



Kadernota 2027

De kadernota 2027 en de beleidsvoornemens voor de
programmabegroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2030



Gemeente Alphen aan den Rijn
Zaaknummer: 3796517
Versie: Raad dd. 09.07.2026

Inhoudsopgave

1	Inleiding	2
1.1	Aanleiding	2
1.2	Doel kadernota	2
1.3	Financiële positie Kadernota 2027	3
1.4	Motie begroting 2027	3
1.5	Leeswijzer	3
2	Vertrekpunt kadernota 2027	4
2.1	Financieel toezicht	4
2.2	Startpositie vanuit begroting 2026–2029	4
2.3	Basis	5
2.4	Autonome ontwikkelingen	5
3	Kadernota proces 2027	7
3.1	Financiële ontwikkelingen	7
4	Financiële uitgangspunten 2027–2030	8
4.1	Inleiding	8
4.2	Startpositie Kadernota 2027	8
4.3	Financiële effecten met een autonoom en onontkoombaar karakter	9
4.4	Onontkoombare ontwikkelingen	15
4.5	Investerings	16
4.6	Dekkingsmogelijkheden	17
4.7	Samenvatting	18
4.8	Onvoorzien	18
4.9	Aanpak begroting 2027–2030	19
	Bijlage 1 Financieel overzichten Kadernota	20
	Structurele mutaties	20
	Incidentele mutaties	21
	Bijlage 2 Toelichting aanvragen budgetaanpassingen	22
	Gemeentefonds	22
	OZB	22
	Indexeringen gemeenschappelijke regelingen	22
	Indexeringen subsidies	23
	Indexeringen materiële budgetten	25
	Onontkoombare ontwikkelingen	28
	Investerings	30
	Bijlage 3 Lijst met afkortingen	36

1 Inleiding

1.1 Aanleiding

In de Financiële verordening 2025 Gemeente Alphen aan den Rijn (artikel 212 Gemeentewet) staat het volgende:

De kadernota is een richtinggevend document met daarin de financiële kaders en de beleidsvoorstellen voor de programmabegroting van het volgende begrotingsjaar en de meerjarenraming. Het college biedt jaarlijks gelijktijdig met de jaarstukken jaar $t-1$ en de eerste tussentijdse rapportage (voorjaarsnota) jaar t aan de raad een kadernota jaar $t+1$ aan met daarin voorstellen voor de wijzigingen van het beleid voor het begrotingsjaar $t+1$ en de meerjarenraming, inclusief de financiële consequenties. De raad stelt deze kadernota jaar $t+1$ vast.

De kadernota 2027 is een beleidsstuk waarin het college in de hoofdlijnen, financiële kaders en strategische doelen voor de begroting 2027–2030 vaststelt. De kadernota dient als basis voor de begroting en biedt de raad de mogelijkheid om tijdig bij te sturen. Daarnaast geeft de kadernota aan of het huidige beleid op middellange termijn financieel houdbaar is en waar keuzes moeten worden gemaakt.

Het college schetst met de kadernota 2027 de hoofdlijnen van het inhoudelijk en financieel beeld voor de komende vier jaar. Met deze kadernota geeft het college een doorkijk naar de jaren tot en met 2030. Daarnaast geeft het college richting aan de voorbereiding van de begroting 2027 en de meerjarenraming 2028–2030.

Vanwege de gemeenteraadverkiezingen van 18 maart 2026 en de overgang van een “oud” naar een “nieuw” college van B&W, wordt in deze kadernota geen nieuw beleid opgenomen.

1.2 Doel kadernota

De Gemeentewet schrijft voor dat structurele uitgaven met structurele inkomsten moeten worden gedekt. De kadernota 2027 geeft de startpositie weer voor het opstellen van de begroting 2027. De startpositie is de weergave van de opgave die college en raad hebben, om de begroting structureel te laten sluiten in de jaren 2029 en 2030. Daarnaast moet de financiële positie solide zijn.

1.3 Financiële positie Kadernota 2027

- Voor het begrotingsjaar 2027 is er nog geen sprake van een sluitende begroting. Dit vraagt nadere besluitvorming in de aanloop naar de opstelling van de begroting 2027. Daar is ook nog tijd voor. Hierbij wordt opgemerkt dat de genoemde bedragen in de kadernota 2027 tevens met onzekerheden omgeven zijn. Veel is nog onbekend, zoals de precieze hoogte van de uitkering uit het gemeentefonds. Pas na het uitkomen van de meicirculaire (begin juni 2026) zal hierover meer bekend worden. Ook andere belangrijke posten in de kadernota zijn nog voorzien van een Pm-raming. Met het nieuwe college zullen verdere voorstellen uitgewerkt worden om te komen tot een structureel sluitende begroting voor de jaren 2029 en 2030.

KADERNOTA 2027	2027	2028	2029	2030
TOTAAL STRUCTUREEL	-10.161	-5.677	-3.563	-2.007

Bedragen x € 1.000

- In de kadernota worden ook enkele dekkingsmogelijkheden genoemd. Deze zijn nog niet gekwantificeerd en zijn als Pm-posten opgenomen. De uitwerking van de Pm-posten wordt verder verkend bij het opstellen van de begroting 2027-2030;
- Het structureel weerstandsvermogen is een buffer om een structureel nadeel op te kunnen vangen. In de meerjarenraming 2027 uit de begroting 2026 is de post onvoorzien opgenomen van € 1,7 miljoen oplopend naar € 2,1 miljoen in 2030. Zoals eerder aangegeven heeft deze post als doel om weerbaar te zijn voor onzekerheden in de toekomst, met betrekking tot de kosten jeugdzorg via zorgaanbieders en de ontwikkeling van kapitaallasten op lange termijn.

1.4 Motie begroting 2027

De raad heeft op 6 november 2025 bij de behandeling van de begroting 2026 de motie MO.1 unaniem aangenomen waarbij de raad het college opdraagt om in de periode tot de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2026 samen met de raad en de ambtelijke organisatie een verkenning uit te voeren naar:



1. Een nieuwe opzet van de beleidsbegroting;
2. Mogelijke kaderstelling voor een solide financiële positie;
3. Strategisch financieel meerjarenbeleid – de raad beter in staat te stellen inhoudelijke keuzes te maken.

1.5 Leeswijzer

De kadernota 2027 van Gemeente Alphen aan den Rijn is als volgt opgebouwd:

Hoofdstuk 2 beschrijft de hoofdlijnen voor het samenstellen van de kadernota 2027. Het proces voor de kadernota wordt in hoofdstuk 3 toegelicht en de financiële uitgangspunten 2027-2030 worden in hoofdstuk 4 uitgewerkt en toegelicht.

2 Vertrekpunt kadernota 2027

2.1 Financieel toezicht

In de Gemeentewet is het volgende bepaald:

- Artikel 189 lid 2 van de Gemeentewet stelt over de begroting, dat de raad erop toeziet dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is. Hiervan kan worden afgeweken indien aannemelijk is, dat het evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht;
- Artikel 203 lid 1 van de Gemeentewet stelt over het financieel toezicht op de begroting dat de begroting van het eerstvolgende begrotingsjaar [...] de goedkeuring van Gedeputeerde Staten behoeft ('komt onder preventief toezicht') indien naar hun oordeel de begroting niet structureel en reëel in evenwicht is en blijkens de meerjarenraming niet aannemelijk is dat in de eerstvolgende jaren een structureel en reëel evenwicht tot stand zal worden gebracht.

2.2 Startpositie vanuit begroting 2026–2029

In de onderstaande tabel wordt de startpositie zoals die blijkt uit de begroting 2026 weergegeven.

BEGROTING 2026	Programmabegroting			
	2026	2027	2028	2029
PRIMITIEVE BEGROTING 2026				
Structureel	-10.379	-2.792	2.457	4.686
Incidenteel	-4.872	-5.189	-5.448	-4.223
Totaal begroting 2026	-15.251	-7.981	-2.991	463

Bedragen x € 1.000

De financieel toezichthouder heeft het onderstaande oordeel gegeven over de meerjarenraming in de begroting 2026.

PZH geeft wel aan dat zij zich 'zorgen maken om het structureel evenwicht van de exploitatie. De afgelopen twee jaarrekeningen vertoonden deze een negatief resultaat en Gemeente Alphen aan den Rijn verwacht dit evenwicht pas in de meerjarenraming te herstellen. Dit herstel is afhankelijk van een nog te realiseren ambitieuze daling van de jeugdzorglasten'.

Op basis van bovenstaande verwacht PZH daarom van Gemeente Alphen aan den Rijn 'dat Gemeente Alphen aan den Rijn de positieve structurele ruimte in de meerjarenraming aanhoudt als buffer'.

De begroting 2026–2029 voldoet aan de criteria voor regulier toezicht. Gemeente Alphen aan den Rijn kan de in de begroting opgenomen beleidsvoornemens in 2026 uitvoeren.

Het structurele resultaat van de begroting 2026 is negatief, maar omdat Gemeente Alphen aan den Rijn aannemelijk heeft gemaakt dat dit resultaat in 2029 positief zal zijn, valt Gemeente Alphen aan den Rijn toch onder regulier (repressief) toezicht.

2.3 Basis

De basis voor de kadernota 2027 is voor het grootste deel de meerjarenraming 2027–2029 uit de begroting 2026. De meerjarenraming 2027–2029 is reëel en structureel sluitend. Reëel wil zeggen dat de in de begroting opgenomen bedragen een realistische financiële vertaling zijn, van (de uitvoering van) het door de raad vastgestelde beleid. Het structurele resultaat is in 2029 positief waardoor de gemeente onder regulier (repressief) toezicht staat.

Een solide financiële positie wordt bepaald door de weerstandsratio, solvabiliteit, schuldratio en lokale lasten. De weerstandsratio geeft aan in welke mate de gemeente in staat is om risico's op te vangen. De weerstandsratio wordt berekend door de weerstandscapaciteit en de relevante risico's tegen elkaar af te zetten.

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de ontwikkeling van risico's en de mate waarin Gemeente Alphen aan den Rijn in staat is om financiële tegenvallers als gevolg van deze onvoorziene risico's op te vangen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- a. De weerstandscapaciteit: middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- b. Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

Hieronder de schaalverdeling voor de waardering van deze weerstandsratio:

WEERSTANDSRATIO	OORDEEL
> 2,0	Uitstekend
> 1,4 – < 2,0	Ruim voldoende
> 1,0 – < 1,4	Voldoende
> 0,8 – < 1,0	Matig
> 0,6 – < 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

De meerjarenraming 2027–2029 uit de begroting 2026 laat zien dat de weerstandsratio “voldoende” is, maar met een dalende trend.

WEERSTANDSRATIO	2027	2028	2029
Weerstandscapaciteit	1,3	1,0	1,0
Risico's			

2.4 Autonome ontwikkelingen

De autonome ontwikkelingen hebben invloed op het financiële beeld van Gemeente Alphen aan den Rijn. Enerzijds geven deze autonome ontwikkelingen de gemeente ruimte doordat er meer inkomsten worden ontvangen. Voorbeelden zijn:

- De inkomsten vanuit het Rijk: de financiële effecten vanuit het gemeentefonds;
- De indexatie van de onroerende zaakbelasting (OZB).

Anderzijds zorgen deze autonome ontwikkelingen ervoor dat de gemeente met meer uitgaven wordt geconfronteerd. Voorbeelden zijn:

- De taakstelling vanuit het Rijk: de financiële effecten vanuit het gemeentefonds;
- Eerder genomen besluiten door de raad met meerjarig effect;
- De ontwikkelingen uit de collectieve arbeidsovereenkomst (cao);
- De indexeringen van budgetten voor de Gemeenschappelijke Regelingen (GR);
- De indexeringen van budgetten voor verstrekte subsidies;
- De indexeringen van budgetten op prijs- en volumeontwikkelingen, contracten, materiële budgetten.

Deze autonome ontwikkelingen worden in de volgende hoofdstukken nader toegelicht.



3 Kadernota proces 2027

Autonome ontwikkelingen hebben effect op het meerjarenbeeld. In 2027 laat de meerjarenraming uit de vastgestelde begroting 2026 een structureel nadeel van –€ 2,8 miljoen zien.

In deze Kadernota is er voor gekozen om geen nieuw beleid en/of uitbreiding van bestaand beleid op te nemen. Het gaat uitsluitend om uitgaven die hoogstnoodzakelijk en onvermijdbaar zijn. Het betreft uitsluitend aanpassingen voor prijsstijgingen, externe ontwikkelingen (bijvoorbeeld voortvloeiend uit regelgeving), groei van de bevolking of achterstanden in de uitvoering.

Voor zover aangeleverde budgetaanpassingen voldoen aan de criteria, zijn deze meegenomen in deze kadernota 2027.

3.1 Financiële ontwikkelingen

De begroting 2027 is de eerste begroting van het nieuwe college, dat aangetreden is na de gemeenteraadsverkiezingen van 18 maart 2026. Het vorige college heeft stappen gezet voor een stapsgewijze verbetering van de financiën, maar er moet ook nog het nodige gebeuren in de periode die voor ons ligt.

Zoals hiervoor aangegeven wordt in deze kadernota alleen autonome- en onontkoombare financiële ontwikkelingen meegenomen. Enkel ontwikkelingen die maatschappelijke en financiële impact hebben zijn de volgende:

1. Bepaalde categorieën van uitgaven van de gemeente stijgen harder dan de uitkeringen uit het gemeentefonds, zoals voor de jeugdzorg. Bovendien worden structurele taken ook niet altijd bekostigd met structurele middelen vanuit het rijk. Ten slotte is de verandering van de normeringssytematiek van invloed op de ontwikkeling van de hoogte van het gemeentefonds. De middelen in het gemeentefonds stijgen minder dan voorheen.
2. Door de groei van Gemeente Alphen aan den Rijn naar 140.000 inwoners zijn op de toekomst gerichte investeringen onontkoombaar. Hierdoor zullen de kapitaallasten als gevolg van deze investeringen ook toenemen. Er ontstaat een steeds beter inzicht in toekomstige investeringen, op basis van de Strategische Investeringsagenda. Het doel is om de toekomstige groei van de kapitaallasten beheersbaar te houden, door investeringen beter en realistischer te plannen in de tijd.

4 Financiële uitgangspunten 2027–2030

4.1 Inleiding

Voor de indexeringen wordt gebruik gemaakt van gegevens uit de ramingen uit het Centraal Economisch Plan (CEP) 2025. De berekeningen voor de inkomsten uit het gemeentefonds (Septembercirculaire 2025) en indexering OZB zijn hier immers ook op gebaseerd. In de onderstaande tabel is dit toegelicht.

Nr.	Onderwerp	Financiële kader	%
1	Gemeentefonds (Algemene Uitkering)	Septembercirculaire 2025	n.v.t.
2	Onroerende zaakbelasting	CEP 2025 Indexcijfer prijs bruto binnenlands product (Pbbp)	2,5%
3	Loonontwikkeling ambtelijke organisatie	CEP 2025 Indexcijfer loonvoet sector overheid	5,1%
4	Gemeenschappelijke regelingen Werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR)	De gemiddelde indexering FKGR-kader voor de begroting 2027: • 2/3 deel Personele lasten 4,53% • 1/3 deel Materiële lasten 2,6%	FKGR
5	Subsidies en materiële budgetten	CEP 2025 Indexcijfer prijs materiële overheidsconsumptie (imoc)	2,2%
6	Structurele begrotingssaldo	Structureel sluitende begroting 2029 en 2030	n.v.t.

Voor de toelichting op de aanvragen voor budgetaanpassingen wordt verwezen naar bijlage 2.

4.2 Startpositie Kadernota 2027

De financiële startpositie van de kadernota 2027 wordt gevormd door de meerjarenraming 2027–2029, zoals die opgenomen is in de begroting 2026.

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
A. PRIMITIEVE BEGROTING 2026				
Structureel	-2.792	2.457	4.686	4.686
Incidenteel	-5.189	-5.448	-4.223	-4.223
Totaal uit begroting 2026	-7.981	-2.991	463	463

Bedragen x € 1.000

4.3 Financiële effecten met een autonoom en onontkoombaar karakter

Autonome ontwikkelingen zijn de verwachte kostenstijgingen als gevolg van prijs- en volumeontwikkelingen en/of noodzakelijke aanpassingen in de uitvoering als gevolg van nieuwe wet- en regelgeving. Gemeente Alphen aan den Rijn heeft hier weinig tot geen invloed op.

Voor het ongewijzigd uitvoeren van vastgesteld beleid is het noodzakelijk de budgetten hiervoor bij te stellen. Hieronder staan de autonome ontwikkelingen gecategoriseerd:

- Ontwikkelingen **gemeentefonds**
Dit zijn ontwikkelingen van inkomsten vanuit het gemeentefonds, dus de algemene uitkering, de integratie uitkering en de decentralisatie uitkeringen;
- Ontwikkelingen **OZB**
Dit zijn extra inkomsten als gevolg van de indexeringen van de OZB in lijn met de in de CEP 2025 Indexcijfer prijspeil van het bruto binnenlands product (Pbbp) opgenomen percentage van 2,5%;
- Ontwikkelingen **loonkosten**
Dit zijn kostenstijgingen die onvermijdbaar zijn. De loonkosten worden geïndexeerd met de CEP 2025 indexcijfer loonvoet sector overheid van 5,1%;
- Ontwikkelingen **GR**
Dit zijn kostenstijgingen die onvermijdbaar zijn. De gemiddelde indexering Werkgroep FKGR (Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen) heeft als kader voor de begroting 2027:
 - ✓ 2/3 deel Personele lasten 4,53%
 - ✓ 1/3 deel Materiële lasten 2,6%;
- Ontwikkelingen **subsidies**
Dit zijn kostenstijgingen die onvermijdbaar zijn. De kosten voor verstrekte subsidies worden geïndexeerd met de CEP 2025 indexcijfer prijs materiële overheidsconsumptie van 2,2%;
- Ontwikkelingen **materiële budgetten**
Dit zijn kostenstijgingen die onvermijdbaar zijn. De kosten voor de materiële budgetten worden geïndexeerd met de CEP 2025 indexcijfer prijs materiële overheidsconsumptie van 2,2%;
- Ontwikkelingen die **onontkoombaar** zijn
Dit zijn kostenstijgingen die onontkoombaar zijn. De raad heeft eerder besluiten vastgesteld met meerjarige financiële effecten;
- Ontwikkelingen **investeringen**
Dit zijn kostenstijgingen (kapitaallasten) als gevolg van investeringen die we doen.

Gemeente Alphen aan den Rijn heeft beperkte beschikbare begrotingsruimte zoals uit de startpositie blijkt. Alleen de bovenstaande autonome en onontkoombare ontwikkelingen worden als kostenstijging, in deze kadernota ten laste van het begrotingssaldo opgenomen.

Daarnaast worden deze autonome ontwikkelingen de jaren 2028 tot en met 2030 begroot op basis van constante prijzen. Dat wil zeggen dat het prijspeil van het begrotingsjaar 2027 wordt doorgetrokken naar de volgende jaren.

Gemeentefonds

De belangrijkste inkomstenbron van Gemeente Alphen aan den Rijn zijn de inkomsten uit het gemeentefonds van de Rijksoverheid. Met de circulaire informeert het Rijk de gemeenten over de omvang en de verdeling van de algemene uitkering, integratie- en decentralisatie-uitkeringen uit het gemeentefonds. Daarnaast gaat de circulaire in op andere financiële onderwerpen die voor de gemeenten van belang zijn.



De Gemeente Alphen aan den Rijn ontvangt net als alle andere gemeenten structureel minder geld uit het gemeentefonds, vanwege de verandering in de normeringssystematiek en het daarmee gemoeide effect op de omvang van het accres. Doordat er minder wordt ontvangen van het Rijk komt ook de begroting van Gemeente Alphen aan den Rijn onder druk te staan.

Met een separaat voorstel is uw raad geïnformeerd over de mutaties als gevolg van de Septembercirculaire 2025.

Septembercirculaire 2025

In de Septembercirculaire 2025 is het accres op basis van de Centraal Plan Bureau (CPB) ramingen bijgesteld. Daarnaast zijn er enkele taakmutaties opgenomen. Taakmutaties in het gemeentefonds zijn financiële correcties in de algemene uitkering van het Rijk aan gemeenten. Taakmutaties ontstaan wanneer overheidstaken worden overgeheveld of aangepast. Hierdoor worden gemeenten gecompenseerd voor extra taken of gekort wanneer taken vervallen.

Voor de jaren 2027 en verder zijn de accessen negatief bijgesteld als gevolg van de bijstelling van het volume accres en van de loon- en prijsontwikkeling (LPO) op basis van de CPB-cijfers (Miljoenennota 2026).

Decembercirculaire 2025

In de Decembercirculaire 2025 zijn er geen mutaties uit het gemeentefonds met een financieel effect voor de jaren 2027–2030.

Meicirculaire 2026

De Meicirculaire 2026 zal begin juni 2026 verschijnen. In deze kadernota worden de uitkomsten voor de Meicirculaire 2026 in de post Pm opgenomen. Zodra de Meicirculaire 2026 meer

duidelijkheid geeft over de exacte effecten, zullen we deze opnemen in de begroting 2027. De daarbij gehanteerde indexcijfers zullen in de begroting 2027 dan ook voor de lastenkant worden opgenomen.

Hieronder de uitkomsten van de circulaire met de daarbij behorende taakmutaties:

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
B. GEMEENTEFONDS				
Septembercirculaire 2025 – baten	-86	-494	-688	-688
Bijstelling Septembercirculaire 2025	0	0	0	8.759
Prijzontwikkeling 2027 e.v. naar stelpost loon- en prijsstijgingen	0	0	0	-5.923
B1 Totaal Septembercirculaire	-86	-494	-688	2.148
Decembercirculaire 2025	0	0	0	0
B2 Totaal Decembercirculaire	0	0	0	0
Meicirculaire 2026	Pm	Pm	Pm	Pm
B3 Totaal Meicirculaire	0	0	0	0
Totaal Gemeentefonds	-86	-494	-688	2.148

Bedragen x € 1.000

Indexering onroerende zaakbelasting (OZB)



De opbrengsten van de OZB worden vooraf geïndexeerd op basis van het Pbbp in het CEP van het CPB. De prijsindex OZB-Woningen en Niet-Woningen is 2,5% CEP 2025.

Nacalculatie OZB + normtarief

De indexatie op nacalculatiebasis is stelselmatig te laag omdat de inschatting van het CPB vooraf gemiddeld lager ligt, dan de gebleken realisatie achteraf. Hierdoor loopt Gemeente Alphen aan den Rijn extra opbrengsten mis om de budgetten waardevast te houden.

Daarom wordt jaarlijks in de berekening van de indexatie van de opbrengsten van de OZB een nacalculatie van de toegepaste indexatie over het afgelopen begrotingsjaar (t-2) meegenomen. In de Kadernota 2025 is voor 2025 gerekend met een prijspeil van het bruto binnenlands product van 2,3%. De cijfers van het CPB 2025 laten zien dat deze in werkelijkheid 3,6% bedroeg. Het verschil van 1,3% wordt meegenomen in de berekening van de indexatie van 2026 op 2027.

Areaal uitbreiding OZB

Voor de berekening van de opbrengsten van de OZB-Woningen wordt expliciet rekening gehouden met de verwachte meeropbrengsten als gevolg van de oplevering van de geplande woningbouw (zie [Toekomstige woningbouwprojecten tot en met 2034 – Gemeente Alphen aan den Rijn](#))

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
C. AUTONOOM				
C1. AUTONOOM: INDEXERINGEN OZB				
Volume OZB-Woningen				
Geplande woningbouw in (t-1) (KDN2026)	1.433	1.777	636	n.v.t.
Geplande woningbouw in (t-1) (KDN2027)	1.389	920	886	326
Mutatie aantal woningen	-44	-857	250	326

Voor de berekening van de opbrengsten van de OZB-Niet-woningen wordt expliciet rekening gehouden met de verwachte meeropbrengsten, als gevolg van de gemiddelde gerealiseerde ontwikkeling van het aantal Niet-woningenobjecten in de afgelopen periode (Zie: [StatLine – Voorraad woningen en niet-woningen, 2012-2025](#)). De volume index OZB Niet-Woningen bij een 6-jaars gemiddelde groei is 2,4%

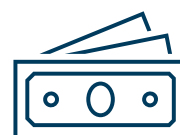
De gevolgen van de prijs- en volume-indexatie voor de raming van de opbrengsten OZB zijn hieronder weergegeven:

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
C. AUTONOOM				
C1. AUTONOOM: INDEXERINGEN OZB				
Indexering OZB	323	-234	-176	1.716

Bedragen x € 1.000

Indexering loonsom

De collectieve arbeidsovereenkomst (cao) gemeenten/SGO loopt tot en met 31 maart 2027. Per 1 januari 2027 is er een loonstijging van 1,6 % van de reguliere salarisschalen. Dit deel is al verwerkt in de begroting 2026 (voor de jaren 2027 e.v.).



De totale salarissom ten opzichte van het basisjaar 2026 wordt geïndexeerd met het prijsindexcijfer loonvoet sector overheid van 5,1% CEP 2025. De totale verwachte cao-stijgingen in de jaren 2027 tot en met 2030 ramen we op de stelpost cao. De ontwikkeling van de gehanteerde indexcijfers ten opzichte van de vorige begroting 2026 en de gevolgen hiervan voor de omvang van de aan te houden stelpost zijn hieronder weergegeven:

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
C. AUTONOOM				
C2.1 INDEXERINGEN LOONSOM				
Op te nemen stelpost cao	-4.997	-5.028	-5.028	-5.028

Bedragen x € 1.000

Indexering Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) – loon-/prijsindexeringen



Gemeente Alphen aan den Rijn werkt nauw samen met diverse gemeenschappelijke regelingen in de regio Hollands-Midden. Deze gemeenschappelijke regelingen dragen bij aan het realiseren van onze beleidsdoelstellingen.

De bijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen indexeren we aan de hand van gemaakte afspraken in regionaal verband. Met de bestuurlijke werkgroep FKGR beschikt Gemeente Alphen aan den Rijn over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen uniforme afspraken te maken, over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begroting.

De FKGR geeft aan met welk percentages de personele budgetten en de overige materiële budgetten van onze gemeenschappelijke regelingen geïndexeerd worden. Door het niet synchroon lopen van de P&C-cyclussen van gemeenten en gemeenschappelijke regelingen, wordt in oktober van jaar (t) al de toegestane prijsindexatie van de begrotingen voor jaar (t+2) vastgesteld. Op 29 oktober 2025 heeft de FKGR het kader (indexering) voor de begroting 2027 besproken en vastgesteld:

- Personele lasten 4,53%
- Materiële lasten 2,6%

Op basis van bovenstaande wordt bij de indexering het gemiddelde aangehouden van beide indices. De totale verwachte loon-/prijsstijgingen in de jaren 2027 tot en met 2030 ramen we op de stelpost FKGR. De ontwikkeling van de gehanteerde indexcijfers ten opzichte van de Begroting 2026 en de gevolgen hiervan voor de omvang van de aan te houden stelpost is hieronder weergegeven:

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
C. AUTONOM				
<i>C2.2 INDEXERINGEN GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN E.D.</i>				
Op te nemen stelpost FKGR – loon-/prijsindexering	-2.181	-2.166	-2.165	-2.163

Bedragen x € 1.000

Aanvragen van budgetaanpassingen die passen binnen deze indexeringen gemeenschappelijke regelingen zijn:

BUDGETAANPASSINGEN – PASSEN BINNEN DE STELPOSTEN	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
Indexeringen				
<i>Indexering gemeenschappelijke regelingen</i>				
004 Z3803116: Bijdrage Stichting Greenport regio Boskoop	-23	-24	-25	-26
047 Extra bijdrage Veiligheidsregio Hollands Midden	-70	-74	-78	-78
055 Gestegen indexatiepercentage Jeugdhulp	-1.048	-1.048	-1.048	-1.048

BUDGETAANPASSINGEN – PASSEN BINNEN DE STELPOSTEN	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
TOTAAL	-1.141	-1.146	-1.151	-1.152

Bedragen x € 1.000

Indexering subsidies – loon-/prijsindexeringen

Gemeente Alphen aan den Rijn verstrekt subsidies aan diverse instellingen met het oog op bepaalde activiteiten van de aanvrager.

Vanaf de begroting 2027 wordt een stelpost opgenomen voor subsidies. De totale kosten voor subsidies wordt geïndexeerd met het prijsindexcijfer prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) van 2,2% CEP 2025. De ontwikkeling van de gehanteerde indexcijfers ten opzichte van de vorige Begroting 2026 en de gevolgen hiervan voor de omvang van de aan te houden stelpost zijn hieronder weergegeven:

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
C. AUTONOM				
<i>C2.3 INDEXERINGEN SUBSIDIES E.D.</i>				
Op te nemen stelpost subsidies – loon-/prijsindexering	-341	-340	-340	-342

Bedragen x € 1.000

Aanvragen van budgetaanpassingen die (grotendeels) passen binnen deze indexeringen subsidies zijn:

BUDGETAANPASSINGEN – PASSEN BINNEN DE STELPOSTEN	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
Indexeringen				
<i>Indexering subsidies</i>				
003 Subsidie Kwadraad t.b.v. uitvoering wettelijke taken	-25	-25	-25	-25
013 Indexering molenbijdragen	-44	-46	-48	-50
056 Indexering conform CPI dorps- en buurthuizen	-212	-232	-254	-277
057 Exploitatiesubsidie dorps huis Zwammerdam	-20	-20	-20	-20
TOTAAL	-301	-323	-347	-372

Bedragen x € 1.000

Indexering materiële budgetten – loon-/prijsstijgingen

In de begroting wordt een stelpost loon- en prijsstijgingen voor onze materiële budgetten opgenomen. De koopkracht van onze budgetten houden we op peil door in de kadernota de gevolgen van de verwachte prijsstijgingen van 2,2% CEP 2025 te verwerken.

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
C. AUTONOM				
<i>C2.4 INDEXERINGEN MATERIËLE BUDGETTEN</i>				

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
Op te nemen stelpost materiële budgetten – loon-/prijsindexering	-3.343	-3.143	-3.144	-3.144

Bedragen x € 1.000

Aanvragen van budgetaanpassingen die passen binnen deze indexeringen materiële budgetten zijn:

BUDGETAANPASSINGEN – PASSEN BINNEN DE STELPOSTEN	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
Indexeringen				
<i>Indexering materiële budgetten</i>				
002 Wet stelselherziening anti-discriminatievoorz.	-30	0	0	0
019 Prijsontwikkeling Openbare Ruimte	-600	-600	-600	-600
022 Indexering contracten informatievoorzieningen	-330	-330	-330	-330
024 Meerkosten verSaaSing contracten	-31	-31	-31	-31
033 Vastgoed – MJOP en indexatie	-215	-215	-215	-215
043 Indexatie contract Gouw-IT	-22	-22	-22	-22
048 Contributies en lidmaatschappen	-15	-18	-20	-23
055 Gestegen indexatiepercentage Jeugdhulp	-1.620	-1.620	-1.620	-1.620
061 Digitalisering en automatisering dienstverlening	-100	-100	-100	-100
TOTAAL	-2.963	-2.936	-2.938	-2.941

Bedragen x € 1.000

Inzet stelpost betaalbaarheid

De bovenstaande stelposten laten zien dat in 2027 een stelpost opgenomen moet worden van € 10,9 miljoen, terwijl er nu in de begroting een stelpost staat van € 6,1 miljoen. Om onze stelposten op niveau te brengen hebben we structureel extra budget nodig van € 4,7 miljoen.

KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
C. AUTONOMIE				
<i>C2.5 INZET STELPOST BETAALBAARHEID</i>				
Benodigde aanvulling stelposten				
<i>Stelpost loonontwikkelingen</i>	-4.997			
<i>Stelpost FKGR</i>	-2.181			
<i>Stelpost subsidies</i>	-341			
<i>Stelpost materiële budgetten</i>	-3.343			
Stelposten o.b.v. bovenstaande indexeringen	-10.861			
-/- Stelpost in de begroting P6 – Betaalbaarheid	6.141			
Op te nemen tekort op de stelposten o.b.v. bovenstaande	-4.720	-4.720	-4.720	-4.720

Bedragen x € 1.000

4.4 Onontkoombare ontwikkelingen

Hieronder staan de onontkoombare ontwikkelingen.

D. ONONTKOOMBARE ONTWIKKELINGEN				
KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
	2027	2028	2029	2030
<i>D1. Eerder genomen college en raadsbesluiten</i>				
Najaarsnota 2025	-1.070	-1.077	-1.077	-1.376
NJN25-Z3614185: subs. Groenblauwe schoolpleinen	-190	0	0	0
NJN25-Z3614185: subs. Groenblauwe schoolpleinen	190	0	0	0
Ontwikkeling kapitaallasten (groei)	0	0	0	-1.803
Verduurzaming maatschappelijk vastgoed	0	0	0	-163
Verduurzaming vastgoed bewegingsonderwijs	0	0	0	-33
Afbouw onrendabele top verhuur pand Rijnvicus	0	0	0	-25
Afbouw taakstelling vastgoed	0	0	0	-38
Z3709354: Riolering Noordeinde Aarlanderveen	-13	-12	-12	-11
Septemercirculaire 2025 – lasten (taakmutaties)	-449	-197	-176	-181
<i>D2. Voorgestelde budgetaanpassingen</i>				
016 Z3674871: Baggerbeheerplan 2027-2036	-275	-75	-75	-75
018 Areaaluitbreiding	-385	-385	-385	-385
034 Vastgoed – Maatregelen m.b.t. wet- en regelgeving	-120	-120	-120	-120
035 Vastgoed – areaaluitbreiding	-81	-81	-81	-81
045 Verkiezingen Provinciale Staten & Waterschap 2027	-45	0	0	0
065 Afronding verkeerscirculatieplan	-150	0	0	0
069 Bijdrage HECHT	-405	-405	-405	-405
077 Licentiekosten	-41	-41	-41	-41
Volume ontwikkeling Jeugdzorg	Pm	Pm	Pm	Pm
Prijs-, volume ontwikkeling Tom in de Buurt	Pm	Pm	Pm	Pm
Inzicht en evenwicht formatie	Pm	Pm	Pm	Pm
Organisatiebudget	Pm	Pm	Pm	Pm
Totaal onontkoombare ontwikkelingen	-3.033	-2.393	-2.372	-4.737

Bedragen x € 1.000

Enkele belangrijke posten in de kadernota zijn nog Pm. Dit komt omdat er nog aanvullende analyses uitgevoerd moeten worden, richting de opstelling van de begroting 2027. Dat geldt bijvoorbeeld voor de lasten die verband houden met de jeugdzorg, waarbij de resultaten van de jaarrekening 2025 betrokken moeten worden bij de ontwikkeling van de ramingen voor de komende periode. Voor de WMO (Tom in de Buurt) geldt dat er nader bezien moet worden wat de precieze effecten zijn van de contractverlenging, op zowel de volume- als de prijsontwikkeling. Ook voor de andere genoemde Pm-posten geldt dat nader onderzoek vereist is, voordat een kwantificering kan plaatsvinden in de begroting 2027.

4.5 Investerings

Gemeente Alphen aan den Rijn investeert in materiële vaste activa zoals scholen, wegen, riolerings en openbare ruimte om de maatschappelijke taken te vervullen, met een levensduur van

meer dan een jaar. Door deze investeringen krijgt de gemeente te maken met jaarlijkse kapitaallasten. Voor een aantal investeringen staan de kapitaallasten op € 0, omdat er nog geen kapitaallasten optreden in de periode tot en met 2030.

E. INVESTERINGEN						
NR.	KADERNOTA 2027	Invest.	Programmabegroting			
			2027	2028	2029	2030
001	Kunstgrasveld vv. BSC'68 - Benthuizen	-759	-67	-67	-67	-67
005	Kunstgrasveld vv. SC Bernardus	-755	-67	-67	-67	-67
006	Kunstgrasveld vv. ARC	-792	-71	-71	-71	-71
007	MIP Sport - Vervanging verlichting	-60	-3	-3	-3	-3
008	MIP Sport - Vervanging zwembad De Hoorn	-25.300	0	0	0	0
009	MIP Sport - 10 ^e sporthal	-18.000	0	0	0	0
010	MIP Sport - 11 ^e sporthal	-18.000	0	0	0	0
011	MIP Sport - Turnaccommodatie	-15.000	0	0	0	0
015	GO bruggen centrum Alphen en Zwammerdam	-14.100	0	0	0	-809
017	Vervanging Steekterbrug	-846	0	-55	-55	-55
020	Oeverconstructie - achterstallig onderhoud	-8.700	0	0	0	0
033	Vastgoed - MJOP en indexatie	0	0	0	0	0
036	Oeverconstructie - achterstallig onderhoud	-450	0	0	0	0
037	Noordelijke rand Bentwoud	-1.250	0	0	0	0
039	Kadeconstructie Reijerskoop in Boskoop	-950	0	0	0	0
062	BS Alphians	-305	-30	-30	-30	-30
064	Intensivering voetbal Gnephoek	-15.000	0	0	0	0
Totaal investeringen		-120.267	-238	-293	-293	-1.101

Bedragen x € 1.000

4.6 Dekkingsmogelijkheden

F. DEKKINGSMOGELIJKHEDEN					
NR.	KADERNOTA 2027	Programmabegroting			
		2027	2028	2029	2030
	Raming uitkering gemeentefonds ¹	Pm	Pm	Pm	Pm
	Temporisering Investeringsplanning ²	Pm	Pm	Pm	Pm
	Dekking uit bestaande budgetten (trendanalyse 20-25)	Pm	Pm	Pm	Pm
	Analyse stelposten (koppeling met specifieke activiteit)	Pm	Pm	Pm	Pm
	Inzet onvoorzien ³	Pm	Pm	Pm	Pm
	Indexeren OZB ⁴	Pm	Pm	Pm	Pm
	Storting in reserves ⁵	Pm	Pm	Pm	Pm
Totaal dekkingsmogelijkheden		0	0	0	0

¹ Rekenmodel PAUW versus rekenmodel BZK (maatstaven en doorrekening Meicirculaire)

² Inclusief analyse restantkredieten 2025

³ Voor structureel sluitende begroting 1^e of laatste jaar

⁴ Op grond van gemiddelde (LVSO en IMOC) i.p.v. Pbbp

⁵ Alleen bij structureel positief resultaat (versterken weerstandsratio)

Het is op het moment van de opstelling van de kadernota niet mogelijk om de dekkingsvoorstellen al van concrete bedragen te voorzien. Daarom is er voor gekozen om deze als Pm-post te presenteren. Hiermee wordt wel aangegeven welke zoekrichtingen er opgenomen zijn in deze kadernota, in het streven om in de begroting 2027 in de meerjarenraming toe te kunnen groeien naar een reëel en structureel evenwicht, voor de jaren 2029 en 2030. Deze Pm-posten zullen uiteraard gekwantificeerd worden in de begroting 2027. Ook hiervoor is nader onderzoek noodzakelijk.

4.7 Samenvatting

De tabellen hieronder laten samengevat zien wat de structurele en incidentele financiële stand van zaken is van de Kadernota 2027:

KADERNOTA 2027 – STRUCTUREEL (Bedragen x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
A. Primitieve begroting 2026–2029	-2.792	2.457	4.686	4.686
B. Gemeentefonds	-86	-494	-688	2.148
C. Autonoom	-4.398	-4.954	-4.897	-3.005
D. Ontontkoombare ontwikkelingen	-2.649	-2.393	-2.372	-4.737
E. Investerings	-238	-293	-293	-1.102
F. Dekkingsmogelijkheden	Pm	Pm	Pm	Pm
TOTAAL STRUCTUREEL	-10.161	-5.677	-3.563	-2.007
KADERNOTA 2027 – INCIDENTEEL	2027	2028	2029	2030
A. Primitieve begroting 2026–2029	-5.189	-5.448	-4.223	-4.223
D. Ontontkoombare ontwikkelingen	-385	0	0	0
TOTAAL INCIDENTEEL	-5.574	-5.448	-4.223	-4.223

Bedragen x € 1.000

4.8 Onvoorzien

Het geraamde bedrag voor onvoorzien voor 2027 is € 1,7 miljoen. Deze post heeft als doel om weerbaar te zijn voor onzekerheden in de toekomst met betrekking tot de kosten jeugdzorg via zorgaanbieders en de ontwikkeling van kapitaallasten op lange termijn.

	Programmabegroting			
KADERNOTA 2027	2027	2028	2029	2030
G. ONVOORZIEN				
Begroting 2027–2030	1.681	1.811	2.101	2.101
H. Post Onvoorzien	1.681	1.811	2.101	2.101

Bedragen x € 1.000

4.9 Aanpak begroting 2027-2030



De begroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2030 is voor het college en de raad de eerste begroting. Het vorige college heeft samen met de ambtelijke organisatie al gewerkt aan een financiële doorkijk naar de college- en raadsperiode 2027-2030. Bij de opstelling van de begroting 2027 is het coalitieakkoord leidend. Het akkoord staat in het teken van realisme, samenwerking en de groei van Alphen aan den Rijn richting circa 140.000 inwoners in 2040. De opgaven raken aan wonen, leefbaarheid, gezondheid, economie, voorzieningen, financiën en uitvoeringskracht. Hieronder is de planning voor de totstandkoming van de begroting 2027 opgenomen.

Planning begroting 2027

Omschrijving	Begroting 2027
Aanleveren voor behandeling in DT	donderdag 27 augustus
Behandeling in DT	maandag 31 augustus
Aanleveren voor behandeling in Pho	donderdag 3 september
Behandeling in Pho	maandag 7 september
Aanleveren voor 1e behandeling in college	donderdag 10 september
1e behandeling in het college	dinsdag 15 september
Aanleveren voor 2e behandeling in college	donderdag 17 september
2e behandeling in college	dinsdag 22 september
Aanleveren voor behandeling in Auditcommissie en raad	woensdag 30 september
Behandeling in Audit Commissie (20.00 uur)	woensdag 7 oktober
Technische toelichting (voor infomarkt 20.00 uur)	donderdag 8 oktober
Inleveren technische vragen door raad (14.00 uur)	maandag 12 oktober
Technische vragen doorzetten naar organisatie en delen met college	dinsdag 13 oktober
Verspreiden antwoorden op technisch vragen van raad	maandag 2 november
Behandeling in raad (20.00 uur)	donderdag 5 november



Bijlage 1 Financieel overzichten Kadernota

Structurele mutaties

Omschrijving Structureel	2027	2028	2029	2030
A. PRIMITIEVE BEGROTING				
Begroting 2026–2029	-2.792	2.457	4.686	4.686
B. GEMEENTEFONDS				
Septemercirculaire 2025	-86	-494	-688	2.148
Decemercirculaire 2025	0	0	0	0
Meicirculaire 2026	Pm	Pm	Pm	Pm
C. AUTONOM				
C1. AUTONOM: ONROERENDE ZAAKBELASTING				
Indexering OZB	323	-234	-176	1.716
C2. AUTONOM: INDEXERINGEN				
Loonsom	-4.997	-5.028	-5.028	-5.028
Gemeenschappelijke Regelingen e.d.	-2.181	-2.166	-2.165	-2.163
Subsidies e.d.	-341	-340	-340	-342
Materiële budgetten	-3.343	-3.143	-3.144	-3.144
Inzet stelpost betaalbaarheid	10.861	10.677	10.676	10.676
Tekort stelpost betaalbaarheid 2027	-4.720	-4.720	-4.720	-4.720
D. ONONTKOOMBARE ONTWIKKELINGEN				
<i>D1. Eerder genomen college en raadsbesluiten</i>				
Najaarsnota 2025	-1.070	-1.077	-1.077	-1.376
NJN25–Z3614185: subs. Groenblauwe schoolpleinen	190	0	0	0
Ontwikkeling kapitaallasten (groei)	0	0	0	-1.803
Verduurzaming maatschappelijk vastgoed	0	0	0	-163
Verduurzaming vastgoed bewegingsonderwijs	0	0	0	-33
Afbouw onrendabele top verhuur pand Rijnvicus	0	0	0	-25
Afbouw taakstelling vastgoed	0	0	0	-38
Z3709354: Riolerings Noordeinde Aarlanderveen	-13	-12	-12	-11
Septemercirculaire 2025 – lasten (taakmutaties)	-449	-197	-176	-181
<i>D2. Aangevraagde budgetaanpassingen uit de organisatie</i>				
Z3674871: Baggerbeheerplan 2027–2036	-275	-75	-75	-75
Areaaluitbreiding	-385	-385	-385	-385
Vastgoed – Maatregelen m.b.t. wet- en regelgeving	-120	-120	-120	-120
Vastgoed – areaaluitbreiding	-81	-81	-81	-81
Bijdrage HECHT	-405	-405	-405	-405
Licentiekosten	-41	-41	-41	-41
Volume ontwikkeling Jeugdzorg	Pm	Pm	Pm	Pm
Prijs-, volume ontwikkeling Tom in de buurt	Pm	Pm	Pm	Pm
Inzicht en evenwicht formatie	Pm	Pm	Pm	Pm
Organisatiebudget	Pm	Pm	Pm	Pm

Omschrijving Structureel	2027	2028	2029	2030
E. INVESTERINGEN				
Kunstgrasveld vv. BSC'68 – Benthuizen	-67	-67	-67	-67
Kunstgrasveld vv. SC Bernardus	-67	-67	-67	-67
Kunstgrasveld vv. ARC	-71	-71	-71	-71
MIP Sport – Vervanging verlichting	-3	-3	-3	-3
MIP Sport – Vervanging zwembad De Hoorn	0	0	0	0
MIP Sport – 10 ^e sporthal	0	0	0	0
MIP Sport – 11 ^e sporthal	0	0	0	0
MIP Sport – Turnaccommodatie	0	0	0	0
GO bruggen centrum Alphen en Zwammerdam	0	0	0	-809
Vervanging Steekterbrug	0	-55	-55	-55
Oeverconstructie – achterstallig onderhoud	0	0	0	0
Vastgoed – MJOP en indexatie	0	0	0	0
Oeverconstructie – achterstallig onderhoud	0	0	0	0
Noordelijke rand Bentwoud	0	0	0	0
Gnephoek – achterstallig onderhoud	0	0	0	0
BS Alphians	-30	-30	-30	-30
Intensivering voetbal Gnephoek	0	0	0	0
F. DEKKINGSMOGELIJKHEDEN				
Raming uitkering gemeentefonds	Pm	Pm	Pm	Pm
Temporisering Investeringsplanning	Pm	Pm	Pm	Pm
Dekking uit bestaande budgetten (trendanalyse 20–25)	Pm	Pm	Pm	Pm
Analyse stelposten (koppeling met specifieke activiteit)	Pm	Pm	Pm	Pm
Inzet onvoorzien	Pm	Pm	Pm	Pm
Indexeren OZB	Pm	Pm	Pm	Pm
Stortingen in reserves	Pm	Pm	Pm	Pm
TOTAAL STRUCTUREEL	-10.161	-5.677	-3.563	-2.007

Bedragen x € 1.000

Incidentele mutaties

Omschrijving incidenteel	2027	2028	2029	2030
A. PRIMITIEVE BEGROTING				
Primitieve begroting 2026–2029	-5.189	-5.448	-4.223	-4.223
D. ONONTKOOMBARE ONTWIKKELINGEN				
<i>D1. Eerder genomen college en raadsbesluiten</i>				
NJN25–Z3614185: subs. Groenblauwe schoolpleinen	-190	0	0	0
<i>D2. Aangevraagde budgetaanpassingen uit de organisatie</i>				
Verkiezingen Provinciale Staten & Waterschap 2027	-45	0	0	0
Afronding verkeerscirculatieplan	-150	0	0	0
TOTAAL INCIDENTEEL	-5.574	-5.448	-4.223	-4.223

Bedragen x € 1.000

Bijlage 2 Toelichting aanvragen budgetaanpassingen Gemeentefonds

B. GEMEENTEFONDS				
Septemercirculaire 2025	-86	-494	-688	2.148
Decemercirculaire 2025	0	0	0	0
Meicirculaire 2026	Pm	Pm	Pm	Pm
TOTAAL GEMEENTEFONDS	-86	-494	-688	2.148

Bedragen x € 1.000

De raming van de Algemene uitkering in deze kadernota voor 2030 is gebaseerd op de Septemercirculaire 2025 van het Gemeentefonds van het Rijk en de onderliggende macro-economische kengetallen van het Centraal Planbureau in het Centraal Economisch Plan (CEP) 2025.

OZB

C1. AUTONOM: ONROERENDE ZAAKBELASTING				
Indexering OZB	323	-234	-176	1.716
TOTAAL ONROERENDE ZAAKBELASTING	323	-234	-176	1.716

Bedragen x € 1.000

In vorige doorrekening is er gerekend met hogere aantallen op te leveren woningen. Uit de meest recente prognose blijkt dat de aantallen woningen naar beneden moeten worden bijgesteld, waardoor er minder OZB-opbrengsten in 2028 en 2029 worden verwacht.

Indexeringen gemeenschappelijke regelingen

C2. AUTONOM: INDEXERINGEN				
Gemeenschappelijke Regelingen	-2.181	-2.166	-2.165	-2.163
Totaal gevraagde budgetaanpassingen	-1.141	-1.146	-1.151	-1.152
TOTAAL NOG BESCHIKBAAR VOOR GR-EN	1.040	1.020	1.014	1.011

Bedragen x € 1.000

Toelichting 004 – Z3803116: Bijdrage Stichting Greenport regio Boskoop

De gemeente is deelnemer in de Stichting Greenport regio Boskoop en vanuit die rol zeer nauw betrokken, bij een duurzame economische en ruimtelijke ontwikkeling van de Greenport regio Boskoop. Zowel de bij de stichting betrokken overheden als het bedrijfsleven dragen hier jaarlijks financieel aan bij. Met deze middelen worden in triple-helix verband projecten voorbereid en uitgevoerd, die partijen niet afzonderlijk kunnen oppakken. Het gaat om opgaven rond zoetwaterbeschikbaarheid en waterkwaliteit, biodiversiteit, circulariteit zoals veenvervanging met lokale reststromen, plasticreductie en op het gebied van onderwijs en arbeid. De omvang

van deze opgaven is de afgelopen jaren sterk toegenomen, maar de jaarlijkse bijdrage is in de afgelopen 11 jaar slechts één maal geïndexeerd. Het tekort wat daardoor is ontstaan, wordt nu ingelopen. Zowel gemeente Alphen aan den Rijn als gemeenten Bodegraven-Reeuwijk en Waddinxveen dragen daar naar verhouding aan bij. Indien deze mutatie niet wordt overgenomen, moeten de afspraken binnen bestuur Stichting Greenport regio Boskoop worden afgeschaald en zal dit leiden tot stagnatie van de Economische Strategische Agenda Greenport 2030 en de daarvoor benodigde samenwerking.

Toelichting 047 – Extra bijdrage Veiligheidsregio Hollands Midden

Voor de Veiligheidsregio Hollands Midden is extra structureel budget nodig vanaf 2027. Dit is besloten in de vergadering van het Algemeen bestuur, waarvan de burgemeester voorzitter is.

Toelichting 055 – Gestegen indexatiepercentage

Het indexatiepercentage voor jeugdhulp is gestegen ten opzichte van in eerder P&C-stukken gehanteerd werd. Dit geldt voor Oog voor thuis, specialistische jeugdhulp en de SOZ. Het percentage wat is gebruikt is 3,89%. Het advies is om deze te verhogen naar 4,99%, aansluitend bij wat in de regio ook wordt gehanteerd. Dit betekent een bedrag van € 2,7 miljoen (Oog voor thuis € 0,8 miljoen, specialistische jeugdhulp € 1,6 miljoen, SOZ € 0,3 miljoen).

Indexeringen subsidies

C2. AUTONOMIE: INDEXERINGEN				
Subsidies	-341	-340	-340	-342
Totaal gevraagde budgetaanpassingen	-301	-323	-347	-372
TOTAAL NOG BESCHIKBAAR VOOR SUBSIDIES	40	17	-7	-30

Bedragen x € 1.000

Toelichting 003 – Subsidie Kwadraad t.b.v. uitvoering wettelijke taken

In 2026 hebben we aan Kwadraad een subsidie verstrekt van € 114.876. Structureel is nu €115.000 opgenomen in de begroting. Voor 2027 wordt de subsidie naar verwachting €138.879 (een stijging van circa € 24.000 = 21%). Oorzaak: deels indexering van personele kosten, deels herijking van de inzet van hun diensten op basis van een businesscase die Kwadraad op verzoek van de regio heeft gemaakt.

Notitie:

Voor 2026 is het subsidiebedrag boven de € 100.000 al tot € 115.000 aangevuld vanuit een stelpost Wmo. Dit bedrag á € 115.000 is al structureel in de begroting opgenomen. Nu moet structureel een hoger budget geborgd worden.

Let op: het gaat weliswaar om een subsidie (waarbij we normaal niet indexeren), maar inhoudelijk is dit niet vergelijkbaar met reguliere maatschappelijke subsidies. Korten op deze subsidie betekent een potentieel risico voor de dienstverlening aan zeer kwetsbare inwoners.

In dit verband is het belangrijk om te melden dat we regionaal deze inzet van Kwadraad onder de loep nemen, vanwege de alsmaar stijgende kosten. 2027 is daarom een overgangsjaar; vanaf 2028 wordt de dienst mogelijk op een andere manier gefinancierd (regionale inkoop?).

Toelichting 013 – Indexering molenbijdragen

De indexeringen van de exploitatiebijdrage aan de Stichting Molenviergang Aarlanderveen is ten tijde van het vorige convenant (2015–2024) nooit meegenomen in de begroting. Het is ooit voor € 20.000 opgenomen in de begroting maar we betalen inmiddels ruim € 30.000 en het groeit elk jaar door.

Daarnaast hebben we de Bijdrageregeling werkende en stilstaande industrie- en poldermolens 2016 van de gemeente Alphen aan den Rijn (<https://lokaleregelgeving.overheid.nl/CVDR392211>), deze is sinds de inwerkingtreding ook geïndexeerd maar het budget is ook hierbij niet meegegroeid. Voor 2025 is de bijdrage € 2.761 per molen, dit bedrag maal het aantal molens (17) maakt dat er in ieder geval bijna € 47.000 zou moeten kunnen worden uitgekeerd dit jaar.

In het nieuwste convenant met de PZH, Hoogheemraadschap van het Rijnland, Gemeente Alphen aan den Rijn en Stichting Molenviergang Aarlanderveen is bovendien een aanvullende bijdrage op het verwachte tekort opgenomen à € 25.000.

Als laatste is er sinds de fusie met de gemeente Rijnwoude een overeenkomst om jaarlijks €5.000 exploitatiebijdrage te leveren aan 2 molens.

Hiermee zou het volledige molenbudget moeten uitkomen op:

- € 35.000 Molenviergang exploitatiebijdrage
- € 25.000 Molenviergang aanvullende bijdrage
- € 10.000 Exploitatiebijdrage n.a.v. overeenkomst Rijnwoude
- € 47.000 Bijdrageregeling onderhoud molens
- € 117.000 totaal.

Rekeninghouden indexering voor de komende jaren vragen we nu € 120.000 voor 2027.

Notitie

In 2024 is het budget al opgehoogd maar daarbij is gekozen de indexeringen niet mee te nemen. Er is toen voor het betrekkelijk arbitraire bedrag van € 21.000 aan het budget toegevoegd. Zoals het er nu voorstaat hebben we met de lopende verplichtingen en regelingen een tekort van € 41.000 in 2026.

Toelichting 056 – Indexering conform CPI dorps- en buurthuizen

Als gevolg van het niet opnemen van de huurlasten van een nieuw buurthuis in de begroting van initieel € 180.000 en door het niet opnemen van meerjarige huurverhoging aan de lastenkant is er uiteindelijk een gat ontstaan in de dekking bij de buurthuizen, wat uiteindelijk gevolgen had voor het technisch beheer van het pand. In het verleden is dit opgevangen binnen de budgetten door andere uitgaven niet te doen maar dit heeft geleid tot budgettair tekort.

Begroting structureel (2027 t/m 2030):

- 2027 (zijnde € 231.491) betreft: € 211.491 (bekostiging & indexatie huurprijs dorps- en buurthuizen) + € 20.000 (exploitatiesubsidie dorpshuis Zwammerdam);
- 2028 (zijnde € 252.324) betreft: € 232.324 (bekostiging & indexatie huurprijs dorps- en buurthuizen) + € 20.000 (exploitatiesubsidie dorpshuis Zwammerdam);
- 2029 (zijnde € 273.990) betreft: € 253.990 (bekostiging & indexatie huurprijs dorps- en buurthuizen) + € 20.000 (exploitatiesubsidie dorpshuis Zwammerdam);
- 2030 (zijnde € 296.523) betreft: € 276.523 (bekostiging & indexatie huurprijs dorps- en buurthuizen) + € 20.000 (exploitatiesubsidie dorpshuis Zwammerdam).

Toelichting 057 – Exploitatiesubsidie dorpshuis Zwammerdam

Ophoging exploitatiesubsidie dorpshuis Zwammerdam. Begroting structureel (2027 t/m 2030) € 20.000 per jaar ten opzichte van de huidige begroting 2026 e.v. als gevolg van meer beheerskosten door groter pand.

Indexeringen materiële budgetten

C2. AUTONOMIE: INDEXERINGEN				
Materiële budgetten	-3.343	-3.143	-3.144	-3.144
Totaal gevraagde budgetaanpassingen	-2.963	-2.936	-2.938	-2.941
TOTAAL NOG BESCHIKBAAR VOOR MATERIËLE BUDGET	380	207	206	203

Bedragen x € 1.000

Toelichting 002 – Wet stelselherziening anti-discriminatievoorziening

Per 1 januari 2027 wordt stelselherziening Anti-discriminatietaken ingevoerd. Iedere burger krijgt exact zelfde toegang, ondersteuning en nazorg. Via ministerie BZK en VNG doorgevoerd.

Toelichting 019 – Prijsontwikkeling Openbare Ruimte

We worden jaarlijks geconfronteerd met prijsontwikkelingen van materialen en diensten. De prijsontwikkelingen hebben betrekking op o.a. grondstoffen, loonontwikkelingen en energiekosten die tot gevolg hebben dat leveranciers en aannemers hun prijzen verhogen. Voor de lopende exploitatie wordt een indexering toegepast, op basis van de Europese prijsindex (HICP) van 2,8%. Voor investeringen in het openbaar gebied is de CBS index (Index 42/43 grond-, weg- en waterbouw) beter van toepassing. We hanteren een indexcijfer van 1,5%.

Deze cijfers zijn inschatting van de inflatie in 2026. De werkelijke kostenstijgingen zullen in 2026 mogelijk (veel) hoger uitvallen vanwege de hogere brandstofprijzen.

Toelichting 022 – Indexering contracten informatievoorzieningen

Het betreft de totale indexering voor alle contracten van de Centrumregeling (zowel van team regie en IT services al van Functioneel beheer. En omdat het grootste gedeelte van de contracten onder de overhead vallen als taakveld 0.4 aangegeven.

Toelichting 024 – Meerkosten verSaaSing contracten

In de kadernota 2026 was een inschatting gemaakt van de meerkosten voor verSaaSing van applicaties Burgerzaken, Financien en Sociaal Domein. Deze inschatting is € 30.000 te laag.

Toelichting 033 – Vastgoed – MJOP en indexatie

We worden jaarlijks geconfronteerd met prijsontwikkelingen van materialen en diensten. De prijsontwikkelingen hebben betrekking op grondstoffen, loonontwikkelingen of bijvoorbeeld brandstof. Voor de lopende exploitatie wordt een indexering toegepast op basis van de CPI van 2,4%. Voor de onderhoudskosten wordt de algemene prijsindex gehanteerd van 2,8%. Daarnaast zijn de totale onderhoudskosten gestegen door actualisatie van de MJOP's en het aangaan van nieuwe contracten.

Toelichting 043 – Indexatie contract Gouw-IT

De kosten voor het programma Gouw-IT van team Belastingen vallen door indexatie structureel hoger uit.

Toelichting 048 – Contributies en lidmaatschappen

De aansluiting bij het A&O fonds wordt berekend op basis van het aantal inwoners in de gemeente. Er is een vastgesteld bedrag per inwoner dat geïndexeerd is. Hierdoor is het budget onvoldoende voor de komende jaren. Als deze mutatie niet wordt overgenomen is een overschrijding onvermijdelijk.

Notitie

Er is rekening gehouden met een groei in inwoners en een indexatie per jaar.

Toelichting 055 – Gestegen indexatiepercentage

Het indexatiepercentage voor jeugdhulp is gestegen ten opzichte van wat in eerder P&C-stukken gehanteerd werd. Dit geldt voor Oog voor thuis, specialistische jeugdhulp en de SOZ. Het percentage wat is gebruikt is 3,89%. Het advies is om deze te verhogen naar 4,99%, aansluitend bij wat in de regio ook wordt gehanteerd. Dit betekent een bedrag van €2,7 miljoen (Oog voor thuis € 796.482, specialistische jeugdhulp € 1,6 miljoen, SOZ € 251.920).

Toelichting 061 – Digitalisering en automatisering dienstverlening

Voor de verdere digitalisering en automatisering van onze dienstverlening wordt momenteel een inkooptraject doorlopen. Het doel is om E-diensten verder te ontwikkelen, zodat wij onze inwoners de mogelijkheid bieden om digitaal gebruik te kunnen maken van onze dienstverlening en dat processen efficiënter worden ingericht. De uitvoering zal naar verwachting (deels) bij een externe leverancier worden belegd.

Om deze digitale dienstverlening structureel te kunnen beheren, onderhouden en door ontwikkelen, wordt vanaf 2027 voorgesteld structureel € 100.000 te reserveren. Omdat het inkooptraject nog loopt en de definitieve kosten nog niet vaststaan, biedt dit ruimte om flexibel in te spelen op de uitkomsten van de aanbesteding.



Onontkoombare ontwikkelingen

D. ONONTKOOMBARE ONTWIKKELINGEN	2027	2028	2029	2030
Totaal onontkoombare ontwikkelingen	-2.649	-2.393	-2.372	-4.737
TOTALE LASTEN ONONTKOOMBARE ONTWIKKELINGEN	-2.649	-2.393	-2.372	-4.737

Bedragen x € 1.000

D1 Toelichting eerder genomen college en raadsbesluiten Najaarsnota 2025

In de Najaarsnota 2025 zijn er mutaties in de begroting opgenomen met een meerjarig effect.

Ontwikkeling kapitaallasten (groei), verduurzaming en afbouw

In de Kadernota 2024 heeft de raad een aantal ingroeibesluiten genomen. Voor de verdere ingroei zijn deze ook in jaarschijf 2030 opgenomen.

Z3709354: Riolering Noordeinde Aarlanderveen

Het riool op het Noordeinde in Aarlanderveen is volledig bezet, het functioneert maar uitbreiding kan niet worden toegevoegd. Het is inmiddels het oudste rioolstelsel van Alphen. Om nieuwe aansluitingen te maken moet een nieuw riool worden aangelegd. De nieuwe riolering is voor een aantal bekende woningbouw initiatieven en (nog onbekende) initiatieven voor in de toekomst. Het is daarmee een bovenwijkse voorzieningen waarvan ook toekomstige bouwinitiatieven profijt hebben. De aanlegkosten van € 500.000 worden onttrokken uit de Reserve Bovenwijkse Voorzieningen.

Taakmutaties Septembercirculaire 2025

In de Septembercirculaire 2025 is het accres op basis van de CPB-ramingen bijgesteld. Daarnaast zijn er enkele taakmutaties opgenomen.

D2 Toelichting aangevraagde budgetaanpassingen

016 – Z3674871: Baggerbeheerplan 2027–2036

De gemeente heeft voor de jaren 2027–2036 een baggerbeheerplan opgesteld, hierin zijn het areaal, de werkzaamheden en de bijbehorende kosten weergegeven. Voor de uitvoering van het baggerbeheerplan zijn de gemiddelde kosten € 1,2 miljoen per jaar. Het college heeft dit beheerplan vastgesteld onder de voorwaarde dat de raad in de kadernota 2027 de benodigde extra financiële middelen beschikbaar stelt.

018 – Areaaluitbreiding

De buitenruimte is constant in ontwikkeling. Er worden woningen gebouwd of bedrijventerreinen ingericht. In deze ontwikkelingen worden nieuwe ontsluitingswegen aangelegd, openbare ruimte en groenvoorzieningen aangelegd en worden voorzieningen voor openbaar nut

gerealiseerd. De onderhoudskosten van de areaaluitbreidingen kunnen niet worden opgevangen in de bestaande budgetten. Op basis van de actuele areaalgegevens is een vergelijking gemaakt tussen het areaal dat in 2025 in beheer was en wat in 2026 door gemeente wordt onderhouden. Voor de beheerdomeinen bruggen, groenvoorzieningen, wegverhardingen en openbare verlichting leidt de uitbreiding van het beheerde areaal tot noodzakelijke verhoging van de onderhoudsbudgetten. Voor het totale areaal komt dit neer op een toename van 1,8%. Het niet ophogen van de onderhoudsbudgetten zal achteruitgang van de onderhoudskwaliteit van de openbare ruimte tot gevolg hebben.

034 – Vastgoed – Maatregelen m.b.t. wet- en regelgeving

Door veranderingen in wet- en regelgeving en om te monitoren of we nog voldoen aan wet- en regelgeving bij de objecten die wij beheren, worden de beheerkosten hoger.

035 – Vastgoed – areaaluitbreiding

Stijging van de kosten voor beheer en onderhoud door uitbreiding van ons areaal. De gemeente is constant in ontwikkeling. Er worden objecten aangekocht voor deze ontwikkelingen. De onderhoudskosten van de areaaluitbreidingen kunnen niet worden opgevangen in de bestaande budgetten. Er is een percentage van 1% van de huidige onderhoudsbudgetten genomen. Eind 2026 wordt pas duidelijk wat de, bij de areaaluitbreiding behorende, structurele onderhoudskosten zijn.

045 – Verkiezingen Provinciale Staten & Waterschap 2027

De budgetten in 2027 voor een gecombineerde verkiezing (Provinciale Staten & Waterschap 2027) zijn niet toereikend. Er is een berekening gemaakt waaruit blijkt dat er extra budget nodig is bij zowel team Burgerzaken als het team Bedrijfsbureau Ruimtelijk Beheer en GEO-informatie.

065 – Afronding verkeerscirculatieplan

Het verkeerscirculatieplan is een noodzakelijke en afrondende fase in het proces om noodzakelijke aanpassingen in het verkeersnetwerk te kunnen voorzien en te kunnen plannen op basis van de kaders die in de mobiliteitsvisie worden opgesteld.

069 – Bijdrage HECHT

De begroting Hecht is significant hoger voor 2027 als dat in de stelpost rekening mee is gehouden. Dit heeft te maken met:

- Het toepassen van een hoger indexpercentage voor de lonen door Hecht ten opzichte van het advies van de WFKGR (+1,77%);
- De wijzigingen in het aantal inwoners (BPI) en het aantal kinderen (BPK);
- Toevoegen van nieuwe taken c.q. verhogen van de kostprijs op basis van de historische kostenontwikkeling.

Dit betekent dat een aanvullende mutatie nodig is € 405.000 in de Kadernota 2027. Dit is een financiële verplichting die de 18 gemeenten aangaan met deze gemeenschappelijke regeling, ook Alphen aan den Rijn, als deze begroting door meerderheid wordt vastgesteld in juli 2026 door het AB van Hecht.

Notitie:

Er is reeds rekening gehouden met de Btw-compensatiefonds op basis van historische cijfers.

077 – Licentiekosten

In de afgelopen periode is het datateam gegroeid van 3 collega's naar 9 collega's, en dit aantal zal op korte termijn toenemen met de openstaande vacatures. Waar het team voorheen slechts beperkt inzetbaar was, is de ambitie om de volledige organisatie op uiteenlopende datavraagstukken te bedienen. Daar is men al mee gestart. Deze groei zorgt voor meer vraag naar tooling en capaciteit, en ook voor een bredere en professionelere dienstverlening.

Daarnaast zijn er binnen de organisatie meerdere visies opgesteld die sterk leunen op data. Deze ambities kunnen alleen gerealiseerd worden wanneer het datateam beschikt over schaalbare en robuuste tools.

Met de recent goedgekeurde data/AI-visie en het databeleid is bovendien formeel vastgesteld dat we data centraal willen organiseren. Hiermee verkleinen we bewust de afhankelijkheid van externe leveranciers en realiseren we op termijn structurele kostenbesparingen.

Om deze koers te ondersteunen zijn extra licenties noodzakelijk. De aanvullende €16.000 verhoogd met de het al ontstane tekort van € 25.000 aan licentiekosten zorgt ervoor dat het team zijn werk veilig, kwalitatief en toekomstbestendig kan uitvoeren in lijn met de strategische keuzes van de organisatie.

Investerings

E. INVESTERINGEN	2027	2028	2029	2030
Totaal kapitaallasten investeringen	-238	-293	-293	-1.102
TOTALE LASTEN INVESTERINGEN	-238	-293	-293	-1.102

Bedragen x € 1.000

E. Toelichting op de investeringen

001 – Kunstgrasvelden BSC'68 in Benthuisen

In de meerjareninvesteringsplanning van het in 2025 vastgestelde sportaccommodatiebeleid is vermeld dat er voor 2027 investeringen aangevraagd worden voor drie extra kunstgrasvelden. Het gaat daarbij om het omzetten van natuurgrasvelden naar kunstgrasvelden bij drie voetbalverenigingen; BSC'68 (Benthuisen), ARC (Alphen aan den Rijn) en Bernardus (Hazerswoude-Rijndijk). De velden zijn nodig om de groei van het aantal inwoners als gevolg daarvan

groeïende ledenaantallen op te vangen. Deze voorgestelde investering betreft een veld voor BSC'68 in Benthuisen.

005 – Kunstgrasvelden sv Bernardus uit Hazerswoude–Rijndijk

In de meerjareninvesteringsplanning van het in 2025 vastgestelde sportaccommodatiebeleid is vermeld dat er voor 2027 investeringen aangevraagd worden voor drie extra kunstgrasvelden. Het gaat daarbij om het omzetten van natuurgrasvelden naar kunstgrasvelden bij drie voetbalverenigingen; BSC'68 (Benthuisen), ARC (Alphen aan den Rijn) en Bernardus (Hazerswoude–Rijndijk). De velden zijn nodig om de groei van het aantal inwoners als gevolg daarvan groeiende ledenaantallen op te vangen. Deze voorgestelde investering heeft betrekking op het veld voor voetbalvereniging sv Bernardus uit Hazerswoude–Rijndijk.

006 – Kunstgrasvelden ARC uit Alphen aan de Rijn

In de meerjareninvesteringsplanning van het in 2025 vastgestelde sportaccommodatiebeleid is vermeld dat er voor 2027 investeringen aangevraagd worden voor drie extra kunstgrasvelden. Het gaat daarbij om het omzetten van natuurgrasvelden naar kunstgrasvelden bij drie voetbalverenigingen; BSC'68 (Benthuisen), ARC (Alphen aan den Rijn) en Bernardus (Hazerswoude–Rijndijk). De velden zijn nodig om de groei van het aantal inwoners als gevolg daarvan groeiende ledenaantallen op te vangen. Deze aangevraagde investering betreft een kunstgrasveld voor voetbalvereniging ARC uit Alphen aan de Rijn.

007 – Uitbreiding sportaccommodatie

De meerjareninvesteringsplanning Sportaccommodaties – voortkomend uit de nota sportaccommodatiebeleid – bevat investeringen die nodig zijn voor het uitbreiden van sportaccommodaties om de groei van het aantal inwoners in Alphen aan den Rijn te accommoderen. Het type en aantal accommodaties dat nodig is, is gebaseerd op de capaciteitsraming die in voorjaar 2025 uitgevoerd is. De genoemde kosten zijn allemaal prijspeil 2025 en betreffen geraamde kosten op basis van de beschikbare kennis en uitwerking. De investering die hier gevraagd wordt betreft het vervangen van conventionele verlichting rond sportvelden door ledverlichting. Hiermee besparen we energielasten en dragen we bij aan onze duurzaamheidsdoelstellingen.

008 – Zwembad De Hoorn

De meerjareninvesteringsplanning sportaccommodatie bevat investeringen die nodig zijn voor het uitbreiden van sportaccommodaties om de groei van het aantal inwoners in Alphen aan den Rijn te accommoderen. De accommodaties die in de planning opgenomen zijn staan vermeld in de vastgestelde nota sportaccommodatiebeleid 2025 en het daaraan verbonden uitvoeringsprogramma. Het type en aantal accommodaties dat nodig is, is gebaseerd op de capaciteitsraming die in voorjaar 2025 uitgevoerd is. De genoemde kosten zijn allemaal prijspeil 2025 en betreffen geraamde kosten op basis van de beschikbare kennis en uitwerking. De hier

gevraagde investering betreft de vervangende nieuwbouw van zwembad De Hoorn per 2031. Definitieve besluitvorming over de vervanging van het zwembad moet nog plaatsvinden, hiervoor wordt in het najaar van 2026 een voorstel aan de raad voorgelegd.

Notitie:

De jaarlasten (kapitaal en exploitatielasten) starten per 2032, bij beoogde oplevering in 2031.

009 – Extra sporthal (10e sporthal) om groei inwoners te accommoderen

De meerjareninvesteringsplanning sportaccommodatie bevat investeringen die nodig zijn voor het uitbreiden van sportaccommodaties om de groei van het aantal inwoners in Alphen aan den Rijn te accommoderen. De accommodaties die in de planning opgenomen zijn staan vermeld in de vastgestelde nota sportaccommodatiebeleid 2025 en het daaraan verbonden uitvoeringsprogramma. Het type en aantal accommodaties dat nodig is, is gebaseerd op de capaciteitsraming die in voorjaar 2025 uitgevoerd is. De genoemde kosten zijn allemaal prijspeil 2025 en betreffen geraamde kosten op basis van de beschikbare kennis en uitwerking. De hier gevraagde investering betreft de nieuwbouw van een tiende sporthal om de groei van het aantal inwoners (beoogde oplevering 2030) te kunnen accommoderen.

Notitie:

De jaarlasten (kapitaal en exploitatie) starten per 2031, bij beoogde oplevering in 2030.

010 – Extra sporthal (11e sporthal) om groei inwoners vanaf 2037 te accommoderen

De meerjareninvesteringsplanning sportaccommodatie bevat investeringen die nodig zijn voor het uitbreiden van sportaccommodaties om de groei van het aantal inwoners in Alphen aan den Rijn te accommoderen. De accommodaties die in de planning opgenomen zijn staan vermeld in de vastgestelde nota sportaccommodatiebeleid 2025 en het daaraan verbonden uitvoeringsprogramma. Het type en aantal accommodaties dat nodig is, is gebaseerd op de capaciteitsraming die in voorjaar 2025 uitgevoerd is. De genoemde kosten zijn allemaal prijspeil 2025 en betreffen geraamde kosten op basis van de beschikbare kennis en uitwerking. De hier gevraagde investering betreft de nieuwbouw van een elfde sporthal om de groei van het aantal inwoners (beoogde oplevering 2037) te kunnen accommoderen.

Notitie:

De jaarlasten (kapitaal en exploitatie) starten per 2038, bij beoogde oplevering in 2037.

011 – Turnaccommodatie

De meerjareninvesteringsplanning sportaccommodatie bevat investeringen die nodig zijn voor het uitbreiden van sportaccommodaties om de groei van het aantal inwoners in Alphen aan den Rijn te accommoderen. De accommodaties die in de planning opgenomen zijn staan vermeld in de vastgestelde nota sportaccommodatiebeleid 2025 en het daaraan verbonden

uitvoeringsprogramma. Het type en aantal accommodaties dat nodig is, is gebaseerd op de capaciteitsraming die in voorjaar 2025 uitgevoerd is. De genoemde kosten zijn allemaal prijspeil 2025 en betreffen geraamde kosten op basis van de beschikbare kennis en uitwerking. De hier gevraagde investering betreft een turn accommodatie die op termijn het DOS-sport-home moet vervangen. De huidige turnaccommodatie kan nog 5 tot 10 jaar mee. In de komende jaren vort de gemeente eerst een verkenning uit op de haalbaarheid van een dergelijke voorziening.

Notitie:

De jaarlasten (kapitaal en exploitatie) starten per 2031, bij beoogde oplevering in 2030.

015 – Groot onderhoud bruggen Centrum Alphen aan den Rijn en Zwammerdam

De gemeente gaat een samenwerkingsovereenkomst aan met Provincie Zuid-Holland voor het uitvoeren van planmatig (levensduur verlengend), groot onderhoud aan de Albert Schweitzerbrug, Koningin Julianabrug, Swaenswijkbrug en Zierendebrug in de periode 2028–2029. Dit vraagt de volgende investeringskredieten:

- GO Albert Schweitzerbrug € 5,0 miljoen;
- GO Koningin Julianabrug € 3,3 miljoen;
- GO Swaenswijkbrug € 3,3 miljoen;
- GO Zierendebrug € 2,5 miljoen.

Een deel wordt gedekt vanuit bestaande middelen. Het grootste deel moet via de integrale afweging in deze kadernota gedekt worden, leidend tot een structurele last van € 808.500 aan kapitaallasten vanaf 2030.

017 – Kostenstijging vervanging Steekterbrug

Provincie Zuid-Holland werkt met de gemeente Alphen aan den Rijn aan reconstructie van de Steekterbrug in de N207. Op verzoek van de gemeente wordt hierbij een brede variant van de brug gerealiseerd zodat deze de benodigde ruimte biedt aan de toekomstige gemeentelijke ringstructuur. Op 14 december 2022 hebben Provinciale Staten besloten tot aanvang van de realisatiefase van het project Steekterbrug met een vaste brug. Sinds 2018 zijn de bouwkosten ten gevolge van indexatie en prijsstijgingen (krapte op de wereldhandel) toegenomen. Daarom verzoekt PZH de gemeente om het aandeel in de bouwkosten te indexeren vanaf 2024 t/m 2027 voor de bijdrage van de gemeente € 2,2 miljoen. De benodigde indexering met 4,9% staat gelijk aan een verhoging van de bijdrage met € 496.354 tot een totaalbedrag van € 2,7 miljoen.

020 – Achterstallig onderhoud tussen Hazerswoude-Rijndijk en Groenendijk

De oeverconstructie aan de Oude Rijn tussen Hazerswoude-Rijndijk en Groenendijk is in slechte staat en moet binnenkort worden vervangen. Binnen de reserves voor groot onderhoud

en vervangingen van civiele kunstwerken is geen budget beschikbaar om deze werkzaamheden te dekken. De oeverconstructie maakt onderdeel uit van overleg met PZH over de uitruil van objecten die wederzijds in beheer zijn maar functioneel niet (meer) van belang zijn voor de eigenaar. Voorbeelden van deze objecten zijn de Otwegwetering en Otwegweteringbrug, Rijnveldbrug en verschillende oeverconstructies langs de Oude Rijn, Gouwe en Aarkanaal. De te vervangen oeverconstructie nabij Hazerswoude-Rijndijk maakt onderdeel uit van de scope van het overleg. De investering om de oeverconstructie te vervangen maakt onderdeel uit van de afspraken die uiteindelijk over de uitruil worden gemaakt. De werkzaamheden aan de oeverconstructie zijn gepland in 2027.

033 – Vastgoed – MJOP en indexatie

We worden jaarlijks geconfronteerd met prijsontwikkelingen van materialen en diensten. De prijsontwikkelingen hebben betrekking op grondstoffen, loonontwikkelingen of bijvoorbeeld brandstof. Voor de lopende exploitatie wordt een indexering toegepast op basis van de CPI van 2,4%. Voor de onderhoudskosten wordt de algemene prijsindex gehanteerd van 2,8%. Daarnaast zijn de totale onderhoudskosten gestegen door actualisatie van de MJOP's en het aangaan van nieuwe contracten.

036 – Achterstallig onderhoud nabij de Swaenswijkbrug

De oeverconstructie aan de Oude Rijn nabij de Swaenswijkbrug is in slechte staat en moet binnenkort worden vervangen. Binnen de reserves voor groot onderhoud en vervangingen van civiele kunstwerken is geen budget beschikbaar om deze werkzaamheden te dekken. De oeverconstructie maakt onderdeel uit van overleg met PZH over de uitruil van objecten die wederzijds in beheer zijn maar functioneel niet (meer) van belang zijn voor de eigenaar. Voorbeelden van deze objecten zijn de Otwegwetering en Otwegweteringbrug, Rijnveldbrug en verschillende oeverconstructies langs de Oude Rijn, Gouwe en Aarkanaal. De te vervangen oeverconstructie nabij de Swaenswijkbrug maakt onderdeel uit van de scope van het overleg. De investering om de oeverconstructie te vervangen maakt onderdeel uit van de afspraken die uiteindelijk over de uitruil worden gemaakt. De werkzaamheden aan de oeverconstructie zijn gepland in 2027.

037 – Noordelijke rand Bentwoud

De noordelijke rand van het Bentwoud ontwikkelt zich steeds meer naar een lint met allerlei functies die de recreatieve waarde van het gebied versterken. Deze ontwikkeling past in het ingezette ruimtelijke beleid. Met de toename van functies groeit ook de noodzaak om het rioolstelsel aan te passen op de nieuwe werkelijkheid. De percelen, gebouwen en woningen aan de Hoogeveenseweg zijn op dit moment niet aangesloten op een rioolsysteem. De waterkwaliteit in het gebied zal bij intensiveren van de functies verder achter uitgaan. Het ontbreken van riolering kan in de toekomst remmend werken op de verdere gewenste ontwikkeling van het gebied.

Er is een onderzoek uitgevoerd naar de technische oplossingen om het gebied van riolering te voorzien. Op basis van dit onderzoek is een inschatting van kosten gemaakt om het (drukriool) aan te leggen. De eerste voorzichtige raming, zonder alle risico's in beeld te hebben, bedraagt € 1,3 miljoen.

039 – Achterstallig onderhoud kadeconstructie Reijerskoop in Boskoop

De kadeconstructie aan het Reijerskoop in Boskoop is in slechte staat en moet binnenkort worden vervangen. Binnen de reserves voor groot onderhoud en vervangingen van civiele kunstwerken is geen budget beschikbaar om deze werkzaamheden te dekken. De kadeconstructie maakt onderdeel uit het reconstructieproject Reijereskoop. Door de werkzaamheden te combineren wordt overlast voor de omgeving en bereikbaarheid voorkomen. De werkzaamheden aan de kadeconstructie zijn gepland in 2028.

062 – Aanvullende investering BSC Alphians

Ter voorbereiding op de uitvoering in 2027 wordt er een aanvullend krediet aangevraagd voor duurder onderhoud in verband met zettingsproblemen, locatie BSC Alphians. Het aanvullend krediet wordt via besluitvorming aangevraagd en verwerkt in de najaarsnota, de meerjarige kapitaalslasten worden opgenomen in de Kadernota 2027.

064 – Intensiveren voetbal t.b.v. groei Gnephhoek

De meerjareninvesteringsplanning sportaccommodatie bevat investeringen die nodig zijn voor het uitbreiden van sportaccommodaties om de groei van het aantal inwoners in Alphen aan den Rijn te accommoderen. De accommodaties die in de planning opgenomen zijn staan vermeld in de vastgestelde nota sportaccommodatiebeleid 2025 en het daaraan verbonden uitvoeringsprogramma. Het type en aantal accommodaties dat nodig is, is gebaseerd op de capaciteitsraming die in voorjaar 2025 uitgevoerd is. De genoemde kosten zijn allemaal prijspeil 2025 en betreffen geraamde kosten op basis van de beschikbare kennis en uitwerking. De hier gevraagde investering betreft het accommoderen van de verwachte ledengroei bij voetbalverenigingen als gevolg van grootschalige gebiedsontwikkelingen zoals de Gnephhoek. Dit vraagt om extra veldvoetbalcapaciteit en aanvullende maatregelen als verkeer en parkeren.



Bijlage 3 Lijst met afkortingen

Afkorting	Omschrijving
Bbp	Bruto binnenlands product
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
CEP	Centraal Economisch Plan
CPB	Centraal Plan Bureau
FKGR	Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen
GR	Gemeenschappelijke Regeling
Imoc	Index van de materiele overheidsconsumptie
LPO	Loon- en prijsontwikkeling
OZB	Onroerende zaakbelasting
Pbbp	Prijspeil bruto binnenlands product
PZH	Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland
P&C	Planning en control
SGO	Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties



Alphen aan den Rijn

Gemeente Alphen aan den Rijn

Stadhuisplein 1

Postbus 13

2400 AA Alphen aan den Rijn

Telefoon 14 0172

gemeente@alphenaandenrijn.nl

www.alphenaandenrijn.nl