Gemeente Albrandswaard

Financieel perspectief

Begrotingssaldo

Voor u ligt de 1e tussenrapportage 2026 over de periode januari tot en met maart 2026. Uit het cijfermatig overzicht blijkt dat het exploitatieresultaat van de tussenrapportage, voor het jaar 2026, **€ 63.750 positief** bedraagt. Het totale exploitatiesaldo voor dit jaar komt daarmee naar verwachting uit op **-/- € 196.150 negatief.**

Voor een overzicht van de afwijkingen, verwijzen wij u naar het 'Financieel overzicht' in dit hoofdstuk, en naar de diverse programma's.

In onderstaande tabel is het verloop van het begrotingssaldo 2026 en het meerjarenperspectief 2027-2029 weergegeven.

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Saldo primitieve begroting	**-257.800**	**-1.802.600**	**-2.300.700**	**-1.105.600**
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2025	-2.100	-80.300	-79.500	-79.500
Totaal voor 1e tussenrapportage 2026	**-259.900**	**-1.882.900**	**-2.380.200**	**-1.185.100**
Gevolgen 1e tussenrapportage 2026	63.750	-1.667.250	-1.937.450	-2.023.250
Saldo begroting na wijzigingen	**-196.150**	**-3.550.150**	**-4.317.650**	**-3.208.350**

+/+ is voordelig
-/- is nadelig

Totaal effect per programma

Omschrijving (toelichting)

De mutaties die opgenomen zijn in deze rapportage, zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillende beleidsprogramma's zoals deze zijn opgenomen in de begroting 2026 en het meerjarenperspectief. Een positief getal is een verhoging van het budget, een negatief getal een verlaging van het budget.

Excel-tabel

Totaaleffect 1e tussenrapportage per programma

Programma	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	152.150	146.750	146.750	146.750
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	67.500	216.800	216.800	216.800
Buitenruimte	-29.400	-261.200	-116.100	-116.100
Financiën	-	-	-	-
Educatie	114.600	143.200	103.200	103.200
Sport	170.800	132.800	132.800	107.800
Sociaal Domein	555.900	1.574.700	1.667.900	1.761.300
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	-1.095.300	-285.800	-213.900	-196.500
Totaal	**-63.750**	**1.667.250**	**1.937.450**	**2.023.250**

Budgetneutrale en financiële afwijkingen

Omschrijving (toelichting)

Meestal hebben mutaties in de tussenrapportage financiële consequenties. Het komt echter geregeld voor dat er ook budgetneutrale mutaties worden verwerkt. Om een onderscheid te maken tussen financiële mutaties, die een wijziging van het begrotingssaldo veroorzaken, en budgetneutrale mutaties die dat niet doen, dienen onderstaande overzichten.

Excel-tabel

Budgetneutrale wijzigingen tussen de programma's

Programma	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	-95.300	-22.000	-22.000	-22.000
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	233.200	233.200	233.200	233.200
Buitenruimte	-233.200	-233.200	-233.200	-233.200
Financiën	-	-	-	-
Educatie	-	-	-	-
Sport	-	-	-	-
Sociaal Domein	-	-	-	-
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	95.300	22.000	22.000	22.000
Totaal	**-**	**-**	**-**	**-**

Financiële wijzigingen tussen en binnen de programma's

Programma	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	247.450	168.750	168.750	168.750
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-165.700	-16.400	-16.400	-16.400
Buitenruimte	203.800	-28.000	117.100	117.100
Financiën	-	-	-	-
Educatie	114.600	143.200	103.200	103.200
Sport	170.800	132.800	132.800	107.800
Sociaal Domein	555.900	1.574.700	1.667.900	1.761.300
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	-1.190.600	-307.800	-235.900	-218.500
Totaal	**-63.750**	**1.667.250**	**1.937.450**	**2.023.250**

Financieel overzicht

Omschrijving (toelichting)

In onderstaande tabel worden alle mutaties getoond. De toelichtingen op de financiële afwijkingen worden in de programma's afzonderlijk weergegeven.

Excel-tabel

Financieel overzicht

Product	Omschrijving	1e tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2027	2028	2029	2030
Programma 1 - Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur							
Bijdrage DBP	Zie overzicht bijdrage DBP		-103.050	-23.750	-23.750	-23.750	-23.750
Bijdrage DBP	Doorbelasting bijdrage DBP naar overhead in programma 9	95.300		22.000	22.000	22.000	22.000

Financieel overzicht							
Brandweergarage	Geraamd bedrag voor verzekeringen is te laag		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Brandweergarage	Budget voor regulier onderhoud was nog niet toegekend		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Brandweergarage	VRR betaalt energielasten zelf waardoor budget kan vrijvallen	6.900		6.700	6.700	6.700	6.700
Brandweergarage	VRR regelt de vuilafvoer zelf, waardoor budget kan vrijvallen	1.100		1.100	1.100	1.100	1.100
Brandweergarage	VRR regelt schoonmaak van pand zelf, waardoor budget kan vrijvallen	6.100		5.900	5.900	5.900	5.900
Brandweergarage	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-35.000				
Incidenten	Budget voor o.m. wegslepen voertuigen en verwijderen tentenkampen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Brandbestrijding	Budget voor brandkranen was nog niet toegekend		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Lijkschouw	Toename van kosten voor inzet artsen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Opsporing hennepteelt	Budget is afgelopen twee jaar niet gebruikt en kan vrijvallen	5.500		5.300	5.300	5.300	5.300
Veiligheidsvoorzieningen	Toename van kosten voor bureau Halt		-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
Contributie VNG	Toename van jaarlijkse contributie		-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Gemeenteraad	Toename kosten als gevolg van nieuw contract met accountants		-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
Huis van Albrandswaard	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-10.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Dekking voor uitvoering MJOP	45.000					
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur		**159.900**	**-312.050**	**-146.750**	**-146.750**	**-146.750**	**-146.750**
Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie							
SPUK Verlaging Energierekening	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling	72.100					
SPUK Verlaging Energierekening	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling		-72.100				
SPUK Nationaal Isolatie Programma NIP	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling	300.000					
SPUK Nationaal Isolatie Programma NIP	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling		-300.000				
Volshuisvesting	Realisatiestimulans regeling	399.000					
Gebouw Irenestraat 2b	Toename huurinkomsten	26.000		26.000	26.000	26.000	26.000
WABOvergunningen baten	Bijstelling verwachte inkomsten uit leges		-250.000				
Woonwagencentrum	Budget voor huurlease roerende goederen wordt niet gebruikt en kan vrijvallen	6.000		5.800	5.800	5.800	5.800
Woonwagencentrum	Budget voor vuilcontainers wordt niet gebruikt en kan vrijvallen	4.000		3.800	3.800	3.800	3.800
Woonwagencentrum	Budget voor regulier onderhoud was nog niet toegekend		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Woonwagencentrum	Budget voor uitbesteed werk wordt niet gebruikt en kan vrijvallen	8.900		8.500	8.500	8.500	8.500
Woonwagencentrum	Bijstelling verwachte inkomsten uit verhuur gronden		-25.700	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
Woonwagencentrum	Bijstelling verwachte inkomsten uit overige (ver)huur	7.500		7.500	7.500	7.500	7.500

Financieel overzicht							
Omgevingsvisie	Overhevelen budget uit jaarrekening 2025		-110.000				
Mutaties reserves programma 2	Dekking overheveling uit jaarrekening 2025 vanuit de algemene reserve	110.000					
MI Vogelbuurt	Te verstrekken subsidie aan Wooncompas voor realisatie seniorenwoningen		-200.000				
Reserve bereikbare en betaalbare woningen	Te verstrekken subsidie aan Wooncompas vanuit reserve	200.000					
Beleid & Advies Ruimte	Overhevelen budget vanuit team Wijkregie		-233.200	-233.200	-233.200	-233.200	-233.200
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie		**1.133.500**	**-1.201.000**	**-216.800**	**-216.800**	**-216.800**	**-216.800**
Programma 3 - Buitenruimte							
Team BOR	Toename loonkosten als gevolg van fte uitbreiding in het team		-57.000				
Wijkregie	Voor voortgang en uitvoering van de werkzaamheden is structureel budget nodig		-65.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Gladheidsbestrijding	Door toename aantal strooidagen is aanvullend budget nodig		-35.000				
Oudheidskamer Dorpsstraat 27	Om pand in goede staat te houden is aanvullend onderhoudsbudget nodig		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Oudheidskamer Dorpsstraat 27	Kosten voor belastingen zijn structureel hoger		-1.800	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
Oudheidskamer Dorpsstraat 27	Voor schoonmaak en reiniging is nog geen budget toegekend		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Oudheidskamer Dorpsstraat 27	Kosten voor beveiliging zijn structureel hoger		-800	-800	-800	-800	-800
Oudheidskamer Dorpsstraat 27	Kosten voor energie zijn structureel hoger		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Wijkbeheer	Toename lasten voor o.m. onderhoud hotspots, en afvoeren van groenafval		-46.300	-46.300	-46.300	-46.300	-46.300
Waterwegen planmatig onderhoud	Hogere kosten voor baggeren door indexering van de aanneemsom		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Veerdiensten	Bijdrage aan pond Rhoonse Veer t/m september 2026		-45.000				
SPUK CDOKE	Opmaken restant van beschikbaar bedrag (lasten staan al goed geraamd)	76.000					
Overige gemalen	Afname energielasten als gevolg van te hoge voorschotten	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Planmatig onderhoud wegen	Inhuur projectleider om onderzoek te doen naar haalbaarheid van overdracht wegen		-50.000				
Extra aanpak zwerfafval	Overhevelen budget uit jaarrekening 2025		-37.100				
Openbaar groen planmatig	Overhevelen budget uit jaarrekening 2025		-197.000				
Mutaties reserves programma 3	Dekking overheveling uit jaarrekening 2025 vanuit de algemene reserve	234.100					
Team Buitenruimte	Overhevelen budget aanschaf werkkleding naar Wijkbeheer	42.300					
Wijkbeheer	Overhevelen budget aanschaf werkkleding vanuit team Buitenruimte		-42.300				
Team Wijkregie	Overhevelen budget naar Teammanager Ruimte	233.200		233.200	233.200	233.200	233.200
Gemeentewerf Nijverheidsweg 3	Huurinkomsten lopen door t/m eind 2027	167.100		245.100			

Financieel overzicht							
Gemeentewerf Nijverheidsweg 3	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-140.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Dekking voor uitvoering MJOP	140.000					
Gemeentewerf AW Binnenbaan 34	Huurlasten pand Binnenbaan tot eind 2027		-55.700	-83.100			
Gemeentewerf AW Binnenbaan 34	Energielasten pand Binnenbaan tot eind 2027		-16.900	-16.900			
Jongerencentrum Albrandwaard huisvesting	Toename energielasten pand		-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Jongerencentrum Albrandwaard huisvesting	Toename verwachte onderhoudskosten		-6.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
Jongerencentrum Albrandwaard huisvesting	Erfpacht van grond		-4.000				
Sociaal Cultureel Centrum Brinkhoeve huisvesting	Verwachte onderhoudskosten om pand in stand te houden		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Sociaal Cultureel Centrum Brinkhoeve huisvesting	Toename energielasten pand		-1.700				
Sociaal Cultureel Centrum Brinkhoeve huisvesting	Nieuw huurcontract per 1-1-2026 met huurverlaging		-41.300				
Begraafplaats Poortugaal	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-10.000				
Begraafplaats Rhoon	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-6.000				
Kerktoren Rhoon en Poortugaal	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-90.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Dekking voor uitvoering MJOP	106.000					
Buitenruimte		**1.048.700**	**-1.019.300**	**261.200**	**116.100**	**116.100**	**116.100**
Programma 4 - Financiën							
Financiën		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 5 - Educatie							
Wijkcentrum Poortugaal	Huidig budget voor verzekeringen is structureel te laag		-500	-500	-500	-500	-500
Wijkcentrum Poortugaal	Huidig budget voor regulier onderhoud is structureel te laag		-8.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
Wijkcentrum Poortugaal	Huidig budget voor beveiligingskosten is te ruim, waardoor een deel kan vrijvallen	2.900		2.900	2.900	2.900	2.900
Jeugdwerk	In begroting van 2026 is ten onrechte budget afgeraamd voor inzet van jongerenwerkers		-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Campus Portland School Binnengracht De Knip	Huidig budget voor regulier onderhoud is structureel te laag		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Campus Portland School Binnengracht De Knip	Huidig budget voor energielasten is structureel te laag		-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
Campus Portland School Binnengracht De Knip	Schoonmaakkosten worden door de scholen zelf betaald, waardoor budget kan vrijvallen	23.200		22.200	22.200	22.200	22.200
Campus Portland School Binnengracht De Knip	Budget voor vandalismeschade is te ruim, waardoor een deel kan vrijvallen	12.200		12.200	12.200	12.200	12.200
Campus Portland School Binnengracht De Knip	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-110.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Dekking voor uitvoering MJOP	110.000					
Wijkcentrum Portland	Huurverhogingen nemen sneller toe dan de indexaties		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Financieel overzicht							
Wijkcentrum Portland	Beveiligingskosten zijn niet begroot, maar er zijn wel kosten voor de inbraakinstallatie		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Wijkcentrum Portland	Servicekosten vallen i.v.m. hogere energiekosten en overige prijsstijgingen hoger uit		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
SPUK IDO	Lasten voor deze SPUK zijn al begroot, baten nog niet	27.600					
Gebouw BBS Don Bosco Havendam Rhoon	Huur noodlokalen vanaf 2026 voor basisschool Don Bosco		-40.000	-40.000			
Educatie		**175.900**	**-290.500**	**-143.200**	**-103.200**	**-103.200**	**-103.200**
Programma 6 - Sport							
Sporthal Rhoon	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-140.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Dekking voor uitvoering MJOP	140.000					
Gymlokaal Rhoon	Huidig budget voor regulier onderhoud is structureel te laag		-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Gymlokaal Rhoon	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-10.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Dekking voor uitvoering MJOP	10.000					
Gymlokaal Poortugaal	Begeleiding en uitvoering MJOP vastgoed		-42.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Dekking voor uitvoering MJOP	42.000					
Sportcomplex Omloopseweg Rhoon velden	Diverse werkzaamheden zitten niet in huidig bestek, maar zijn wel nodig		-43.000	-25.000	-25.000		
Sportcomplex Albrandswaardseweg P'gaal velden	Bestek is in de BAR periode aanbesteed, maar financieel is de begroting niet aangepast		-93.600	-73.600	-73.600	-73.600	-73.600
Campus Portland Sportzaal	Energielasten stijgen door toenemend aantal leerlingen en stijgend verbruik		-23.200	-23.200	-23.200	-23.200	-23.200
Sport		**192.000**	**-362.800**	**-132.800**	**-132.800**	**-107.800**	**-107.800**
Programma 7 - Sociaal domein							
Wet BUIG	Het verwachte tekort op de BUIG		-1.852.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Wet BUIG	Bijstelling van te ontvangen uitkering van het Rijk voor 2026	1.346.400					
Perceel 2 Dagprogrammas	Verwachte stijging uitgaven jeughulp		-375.000	-375.000	-375.000	-375.000	-375.000
Perceel 3 Generalistische basis GGZ	Verwachte stijging uitgaven jeughulp		-865.000	-865.000	-865.000	-865.000	-865.000
Perceel 4 Dyslexie	Verwachte stijging uitgaven jeughulp		-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
GRJR	Bijstelling bijdrage aan de GRJR conform 1e begrotingswijziging 2026	495.200		187.300	94.100	700	-96.200
Volksgezondheid	Extra middelen voor suicidepreventie vanuit de septembercirculaire 2025		-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Woonurgentie	Uitvoeren urgentieregeling woningzoekenden vanaf 1-1-2026 bij SUWR ondergebracht		-63.700	-59.000	-62.000	-65.000	-65.000
Volwassenen	Uitvoeren urgentieregeling woningzoekenden vanaf 1-1-2026 bij SUWR ondergebracht	63.700		59.000	62.000	65.000	65.000
Schuldhulpverlening	Middelen uit meicirculaire 2025 om de		-17.600				

Financieel overzicht							
	schuldhulpverlening door te ontwikkelen						
Mutaties reserves programma 7	Dekking overheveling uit jaarrekening 2025 vanuit de algemene reserve	17.600					
Jeugd	Betreft inzet tijdelijke capaciteit voor uitvoering Ontwikkelagenda Jeugd en Gezin		-172.000				
Mutaties reserves programma 7	Betreft onttrekking uit reserve sociaal deelfonds als dekking voor Ontwikkelagenda	172.000					
Toeslagenaffaire Ondersteuning gedupeerden SPUK	Geschatte uitgaven aan inhuurkosten voor dit jaar		-157.000				
Toeslagenaffaire Ondersteuning gedupeerden SPUK	Geschatte uitgaven aan gedupeerde ouders		-245.000				
Toeslagenaffaire Ondersteuning gedupeerden SPUK	Geschatte uitgaven aan gedupeerde kinderen		-77.000				
Toeslagenaffaire Ondersteuning gedupeerden SPUK	Alle uitgaven worden gedekt vanuit het Rijk middels de SPUK	479.000					
Opvang Oekraieners	Geschatte uitgaven aan inhuur voor de opvang van Oekraïners		-160.000				
Opvang Oekraieners	Geschatte uitgaven aan leefgeld voor Oekraïners in particuliere opvang		-17.000				
Opvang Oekraieners	Geschatte uitgaven aan leefgeld voor Oekraïners in gemeentelijke opvang		-50.800				
Opvang Oekraieners	Geschatte overige uitgaven aan Oekraïners		-20.500				
Opvang Oekraieners	Geschatte inkomsten aan eigen bijdrage die Oekraïners moeten betalen	71.500					
Opvang Oekraieners	Geschatte inkomsten aan normbedragen voor 2026 vanuit het Rijk	1.640.000					
Opvang Oekrane locatie Kleidijk	Geschatte uitgaven aan woonkosten voor Oekraïners		-71.700				
Opvang Oekrane locatie Kleidijk	Geschatte overige kosten aan Oekraïense ontheemden		-280.000				
Opvang Oekrane locatie Schutskooiwijk	Geschatte uitgaven aan woonkosten voor Oekraïense ontheemden		-230.000				
Opvang Oekrane locatie Schutskooiwijk	Geschatte overige uitgaven aan Oekraïense ontheemden		-15.000				
Sociaal Domein		**4.285.400**	**-4.841.300**	**-1.574.700**	**-1.667.900**	**-1.761.300**	**-1.858.200**
Niet onder de programma's vallende baten en lasten							
Overhead DBP	Doorberekening bijdrage DBP (zie programma 1)		-95.300	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
Algemene uitkering	September- en decembercirculaire 2025	1.190.600		307.800	235.900	218.500	2.425.900
Niet onder de programma's vallende baten en lasten		**1.190.600**	**-95.300**	**285.800**	**213.900**	**196.500**	**2.403.900**
TOTAAL		**8.186.000**	**-8.122.250**				
Saldo 1e tussenrapportage 2026		**63.750**		**-1.667.250**	**-1.937.450**	**-2.023.250**	**87.250**

Check:	1.667.250	1.937.450	2.023.250	-87.250
Verschil:	**-**	**-**	**-**	**-**