.142
35a	Oeverlengte x bodemfactor gemeente x dichtheidsfactor	40.569,30	13,42	544.440
32b-2	Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	34.926	84,80	2.961.724
23	Oppervlakte bebouwing buitengebied x bodemfactor buitengebied	1	2.935,95	3.582
22	Oppervlakte bebouwing woonkernen x bodemfactor woonkernen	143,96	10.743,51	1.546.636
23a	Oppervlakte bebouwing buitengebied	1	7.892,32	7.892
22a	Oppervlakte bebouwing woonkern	118	6.807,82	803.323
19	Oppervlakte binnenwater	169	126,1	21.311

(bedragen x € 1)

Nr.	Omschrijving	Aantallen	Gewicht	Uitkering
16	Oppervlakte land	843,00	39	32.877
18	Oppervlakte land x bodemfactor gemeente	1.028	25,72	26.452
24b-2	Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	16.719,00	12	193.940
25b-2	Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) x bodemfactor woonkernen	20.397,18	52,99	1.080.847
39	Vast bedrag	1,00	979.230,12	979.230
	Uitkeringsfactor	1,493		
			Subtotaal	86.271.625
56g	Suppletie-uitkering nieuw verdeelstelsel 2024			53.181
170	Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)			22.862
205	Voorschoolse voorziening peuters (DU)			57.873
223	Armoedebestrijding kinderen (DU)			224.980
274	Jeugdhulp kinderen in een AZC (DU)			112
280	Impulsgelden Weerbaar Bestuur/Veilig wonen (DU)			7.062
350	Bibliotheekmiddelen			105.704
421	Extra capaciteit BOAs (DU)			34.586
428	Wet kwaliteitsborging bouw (DU)			17.374
435	Antidiscriminatie voorzieningen (DU)			4.992
441	Wet betaalbare huur (DU)			23.625
	Stelposten Bcf en uitkeringbasis			214.177
			Subtotaal	766.528
Algemene uitkering 2026				80.256.877
Nr.	Omschrijving	Uitkering		
260	Participatie (IU)			4.803.337
Integratie-uitkering Sociaal domein			Subtotaal	4.803.337
Totaal Gemeentefonds 2026			Totaal	85.060.214

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 2026	34.610
Storting:	
Onttrekking:	
Storting in reserve Wissellocatie R. Hollaan	-6.100
Onttrekking vrij deel AR, sluiten jaarschijf 2026	-738
Boekwaarde per 31 december 2026	27.772

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 2026	46
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	46

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 2026	520
Storting:	
Jaarlijkse storting	12
Onttrekking:	
Thuiswerkregeling	-15
Boekwaarde per 31 december 2026	517

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 2026	2.165
Storting:	
Jaarlijkse storting	220
Onttrekking:	
Uitgaven meerjarenonderhoudsplannen	-220
Boekwaarde per 31 december 2026	2.165

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 risicodragers
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 2026	398
Storting:	
Storting WGA-premie	20
Ottrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	418

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 2026	511
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	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 2026	186
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	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 aanvragen 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 2026	4
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	4

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 2026	180
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	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 2026	301
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	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 2026	381
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	381

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 2026	1.613
Storting:	
Versterking dienstverlening gemeenten/POK-gelden	26
Onttrekking:	
Verlenging uitvoeringsprogramma Wmo	-75
Boekwaarde per 31 december 2026	1.563

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 2026	1.750
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	1.750

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 2026	762
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	762

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

Verloop van de reserve	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2026	6.241
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	6.241

Bestemmingsreserve Participatiewet

Naam reserve	Bestemmingsreserve Participatiewet
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 2026	1.000
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	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 2026	7.663
Storting:	
Ottrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	7.663

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 2026	331
Storting:	
Ottrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	331

Reserve projecten gewone dienst

Naam reserve	Reserve projecten gewone dienst
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/Fenacolijslaan 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 2026	1.170
Storting:	
Overschot Westgaag	22
Onttrekking:	
Overige projecten	-23
Boekwaarde per 31 december 2026	1.169

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 2026	605
Storting:	
Onttrekking:	
Egalisatie Kapelpolder	-304
Egalisatie Station Centrum	-228
Boekwaarde per 31 december 2026	73

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 2026	275
Storting:	
Onttrekking:	
Bijdrage in exploitatie	-275
Boekwaarde per 31 december 2026	0

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 2026	982
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	982

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 2026	0
Storting:	
Voeding reserve vanuit algemene reserve	6.100
Onttrekking:	
Dekking kapitaallasten Wissellocatie	-636
Boekwaarde per 31 december 2026	5.464

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 2026	3.085
Storting:	
Jaarlijkse dotatie	200
Onttrekking:	
Pensioenverplichting voormalig wethouders	-132
Boekwaarde per 31 december 2026	3.153

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 2026	75
Storting:	-
Onttrekking:	
Kosten RVU	-5
Boekwaarde per 31 december 2026	70

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 2026	1
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	1

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 2026	416
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	416

Voorziening grondbedrijf

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

Verloop van de voorziening	Bedragen x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2026	2.366
Storting:	
rente	52
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	2.418

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 2026	494
Storting:	
Jaarlijkse dotatie	150
Ottrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	644

Voorziening bodemsanering overgedragen gronden

Naam	Voorziening bodemsanering overgedragen gronden
Soort voorziening	Voorziening door derden bekleemde 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 2026	61
Storting:	
Rente	1
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	62

Voorziening parkeerbonds 2006

Naam	Voorziening parkeerbonds
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 2026	123
Storting:	
Rente	2
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	124

Voorziening riolering

Naam	Voorziening riolering
Soort voorziening	Voorziening door derden bekleemde 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 2026	1.691
Storting:	
Onttrekking:	
Kostendekkendheid rioolheffing	-30
Boekwaarde per 31 december 2026	1.661

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 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 2026	0
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	0

Voorziening begraven

Naam	Voorziening begraven
Soort voorziening	Voorziening door derden bekleemde 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 2026	164
Storting:	
Onttrekking:	
Onttrekking voorziening	-32
Boekwaarde per 31 december 2026	133

Voorziening debiteuren

Naam	Voorziening bodemsanering overgedragen gronden
Soort voorziening	Voorziening door derden bekleemde 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 2026	124
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	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 2026	60
Storting:	
Onttrekking:	
Boekwaarde per 31 december 2026	60

Kerngegevens

Bevolking-leeftijd per 1 januari	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
< 18 jaar	7.164	7.144	7.270
18-64 jaar	20.423	20.601	21.077
65 jaar en ouder	8.245	8.264	8.472
Totaal	35.832	36.010	36.819

Bevolking-geslacht	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Vrouwen	18.310	18.308	18.814
Mannen	17.522	17.702	18.005
Totaal	35.832	36.010	36.819

Bevolking-etniciteit	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Zonder een migratie-achtergrond	24.423	25.383	25.096
Met een migratie-achtergrond*	11.409	10.627	11.723
Totaal	35.832	36.010	36.819

* in 2024 wordt de definitie gehanteerd in Algemene uitkering

Huishoudens naar soort per 1 januari	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Eenpersoonshuishoudens	5.496	5.548	5.600
Echtpaar/samenwonend	4.904	5.148	5.196
1-oudergezin (CBS)	1.439	1.346	1.358
Anders	4.180	4.338	4.379
Totaal	16.019	16.379	16.533

Uitkeringsgerechtigden per 1 januari	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Gemiddeld aantal uitkeringen	791	756	839
Aantal lopende schuldregelingen	48	27	60
Loonkostenbanen	47	36	100

* begroting 2026 Stroomopwaarts

Woningvoorraad	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Woningen per 1 januari (CBS)	16.379	16.664	16.773
Nieuwbouw koop/huur *	385	241	277
Overig (CBS)	10		
Sloop *	-110	-132	-132
Totaal	16.664	16.773	16.918

* bron: planning woningbouw Maassluis mei 2025

Bedrijfsvestigingen/Klantenpotentieel	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bedrijfsvestigingen	3.990	3.990	4.075
Lokale centrumfunctie (max 20km)*	34.860	34.310	35.540
Regionale centrumfunctie (max 60km)*	15.590	15.530	16.430

* Het aantal potentiële klanten van een woonkern.

Fysieke structuur	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Oppervlakte gemeente in hectare	1.012	1.012	1.012
<i>waarvan:</i>			
Oppervlakte binnenwater in ha	169	168	168
Oppervlakte historische stadskern in ha	14	14	14
Aantal rioolaansluitingen	17.436	17.527	17.743
Oppervlakte wegen in m2	1.544.627	1.543.504	1.562.861
Oppervlakte fietspaden in m2	108.860	108.837	112.066
Lengte waterwegen in onderhoud in km	35	35	35
Oeverlengte (in km)	58	53	58
Aantal duikers	109	74	113
Aantal trottoir- en straatkolken	10.557	10.546	10.660
Oppervlakte groen in onderhoud in ha	163	277	291
Aantal bomen	12.572	12.782	12.754

An abstract graphic design featuring a large, stylized blue shape that resembles a stylized 'S' or a series of overlapping curves. The shape is composed of various shades of blue, from a deep navy to a bright sky blue. The design is set against a white background. The shape starts on the left, curves upwards and to the right, then curves downwards and to the left, and finally curves upwards and to the right again, creating a sense of movement and flow. The shape is divided into several sections by these curves, creating a complex, layered effect. The overall impression is one of modern, minimalist design.

Postbus 55
3140 AB Maassluis

Koningshoek 93.050
3144 BA Maassluis

ERRATUM Begroting 2026

Na de besluitvorming in het college en het versturen van de begroting 2026 naar de raadsleden hebben wij geconstateerd dat in de tweede tabel op bladzijde 134, regel 'D Structurele onttrekkingen aan reserves', bedragen ontbreken. Dit wordt gecorrigeerd met dit erratum.

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 2026 een structureel sluitende begroting; alle structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Vanaf 2028 is de begroting niet structureel sluitend.

(bedragen x € 1.000)

Ultimo jaar	Rekening 2024	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
A Structurele lasten	127.183	136.012	138.218	135.173	137.981	136.775
B Structurele baten	135.370	135.353	138.602	138.650	134.405	136.296
C Structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-	-	-	-
D Structurele onttrekkingen aan de reserves	-	-	1.374	629	621	614
E Totale baten (excl. reserves)	136.720	133.557	137.228	138.021	133.783	135.683
Structurele exploitatieruimte ((B - A) + (D - C)) / E * 100%	5,99%	-0,49%	1,28%	2,97%	-2,21%	0,10%

[1] op basis van bijgestelde begroting

Daarmee verandert ook de Structurele exploitatieruimte, die ook in de tabel op blz. 131 is opgenomen:

Kengetallen ultimo jaar	Rekening 2024	Begroting 2025 [1]	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Netto schuldquote	28,6%	46,8%	68,1%	80,4%	99,5%	113,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	22,6%	40,6%	61,7%	74,1%	93,0%	107,5%
Solvabiliteitsratio	45,9%	38,6%	32,0%	30,2%	26,0%	23,5%
Grondexploitatie	0,4%	0,7%	0,5%	1,3%	1,5%	2,0%
Structurele exploitatieruimte begroting	5,9%	-0,5%	1,3%	3,0%	-2,2%	0,1%
Belastingcapaciteit	97%	95%	100%	103%	103%	103%
Weerstandscapaciteit als percentage van de exploitatielasten	24,0%	33,7%	29,7%	29,7%	29,7%	29,7%

[1] op basis van bijgestelde begroting