Gemeente Albrandswaard

2e tussenrapportage

2026

INHOUDSOPGAVE

FINANCIEEL PERSPECTIEF ..... - 3 -
PROGRAMMA'S ..... - 7 -
PROGRAMMA 1 - OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID & ALGEMEEN BESTUUR ..... - 7 -
PROGRAMMA 2 - RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ECONOMIE ..... - 9 -
PROGRAMMA 3 - BUITENRUIMTE ..... - 10 -
PROGRAMMA 4 - FINANCIËN ..... - 12 -
PROGRAMMA 5 - EDUCATIE ..... - 13 -
PROGRAMMA 6 - SPORT ..... - 14 -
PROGRAMMA 7 – SOCIAAL DOMEIN ..... - 17 -
NIET ONDER DE PROGRAMMA'S VALLENDE BATEN EN LASTEN ..... - 19 -
BIJLAGEN ..... - 21 -
BIJLAGE 1 – INVESTERINGSKREDIETEN ..... - 21 -

FINANCIEEL PERSPECTIEF

Begrotingssaldo

Voor u ligt de 2e tussenrapportage 2026 over de periode januari tot en met augustus 2026. Uit het cijfermatig overzicht blijkt dat het exploitatieresultaat van de tussenrapportage, voor het jaar 2026, € 1.157.500 negatief bedraagt.
Het exploitatiesaldo vóór de 2e tussenrapportage bedroeg € 229.550 negatief. Na deze tussenrapportage komt het saldo naar verwachting uit op € 1.387.050 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
Structurele gevolgen 1e tussenrapportage 2026	63.750	-1.667.250	-1.937.450	-2.023.250
Totaal na 1e tussenrapportage 2026	**-196.150**	**-3.550.150**	**-4.317.650**	**-3.208.350**
Verwerking MPO 2026	-33.400	-29.300	265.000	429.300
Gevolgen 2e tussenrapportage 2026	**-1.157.500**	**-406.600**	**-396.600**	**-357.600**
Saldo begroting na wijzigingen	**-1.387.050**	**-3.986.050**	**-4.449.250**	**-3.136.650**

+/+ is voordelig
-/- is nadelig

Totaal effect per programma

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.

Programma	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	35.700	4.900	4.900	2.000
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-152.900	-	-	-
Buitenruimte	192.500	65.300	65.300	65.300
Financiën	300.000	-	-	-
Educatie	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Sport	-	-	-	-
Sociaal Domein	1.519.900	375.900	365.900	365.900
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	-637.700	60.500	60.500	24.400
Totaal	**1.157.500**	**406.600**	**396.600**	**357.600**

Budgetneutrale en financiële afwijkingen

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.

Budgetneutrale wijzigingen

Programma	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	-22.800	-60.500	-60.500	-60.500
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie				
Buitenruimte				
Financiën				
Educatie	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Sport				
Sociaal Domein	100.000	100.000	100.000	100.000
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	22.800	60.500	60.500	60.500
Totaal	**-**	**-**	**-**	**-**

Financiële wijzigingen

Programma	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	58.500	65.400	65.400	26.400
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-152.900			
Buitenruimte	192.500	65.300	65.300	65.300
Financiën	300.000			
Educatie	-			
Sport	-			
Sociaal Domein	1.419.900	275.900	265.900	265.900
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	-660.500			
Totaal	**1.157.500**	**406.600**	**396.600**	**357.600**

Financieel overzicht

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

Product	Omschrijving	2e tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2027	2028	2029	2030
Programma 1 - Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur							
Bijdrage DBP	Zie overzicht bijdrage DBP		-24.700	-65.400	-65.400	-26.400	-26.400
Bijdrage DBP	Doorbelasting DBP naar overhead (zie programma 9)	22.800		60.500	60.500	24.400	24.400
Gemeenteraad	Begroten van gemaakte verkiezingskosten voor gemeenteraadsverkiezingen		-83.800				
Brandbestrijding	Vanwege gekregen teruggave van VRR uit 2025 kan het budget voor 2026 verlaagd worden	50.000					
Brandweergarage	Een deel van het geplande onderhoud vanuit het MJOP komt voor rekening van huurder	20.000					
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Lagere onttrekking voor uitvoering MJOP		-20.000				
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur		**92.800**	**-128.500**	**-4.900**	**-4.900**	**-2.000**	**-2.000**
Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie							
Slotvalckensteinsedijk 5	Verkoop van kavel 2 aan de Slotvalkensteinsedijk 5a	309.000					
Essendael	Liquidatieuitkering Essendael	207.000					
Flexwoningen Albrandswaard	Effect van afboeking voor gemaakte kosten in voorbereidingskrediet en inschatting voor afwikkeling van nog te maken kosten	56.000					
Reserves programma 2	Vanwege besluit om flexwoningen definitief te schrappen, wordt de begrote onttrekking uit de reserve teruggedraaid	-419.100					
Reserve Migratie en Wonen	De reserve flexwoningen wordt in z'n geheel onttrokken en toegevoegd aan de algemene reserve	5.452.912					
Algemene reserve	De reserve flexwoningen wordt in z'n geheel onttrokken en toegevoegd aan de algemene reserve		-5.452.912				
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie		**5.605.812**	**-5.452.912**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 3 - Buitenruimte							
Extra aanpak zwerfafval	Kosten aanschaf afvalcontainer, plaatsen van prullenbakken en opruimen van zwerfafval		-171.000				
Waterwegen planmatig onderhoud	Vanwege areaalaanpassing en indexering is aanvullend budget nodig		-65.300	-65.300	-65.300	-65.300	-65.300
Verkeersmaatregelen	Extra bebording en belijningen benodigd in 2026		-50.000				
Gemeentewerf Nijverheidsweg	Een deel van de geplande werkzaamheden uit het MJOP kan dit jaar niet meer worden uitgevoerd	42.500					
Inzamelijk huishoudelijk afval	Bijstelling diverse onderdelen van begroting	27.300					
Afvalbrengstation	Bijstelling diverse onderdelen van begroting		-32.600				
Baten rioolrecht	Vanwege de toename van het aantal inwoners, zullen de verwachte baten ook toenemen	40.000					
Reserves programma 3	Onttrekking uit reserve afvalstoffenheffing, waardoor deze reserve opgeheven kan worden	59.100					
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Lagere onttrekking voor uitvoering MJOP		-42.500				
Buitenruimte		**168.900**	**-361.400**	**-65.300**	**-65.300**	**-65.300**	**-65.300**
Programma 4 - Financiën							
Stelposten	De stelpost BCF wordt verlaagd met € 300.000 in verband met de krappere ruimte onder het BCF-plafond.		-300.000				
Financiën		**-**	**-300.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 5 - Educatie							
Campus Portland Binnengracht De Knip	Een deel van de geplande werkzaamheden uit het MJOP kan dit jaar niet meer worden uitgevoerd	40.000					
Leerlingenvervoer	Door scherpere sturing op de toegang, wordt er minder gebruik van gemaakt. Voorstel voor overheveling naar WMO Begeleiding	100.000		100.000	100.000	100.000	100.000
SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage OAB	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	84.500					
SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage OAB	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-84.500				
SISA Nationaal Programma Onderwijs NPO	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	10.000					
SISA Nationaal Programma Onderwijs NPO	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-10.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Lagere onttrekking voor uitvoering MJOP		-40.000				
Educatie		**234.500**	**-134.500**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**

Product	Omschrijving	2e tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2027	2028	2029	2030
Programma 6 - Sport							
Gymlokaal Poortugaal	Een deel van de geplande werkzaamheden uit het MJOP kan dit jaar niet meer worden uitgevoerd	35.000					
Sporthal Rhoon	Er hoeft mider werk uitgevoerd te worden aan het MJOP dan oorspronkelijk gedacht	57.500					
SPUK BREED Lokaal Sportakkoord	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	12.000					
SPUK BREED Lokaal Sportakkoord	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-12.000				
SPUK BREED Brede Regeling Combinatiefuncties	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	102.000					
SPUK BREED Brede Regeling Combinatiefuncties	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-102.000				
Reserve Grootonderhoud gebouwen	Lagere onttrekking voor uitvoering MJOP		-92.500				
Sport		**206.500**	**-206.500**	-	-	-	-
Programma 7 - Sociaal domein							
Inzet in wijkteams	Verwacht tekort op inzet in wijkteams door cao-verhogingen en indexeringen		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Alleenverdieners	Bijraming voor tegemoetkoming alleenverdieners		-10.000	-10.000			
Studietoeslag regeling 2022	Verwachte stijging uitgaven door landelijke harmonisatie van de regeling		-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
Kwijtscheldingen	Door de groei van het aantal huishoudens en hogere kosten voor levensonderhoud, groeit de potentiële groep die kwijtschelding kan aanvragen		-30.000				
WMO begeleiding	Verwachte stijging uitgaven WMO begeleiding		-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
WMO begeleiding en overige PGB	Door de aanhoudende groei van cliënten is aanvullend budget nodig		-50.000				
WMO huishoudelijke verzorging ZIN	Door indexatie van tarieven, autonome groei en het slechts gedeeltelijk behalen van ombuigingsopgaven, is een aanvullend budget nodig		-604.000				
GRJR	Voor langdurig verblijf jeugdigen wordt een tekort verwacht vanwege de afbouw gesloten jeugshulp, zonder passend alternatief		-450.000				
Lokale zorgtrajecten	In de primaire begroting 2026 is het budget structureel verlaagd zonder inhoudelijke wijziging of ombuigingsmaatregel. Verlaging wordt teruggedraaid.		-29.900	-29.900	-29.900	-29.900	-29.900
Opvang Oekraïners	Bijstellen van diverse onderdelen in de begroting	83.000					
Opvang Oekraïners	Bijstellen van diverse onderdelen in de begroting		-83.000				
SPUK Inburgering Onderwijsroute Sisa	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	10.000					
SPUK Inburgering Onderwijsroute Sisa	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-10.000				
SPUK IZA	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	40.000					
SPUK IZA	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-40.000				
SPUK BREED Kansrijke start	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	23.000					
SPUK BREED Kansrijke start	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-23.000				
SPUK Inburgering Sisa	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	200.000					
SPUK Inburgering Sisa	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-200.000				
SPUK BREED Terugdringen Gezondheidsachterstand	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	23.000					
SPUK BREED Terugdringen Gezondheidsachterstand	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-23.000				
SPUK BREED Valpreventie	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	58.000					
SPUK BREED Valpreventie	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-58.000				
SPUK BREED Versterken sociale basis	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	32.000					
SPUK BREED Versterken sociale basis	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-32.000				
SPUK BREED Mantelzorg	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	10.000					
SPUK BREED Mantelzorg	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-10.000				
SPUK BREED Welzijn op recept	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen	16.000					
SPUK BREED Welzijn op recept	Budgetneutraal begroten van SPUK-regelingen		-16.000				
Reserve Sociaal Deelfonds	In de nieuwe nota reserves en voorzieningen is besloten om niet meer te storten in de reserve Sociaal Deelfonds	-10.000					
Sociaal Domein		**485.000**	**-2.004.900**	**-375.900**	**-365.900**	**-365.900**	**-365.900**
Niet onder de programma's vallende baten en lasten							
Overhead DBP	Doorberekening bijdrage DBP (zie programma 1)		-22.800	-60.500	-60.500	-24.400	-24.400
Financiering	Vrijval van rentelasten voor langlopende lening die niet is afgesloten	300.000					
Algemene uitkering	Verwerking van effecten van de meicirculaire 2026	395.500					
OZB-woningen	Op basis van nieuwe ramingen vanuit SVHW, worden meer OZB-opbrengsten verwacht vanuit het eigenarendeel	100.000					
OZB niet-woningen	Door toegekende bezwaarschriften over de jaren 2021 t/m 2025 worden minder opbrengsten verwacht		-135.000				
Niet onder de programma's vallende baten en lasten		**795.500**	**-157.800**	**-60.500**	**-60.500**	**-24.400**	**-24.400**
TOTAAL		**7.589.012**	**-8.746.512**				
Saldo 2e tussenrapportage 2026		**-1.157.500**		**-406.600**	**-396.600**	**-357.600**	**-357.600**

PROGRAMMA'S

Programma 1 - Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur

Toelichting op de financiële afwijkingen

Brandbestrijding € 50.000 +/+ incidenteel
Vanwege de teruggave van de VRR in 2026, met betrekking tot de afrekening over 2025, kan het budget incidenteel met hetzelfde bedrag verlaagd worden.

Gemeenteraad € 83.800 -/- incidenteel
De bijraming vindt de oorzaak in de gehouden gemeenteraadsverkiezingen in maart 2026. De kosten voor het organiseren van deze verkiezingen waren nog niet in de begroting opgenomen.

Brandweergarage € 20.000 +/+ incidenteel (budgetneutraal)
In de eerste tussenrapportage zijn de lasten voor het uitvoeren van het meerjarenonderhoudsplan geraamd. Een deel van het geplande onderhoud komt volgens de huurafspraken echter voor rekening van de huurder, waardoor het toegekende budget gedeeltelijk weer verlaagd kan worden.

Reserve Grootonderhoud gebouwen € 20.000 -/- incidenteel (budgetneutraal)
Minder werkzaamheden, en daarmee kosten, vanuit het MJOP leiden tot een lagere onttrekking uit de reserve als dekking voor de uitvoering van het MJOP.

Toelichting bijdrage de BedrijfsvoeringsPartner

DBP bijdrage	2026	Structurele gevolgen 2027	2028	2029
Mutaties waarvoor bestaande afspraken zijn dat hiervoor de gemeentelijke bijdragen mogen worden verhoogd				
Exploitatielasten De Brinkhoeve	-4.400	-26.400	-26.400	-26.400
Mutaties op basis van gemaakte afspraken				
Langdurig zieke medewerkers	-20.300	-39.000	-39.000	0
Te verdelen DBP bijdrage	**-24.700**	**-65.400**	**-65.400**	**-26.400**
Bijdrage DBP in programma 1 (7,5%)	-1.900	-4.900	-4.900	-2.000
Bijdrage DBP in programma 9 (92,5%)	-22.800	-60.500	-60.500	-24.400
Totaal programma 1	**-24.700**	**-65.400**	**-65.400**	**-26.400**

De Brinkhoeve

De exploitatielasten voor het gebruik van De Brinkhoeve worden geraamd op € 2.200 per maand. Deze kosten hebben onder andere betrekking op schoonmaak, sanitaire artikelen, een drankenautomaat, printers, kantoorartikelen en BHV-middelen. De locatie zal naar verwachting vanaf medio oktober 2026 tot en met 2030 in gebruik zijn.

Langdurig zieke medewerkers

Dit betreft de kosten van langdurig zieke medewerkers die op grond van een gemaakte afspraak bij de ontvlechting van de BAR-organisatie in de begroting van DBP worden opgenomen. Deze kosten worden betaald door de drie deelnemende gemeenten op basis van de voor 2023 geldende verdeelsleutel voor het standaardwerk.
Op basis van de kennis op dit moment is een schatting gemaakt van de kosten voor het tweede halfjaar van 2026 en voor de periode tot en met 2028. Voor de jaren na 2028 wordt t.z.t. een nieuwe inschatting gemaakt.

Verdeling Bijdrage DBP € 22.800 +/+ (2027 en 2028: € 60.500, 2029: € 24.400 +/+) (budgetneutraal)

Met ingang van de begroting 2017 worden kosten voor overhead niet meer verantwoord onder de programma's. Dit betekent dat de bijdrage aan De BedrijfsvoeringsPartner voor 7,5% verantwoord wordt onder het programma Openbare Orde & Veiligheid & Algemeen bestuur en voor 92,5% onder "Niet onder de programma's vallende baten en lasten".

Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie

Toelichting op de financiële afwijkingen

Essendael € 207.000 +/+ incidenteel
In 2026 worden de entiteiten Essendael B.V. en Essendael C.V. geliquideerd. De wijk Essendael is opgeleverd en alle financiële stromen zijn verwerkt. Uit de liquidatie van Essendael volgt nog een te ontvangen bedrag voor de gemeente, waardoor we de begroting positief kunnen bijstellen.

Slot Valckensteijnsedijk 5 € 309.000 +/+ incidenteel
Vanwege de verkoop van kavel twee kan de begroting positief bijgesteld worden. De verkoop heeft inmiddels plaatsgevonden.
Zie collegebesluit 2023-034632 d.d. 21-1-2025.

Flexwoningen Albrandswaard € 56.000 +/+ incidenteel
Bij de besluitvorming van de Voorjaarsnota 2027 is besloten om te stoppen met het proces omtrent het realiseren van flexwoningen. Als gevolg van dit besluit zullen de reeds gemaakte kosten in de bijbehorende voorbereidingskredieten afgeboekt worden en in één keer ten laste van de exploitatie worden gebracht. Aangezien er meer lasten begroot zijn in de exploitatie dan de af te boeken lasten uit de voorbereidingskredieten, kunnen de lasten in de exploitatie met € 106.000 verlaagd worden. Hier staat tegenover dat voor de reeds gemaakte advieskosten van dit jaar een budget van € 50.000 benodigd is, aangezien dit nog niet is geraamd.

Reserve Migratie en Wonen € 419.100 -/- incidenteel (2027 en verder in begroting verwerkt)
Vanwege het hierboven genoemde besluit om te stoppen met het realiseren van de flexwoningen, dient de geplande jaarlijkse onttrekking uit de reserve Migratie & Wonen eveneens teruggedraaid te worden. Dit levert een nadeel op in de exploitatie van € 419.100. Voor de jaren vanaf 2027 zal deze mutatie in de begroting 2027 worden verwerkt.

Reserve Migratie en Wonen € 5.452.912 -/- incidenteel (budgetneutraal)
Het laatste effect van het besluit om te stoppen met het realiseren van de flexwoningen, is dat het bedrag in de reserve Migratie & Wonen overgeheveld wordt naar de algemene reserve. Deze mutatie verloopt budgetneutraal.

Algemene reserve € 5.452.912 +/+ incidenteel (budgetneutraal)
Zie de verklaring hierboven.

Programma 3 - Buitenruimte

Toelichting op de financiële afwijkingen

Extra aanpak zwerfafval € 171.000 -/- incidenteel
In december 2025 heeft de gemeente ongeveer € 191.000 ontvangen vanuit overheidssubsidies voor de aanpak van zwerfafval. Het overgrote deel daarvan kon echter niet meer in dat jaar uitgegeven worden. De resterende middelen zullen worden ingezet voor de aanschaf van een afvalcontainer, het plaatsen van extra prullenbakken en het inhuren van externe medewerkers voor het opruimen van zwerfafval.

Waterwegen planmatig onderhoud € 65.300 -/- structureel
Vanwege areaaluitbreiding en de indexering in het plassenbestek is aanvullend budget benodigd.

Verkeersmaatregelen € 50.000 -/- incidenteel
Voor het plaatsen van belijningen en extra bebording is incidenteel aanvullend budget nodig.

Inzameling huishoudelijk afval € 27.300 +/+ incidenteel
De begroting voor de inzameling huishoudelijk afval wordt op diverse onderdelen bijgewerkt. Per saldo leveren de mutaties een voordeel in de begroting op van € 27.300. Hieronder het totaal overzicht van alle mutaties:

Inzameling huis. afval	Bedrag
Uitbesteed werk	63.000
Uitvoeringskosten	18.900
Opbrengst papier/textiel/glas	31.900
Afvalverwerking restafval	-69.000
Afvalverwerking GFT	-8.700
Afvalverwerking papier	-8.800
Totale mutatie	**27.300**

De jaarrekening 2025 van BAR-Afvalbeheer sluit met een positief resultaat. Het volledige resultaat wordt op basis van nacalculatie uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Dit levert voor Albrandswaard een voordeel op van € 63.000. Verder wordt het textiel vanaf 2026 door een andere partij ingezameld. Dit geeft een voordeel van € 18.900. Daarnaast is de inzamelvergoeding voor PMD+restafval, in combinatie met een hoger aanbod, verhoogd. Ook het aanbod van glas en oud papier is hoger van verwacht. Dit geeft alles bij elkaar een voordeel van € 31.900.

Tegenover de voordelen staan ook nadelen. In 2026 wordt er iets meer PMD+restafval, en grof restafval, ingezameld dan begroot. Tevens is het verwerkingstarief gestegen. Dit zorgt voor een nadeel van € 69.000. Voor de verwerking van GFT geldt eveneens dat er meer is ingezameld van vooraf verwacht. Dit zorgt voor een nadeel van € 8.700. Voor de verwerking van oud papier zijn de handlingskosten verhoogd als gevolg van de aanbesteding van het nieuwe contract. Dit zorgt voor een nadeel van € 8.800.

Afvalbrengstation € 32.600 -/- incidenteel
Voor het afvalbrengstation wordt de begroting op de volgende onderdelen bijgesteld:

Afvalbrengstation	Bedrag
Opbrengst afval	-20.000
Afvalverwerking restafval	-7.000
Afvalverwerking grofvuil	-5.600
Totale mutatie	**-32.600**

Door een lager tarief van o.a. oud ijzer en dan begroot, en ook vanwege iets minder aanbod, wordt er een nadeel in de opbrengsten verwacht van € 20.000.
Aan de lastenkant zorgt het nieuwe contact voor de verwerking van oud papier voor een nadeel van € 7.000, vanwege gestelden handlingskosten. Verder geven diverse tariefwijzigingen en meer aanbod van grofvuil een nadeel van € 5.600.

Gemeentewerf Albrandswaard Nijverheidsweg 3 € 42.500 +/+ incidenteel (budgetneutraal)
Het budget voor de gemeentewerf kan met € 42.500 verlaagd worden, omdat een deel van de werkzaamheden vanuit het meerjarenonderhoudsplan wordt doorgeschoven naar 2027.

Baten rioolrecht € 40.000 +/+ incidenteel
Vanwege de groei van het aantal huishoudens in Albrandswaard, groeit ook de potentiële groep die rioolheffing kan verwachten. Het effect van deze groei vanaf 2027 en verder zal verwerkt worden in de begroting 2027.

Reserve afvalstoffenheffing € 59.100 +/+ incidenteel
In 2025 is besloten om het bedrag wat in deze reserve zit, ten gunste van de inwoners in te zetten, zodat het bedrag kan vrijvallen. In de afvalstoffenheffing van 2026 is deze reserve ingezet. Als gevolg daarvan kan het bedrag onttrokken worden, wat een voordeel oplevert in de exploitatie. Bij de behandeling van de jaarrekening 2026 kan deze reserve vervolgens opgeheven worden.

Reserve Grootonderhoud gebouwen € 42.500 -/- incidenteel (budgetneutraal)
Minder werkzaamheden, en daarmee kosten, vanuit het MJOP leiden tot een lagere onttrekking uit de reserve als dekking voor de uitvoering van het MJOP.

Programma 4 - Financiën

Toelichting op de financiële afwijkingen

Stelposten € 300.000 -/- structureel (2027 en verder in begroting verwerkt)
Vanwege de lagere definitieve afrekening van het BTW-compensatiefonds (BCF) over 2025 is de algemene uitkering neerwaarts bijgesteld. Als gevolg hiervan dient de gemeente de eerder opgenomen stelpost ook neerwaarts bij te stellen.
Voor de jaren 2027 en verder is het effect opgenomen in de begroting 2027.

Programma 5 - Educatie

Toelichting op de financiële afwijkingen

Campus Portland School Binnengracht De Knip € 40.000 +/+ incidenteel (budgetneutraal)
Het budget voor 2026 kan met € 40.000 verlaagd worden, omdat de plaatsing van LED-verlichting en gevelwerkzaamheden, vanuit het meerjarenonderhoudsplan, door planningsproblemen en beperkte uitvoeringscapaciteit naar 2027 worden doorgeschoven.

Leerlingenvervoer € 100.000 +/+ structureel (budgetneutraal)
Door scherpere sturing op toegang maken meer leerlingen gebruik van een passende, meer zelfstandige vorm van vervoer. Hierdoor wordt structureel minder gebruikgemaakt van het leerlingenvervoer. Het budget voor leerlingenvervoer kan daarom structureel met € 100.000 worden verlaagd. Voorgesteld wordt dit budget structureel over te hevelen naar Wmo begeleiding, ter dekking van het daar aanwezige structurele tekort van € 100.000 (zie programma 7).

SISA voorrangsbeleid uit rijksbijdrage OAB € 85.000 +/+ en -/- (budgetneutraal)
Net als in voorgaande jaren, worden ook in 2026 alle SPUK-regelingen budgetneutraal begroot. Hiervoor is, per regeling, gekeken wat we naar verwachting zullen gaan besteden. Tegenover deze bestedingen zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag staan.

SISA Nationaal Programma Onderwijs NPO € 10.000 +/+ en -/- (budgetneutraal)
Net als in voorgaande jaren, worden ook in 2026 alle SPUK-regelingen budgetneutraal begroot. Hiervoor is, per regeling, gekeken wat we naar verwachting zullen gaan besteden. Tegenover deze bestedingen zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag staan.

Reserve Grootonderhoud gebouwen € 40.000 -/- incidenteel (budgetneutraal)
Minder werkzaamheden, en daarmee kosten, vanuit het MJOP leiden tot een lagere onttrekking uit de reserve als dekking voor de uitvoering van het MJOP.

Programma 6 - Sport

Toelichting op de financiële afwijkingen

Gymlokaal Poortugaal € 35.000 +/+ incidenteel (budgetneutraal)
Het budget vanuit het meerjarenonderhoudsplan voor 2026 kan met € 35.000 verlaagd worden, omdat de gevelaanpassing naar 2027 wordt doorgeschoven en dit jaar alleen noodzakelijke en reeds opgedragen werkzaamheden worden uitgevoerd.

Sporthal Rhoon € 57.500 +/+ incidenteel (budgetneutraal)
Het budget vanuit het meerjarenonderhoudsplan voor 2026 kan met € 57.500 verlaagd worden, omdat het schilderwerk langer meegaat, de kozijnen worden opgeknapt in plaats van vervangen en het dakwerk afzonderlijk moet worden uitgewerkt.

SPUK BREED Lokaal Sportakkoord € 12.000 +/+ en -/- (budgetneutraal)
Net als in voorgaande jaren, worden ook in 2026 alle SPUK-regelingen budgetneutraal begroot. Hiervoor is, per regeling, gekeken wat we naar verwachting zullen gaan besteden. Tegenover deze bestedingen zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag staan.

SPUK BREED Brede Regeling Combinatiefuncties € 102.000 +/+ en -/- (budgetneutraal)
Net als in voorgaande jaren, worden ook in 2026 alle SPUK-regelingen budgetneutraal begroot. Hiervoor is, per regeling, gekeken wat we naar verwachting zullen gaan besteden. Tegenover deze bestedingen zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag staan.

Reserve Grootonderhoud gebouwen € 92.500 -/- incidenteel (budgetneutraal)
Minder werkzaamheden, en daarmee kosten, vanuit het MJOP leiden tot een lagere onttrekking uit de reserve als dekking voor de uitvoering van het MJOP.

Programma 7 - Sociaal Domein

Toelichting op de financiële afwijkingen

Inzet in Wijkteams € 200.000 -/- structureel
De kosten voor de inzet van wijkteams zijn voor 2026 gestegen door cao-verhogingen en indexeringen. Het budget is in de voorgaande jaren niet eerder aangepast, omdat ziekte en vacatureruimte ervoor zorgden dat het begrote bedrag voldoende was. Inmiddels is de volledige vacatureruimte benut, en is alleen nog sprake van ziekteverzuim. Daarom verwachten we nu een tekort van € 200.000 op dit budget ten aanzien van de begroting.

Specialistische jeugdzorg € 450.000 -/- incidenteel
In de eerste tussenrapportage en de eerste financiële prognose van de GRJR werd nog uitgegaan van een verwacht tekort van € 900.000. Dit komt vooral door hogere kosten voor langdurig verblijf van jeugdigen. Deze kosten nemen toe doordat de gesloten jeugdhulp wordt afgebouwd, terwijl er nog niet voor alle jeugdigen een passend alternatief beschikbaar is. De kosten voor langdurig verblijf zijn moeilijk te voorspellen, omdat ze afhangen van het aantal jeugdigen dat hiervan gebruikmaakt en de duur van de trajecten. Daarom is de financiële prognose nog onzeker. We gaan op dit moment uit van een verwacht tekort van € 450.000.

Alleenverdieners € 10.000 -/- incidenteel (voor 2026 en 2027)
Voor de tijdelijke regeling Alleenverdienersproblematiek is in de begroting 2026 geen budget opgenomen. Via de meicirculaire 2026 zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld. Voorgesteld wordt deze middelen alsnog toe te voegen aan het budget Alleenverdieners en hiervoor ook in 2027 budget op te nemen. Vanaf 2028 is een structurele landelijke oplossing voorzien.

Kwijtscheldingen € 30.000 -/- incidenteel
Groei van het aantal huishoudens in Albrandswaard vergroot ook de potentiële groep die kwijtschelding kan aanvragen. Daarnaast kunnen vanwege de hogere kosten van levensonderhoud meer inwoners voldoen aan de voorwaarden voor kwijtschelding.

Studietoeslag regeling € 36.000 -/- structureel
Vanwege de landelijke harmonisatie van de regeling (hogere vaste normbedragen en het vervallen van de vermogenstoets), de automatische indexering via het wettelijk minimumloon, en een stijgend aantal aanvragen door toegenomen bekendheid en een grotere doelgroep, is structureel aanvullend budget benodigd.

Lokale zorgtrajecten € 29.900 -/- structureel
Bij het opstellen van de begroting 2026 is het budget voor het Lokaal Zorgnetwerk structureel met € 29.900 verlaagd onder de noemer ‘aansluiting op subsidieplafond’. Deze verlaging is niet gebaseerd op een inhoudelijke wijziging in de uitvoering of een vastgestelde ombuigingsmaatregel. De kosten van het Lokaal Zorgnetwerk lopen door, waardoor binnen het huidige budget een structureel tekort ontstaat. Voorgesteld wordt de verlaging terug te draaien en het budget vanaf 2026 structureel met € 29.900 te herstellen.

Opvang Oekraïners € 83.000 +/+ incidenteel (budgetneutraal)
Het incidentele voordeel op de opvang van Oekraïners bestaat uit meerdere delen. Diverse kosten voor het mogelijk maken van de opvang zullen waarschijnlijk € 19.500 lager gaan uitvallen. Daarnaast zullen de verwachte inkomsten uit de eigen bijdrage € 63.500 hoger uitvallen.

Opvang Oekraïners € 83.000 -/- incidenteel (budgetneutraal)
De verwachting is dat de bijdrage vanuit het Rijk € 28.000 lager zal uitvallen dan eerder begroot. Daarnaast wordt verwacht dat de geschatte uitgaven voor leefgeld voor Oekraïners in gemeentelijke opvang en in de particuliere opvang € 55.000 hoger zal uitvallen.

WMO Begeleiding € 100.000 -/- structureel (budgetneutraal)
De verwachte uitgaven voor begeleiding zullen in 2026 hoger uitkomen dan begroot. In 2025 heeft een incidentele bijraming van de lasten plaatsgevonden, waardoor het budget in 2026 is teruggevallen. Daarnaast worden de tarieven jaarlijks geïndexeerd. Hierdoor is het structurele budget niet toereikend. Voorgesteld wordt het structurele voordeel van € 100.000 op het leerlingenvervoer (zie programma 5) over te hevelen naar WMO begeleiding. Hiermee wordt het budget structureel in overeenstemming gebracht met het verwachte uitgavenniveau.

WMO Begeleiding en overige PGB € 50.000 -/- incidenteel
De uitgaven voor begeleiding en overige ondersteuning via een PGB vallen in 2026 naar verwachting circa € 48.000 hoger uit dan begroot. In 2025 en 2026 is het aantal cliënten toegenomen. Deze ontwikkeling was in 2025 al zichtbaar; toen is hiervoor incidenteel € 50.000 bijgeraamd. De aanhoudende groei van het aantal cliënten leidt daarom ook in 2026 tot een bijraming.
Per 1 juli 2026 is een ombuiging ingegaan, waarbij voor informele ondersteuning een lager pgb-tarief wordt gehanteerd. Voor het lopende jaar wordt echter een beperkt financieel effect verwacht.

WMO Huishoudelijke verzorging ZIN € 604.000 -/- incidenteel
Voor huishoudelijk verzorging is in 2026 een bedrag van € 1.879.600 begroot. In deze begroting is een ombuigingsopgave van € 400.000 verwerkt. Naar verwachting wordt hiervan in 2026 circa € 85.000 gerealiseerd. Daarmee blijft de realisatie van de ombuigingsopgave circa € 315.000 achter bij de begroting.

Daarnaast zijn de jaarlijkse indexatie van de zorgtarieven en de autonome groei niet in de begroting verwerkt. Beide ontwikkelingen sluiten aan bij de landelijke ontwikkeling binnen de Wmo. De indexatie leidt in 2026 tot circa € 214.000 aan hogere uitgaven. De autonome groei heeft een aanvullend financieel effect van circa € 75.000.

Op basis van de huidige prognose wordt voor 2026 een tekort van circa € 604.000 verwacht.

SPUK-regelingen € 412.000 +/+ en -/- (budgetneutraal)
Net als in voorgaande jaren, worden ook in 2026 alle SPUK-regelingen budgetneutraal begroot. Hiervoor is, per regeling, gekeken wat we naar verwachting zullen gaan besteden. Tegenover deze bestedingen zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag staan. Voor programma 7 betreft het de volgende regelingen, met daarachter de aanpassing van baten en lasten in de begroting:

SPUK-regelingen programma 7	Bedrag
SPUK Inburgering Onderwijsroute Sisa	10.000
SPUK IZA	40.000
SPUK BREED Kansrijke start	23.000
SPUK Inburgering Sisa	200.000
SPUK BREED Terugdringen Gezondheidsachterstand	23.000
SPUK BREED Valpreventie	58.000
SPUK BREED Versterken sociale basis	32.000
SPUK BREED Mantelzorg	10.000
SPUK BREED Welzijn op recept	16.000
Totale mutatie SPUK-regelingen	**412.000**

Terugdraaien onttrekking reserve Sociaal Deelfonds € 10.000 -/- incidenteel (2027 en verder in begroting verwerkt)
In de nieuwe nota reserves en voorzieningen is bepaald dat de reserve Sociaal Deelfonds niet meer wordt gevuld met jaarlijkse stortingen. Als gevolg hiervan wordt de standaard dotatie in deze reserve teruggedraaid. De effecten vanaf 2027 en verder zijn in de primaire begroting verwerkt.

Toelichting op afwijking in subsidieplafond 2026

In de primaire begroting 2026 is per abuis een fout in het subsidieplafond geslopen (betreft bijlage 3 van het boekwerk). Bij het onderdeel ‘Welzijn in sociale wijkteams’ is een bedrag van € 10.000 weergegeven. Dit had echter € 99.000 moeten zijn.
Boekhoudkundig was dit wel zo verwerkt in de primaire begroting, maar desondanks is niet het juiste bedrag weergegeven. Daarom wordt in deze tussenrapportage, hieronder, alsnog het juiste subsidieplafond weergegeven met daarin de wijziging van bedrag bij ‘Welzijn in sociale wijkteams’. Dit heeft verder geen resultaatseffect op de begroting.

Begroting 2026

Omschrijving	Bedrag
OAB	297.100
OAB - zorgcoördinator	18.400
Volwasseneducatie	41.800
Bibliotheek	235.000
Sportbeleid	35.700
Brede school impulsregeling	145.500
Culturele vorming	32.100
Vluchtelingen	50.000
Peuterwerk algemeen	100.000
Jeugdwerk	300.000
Ouderenwerk	328.800
Maatschappelijk Werk	70.000
Welzijnswerk/preventieve zorg SWA	515.000
Lokaal Preventief Jeugd	95.000
Welzijn in sociale Wijkteams	99.000
Cliëntondersteuning rondom teams	44.000
Volksgezondheid	25.000
Jeugdgezondheidszorg	1.081.000
Wijkleefbaarheid	12.500
Informatiepunt digitale overheid	27.600
Lokale zorgtajecten	5.000
WMO uitvoering	35.000
Totaal	**3.593.500**

Niet onder de programma's vallende baten en lasten

Toelichting op de financiële afwijkingen

Bijdrage DBP (overhead) € 22.800 -/- (2027 t/m 2030 € 60.500 -/-) (budgetneutraal)
Zie toelichting in programma 1 - Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur.

Financiering € 300.000 +/+ incidenteel
De in de begroting opgenomen nieuwe lang lopende lening van € 25 miljoen is niet afgesloten, waardoor we de rente die voor deze lening was begroot kunnen aframen.

Algemene uitkering € 395.500 +/+ incidenteel
Betreft de verwerking van de uitkomsten van de meicirculaire 2025. Zie ook de raadsinformatiebrief 2026-038812 van 23 juni 2026.

OZB-woningen € 100.000 +/+ incidenteel
Op basis van nieuwe ramingen vanuit het SVHW worden incidenteel meer opbrengsten verwacht vanuit het eigenarendeel.

OZB niet-woningen € 135.000 -/- incidenteel
Door toegekende bezwaarschriften over de jaren 2021 tot en met 2025 worden incidenteel lagere opbrengsten verwacht. Het gaat hierbij om een nadeel van € 97.000 over het gebruikersdeel, en € 38000 over het eigenarendeel.

Toelichtingen op de beleidsmatige afwijkingen

In de 1e tussenrapportage 2026 hebben we de lopende speerpunten en moties zo veel als mogelijk gereed gemeld. Momenteel wordt er gewerkt aan de uitwerking van het nieuwe collegewerkprogramma 2026-2030, waar nieuwe speerpunten in zullen zitten. Om die reden is bij deze tussenrapportage geen uitvraag gedaan naar de status van speerpunten en moties. Bij de eerstvolgende tussenrapportage zullen de beleidsmatige afwijkingen weer opgenomen worden, zoals u van ons gewend bent.

Bijlagen

Bijlage 1 – Investeringskredieten

Nr toe-lich-ting	Investeringen	Totaal beschikbaar gesteld krediet	Begroting 2026	Doorgeschoven vanuit 2025	Investeringen begin 2026	1e TURAP 2026	Mutaties 2026	Geraamde uitgaven 2026	Werkelijke uitgaven 2026	Restant geraamde uitgaven 2026	Doorschuiven naar 2027	Doorschuiven naar 2028 e.v.
1	Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt	157.000		156.700	156.700		-156.700	0		0	156.700	
1	Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt (bate)	-59.700		-59.700	-59.700		59.700	0		0	-59.700	
2	Reconstructies wegen 2026	0	1.435.600	85.600	1.521.200		-1.256.200	265.000		265.000	1.256.200	
6	Bruggen Rhoon/Poortugaal 2026	248.600	68.600	0	68.600	180.000	157.700	226.300	44.157	182.143	146.000	
4	Rehabilitatie wegen Warnaar	75.800		117.000	117.000		-117.000	0		0		
15	Metrostations knopen	150.000	98.000	11.400	109.400		-109.400	0		0	109.400	
	Tijsjesdijk Fietsstraat	150.000	80.000	23.000	103.000		0	103.000	1.472	101.528		
7	Welhoeksedijk Fietsstraat + poller	958.100	550.000	157.000	707.000		43.000	750.000	6.915	743.086		
7	Welhoeksedijk Fietsstraat + poller (bate)	-647.000		0	0		-358.500	-358.500		-358.500		
	Dorpsdijk Fietsstraat	270.600		26.100	26.100		0	26.100	1.750	24.350		
	Dorpsdijk Fietsstraat (bate)	-139.000		-139.000	-139.000		0	-139.000		-139.000		
8	Fietsstraat Hoogvlietse Kerkweg Poortugaal	310.000		44.300	44.300		255.700	300.000		300.000		
8	Fietsstraat Hoogvlietse Kerkweg Poortugaal (bate)	-150.000		0	0		-150.000	-150.000		-150.000		
9	Ontsluitingsweg woningbouw Anteslocatie	2.310.000	2.290.000	4.600	2.294.600		-2.294.600	0		0		2.294.600
10	Inrichting Schoolzones	200.000	200.000	0	200.000		-148.000	52.000	31.326	20.674	148.000	
11	Hubs voor deelmobiliteit	50.000	50.000	0	50.000		-50.000	0		0	50.000	
	Voorber.herinrichting Binnenbaan	25.000		25.000	25.000		0	25.000		25.000		
	Verkeersborden en besluitenscan	25.000	25.000	0	25.000		0	25.000		25.000		
12	Versterken metrohaltes en gebieden	505.000	505.000	0	505.000		-455.000	50.000	28.594	21.406	455.000	
13	Aanpassen bushaltes toegankelijkheid	50.000	50.000	0	50.000		-50.000	0		0	50.000	
14	Verkeerskundige bijdrage herinrichting	75.000	75.000	0	75.000		-75.000	0		0	75.000	
	Openbare verlichting 2026	136.700	110.000	26.700	136.700		0	136.700	64.224	72.476		
	Beschoeiingen 2026	97.600	97.600	0	97.600		0	97.600	72.871	24.729		
	Grond Vogelbuurt	0		0	0		0	0	104.134	-104.134		
	Ventilatie scholen Don Bosco	455.000		0	0		0	0		0		
	Ventilatie scholen Don Bosco (bate)	-210.000		0	0		0	0		0		
16	Grondverwerving locatie Veerhuys	315.000	35.000	0	35.000		-29.300	5.700	5.687	13	29.300	
17	Uitbreiding Don Bosco gebouw	4.511.700	3.913.300	0	3.913.300		-870.000	3.043.300	43.185	3.000.116	870.000	
	Uitbreiding Don Bosco terrein	295.000		22.900	22.900		0	22.900	12.464	10.436		
	Voorbereiding locatie Julianaschool	44.400		0	0		0	0		0		
18	Startkrediet IKC Julianaschool	1.286.000		0	0	321.500	171.500	171.500	75.126	96.374	150.000	
19	Aanschaf onderwijsleerpakk.en 1e inrichting	60.800		60.800	60.800		-60.000	800		800	60.000	
	Bouwkundige investeringen zwembad	690.700	452.700	12.100	464.800	-276.500	-276.500	188.300		188.300		
	Vervangen installaties zwembad	554.500	236.300	15.200	251.500	-188.200	-188.200	63.300		63.300		
20	Sportpark de Omloop - grondaankoop	5.606.800	5.560.000	0	5.560.000		-5.550.000	10.000	6.157	3.843	5.550.000	
20	Sportpark Omloop parkeerterrein+watergangen	1.566.600	1.527.000	0	1.527.000		-1.516.000	11.000	10.665	335	531.000	985.000
	Sportpark de Omloop - kantine en terras	0		0	0		0	0	13.100	-13.100		
20	Park Omloop kunstgras onderlaag+natuurgras	1.883.300	1.814.400	0	1.814.400		-1.813.000	1.400	1.258	142	635.000	1.178.000
3	Sportpark de Omloop kunstgras toplaag	3.827.600	3.777.800	18.300	3.796.100		-3.796.000	100		100	1.329.000	2.467.000
20	Sportpark Omloop kleedkamer en techn.ruimte	24.600	24.600	0	24.600		-24.000	600		600	8.000	16.000
20	Sportpark de Omloop groen binnen sportpark	3.482.600	3.376.000	31.000	3.407.000		-3.400.000	7.000	6.879	121	1.190.000	2.210.000
	Sportpark de Omloop - kantine en terras	86.600		0	0		0	0	5.202	-5.202		
21	Renovatie velden Omloop WCR 2+VV Rhoon 3	81.200		74.200	74.200		-74.000	200	112.691	-112.491	26.000	48.000
20	Voorbereiding ontwerp sportpark Omloop	4.503.400		3.400	3.400	4.500.000	-3.000	400		400	1.576.000	2.927.000
23	Renovatie velden Poortugaal	1.843.000	0	0	0		113.000	113.000		113.000		
	Speelvoorzieningen 2026	404.400	336.000	68.400	404.400		0	404.400	51.055	353.345		
22	Strategische verwerving Irenestraat 2B	249.100	30.000	0	30.000		-30.000	0		0	30.000	
	Voorbereidingskrediet Brinkhoeve	100.000		0	0	50.000	50.000	50.000		50.000		
	Investeringskrediet Brinkhoeve tijdelijk gb	210.000		0	0		210.000	210.000	26.020	183.980		
	Vervangen batterijen 2024	25.900		3.800	3.800		0	3.800	174	3.626		
	Vervangen putten 2024	51.000		9.300	9.300		0	9.300	1.449	7.851		
	Ondergrondse containers 2025	82.800	27.800	0	27.800		55.000	82.800	10.553	72.247		
5	Flexwoningen voorbereiding	350.000		51.600	51.600		-11.200	40.400	40.329	71		
5	Flexwoningen bijdrage Woonkompas	0		2.787.100	2.787.100		-2.787.100	0		0		
5	Flexwoningen terreininrichting	0		1.250.000	1.250.000		-1.250.000	0		0		
	Totaal	**37.180.700**	**26.745.700**	**4.886.800**	**31.632.500**	**4.586.800**	**-25.783.100**	**5.849.400**	**777.437**	**5.071.963**	**14.370.900**	**12.125.600**

Toelichtingen

1. Aanleg parkeerterrein locatie Sonneheerdt
De gemeentelijke bijdrage voor de herinrichting van de parkeerplaatsen was gekoppeld aan de realisatie van de woningen. De geplande woningen zijn niet in 2026 gerealiseerd en daarmee vervalt de subsidie dit jaar.

2. Reconstructies wegen
Dit krediet wordt opgesplitst diverse andere kredieten.

3 en 20. Investeringen sportpark De Omloop
De grond voor het sportpark is nog niet aangekocht Daartoe moet er eerst een samenwerkingsovereenkomst (SOK) met de eigenaren worden gesloten. De gesprekken daarover lopen nu en zullen volgens planning aan het eind van dit jaar afgerond zijn. Daarna kan de SOK getekend worden. Het moment van levering van de grond zal waarschijnlijk in 2027. De rest van de investeringen in De Omloop schuiven daardoor ook een jaar op.

4. Rehabilitatie wegen Warnaar
Dit krediet wordt overgezet naar een nieuw krediet.

5. Flexwoningen
Naar aanleiding van het genomen raadsbesluit bij de vaststelling van de Voorjaarsnota 2027 om te stoppen met de ontwikkeling van de flexwoningen, is er geen stellig voornemen tot ontwikkeling meer. Daarmee vervalt ook het bijbehorende krediet.

6. Bruggen Rhoon/Poortugaal
Het restantbudget wordt doorgeschoven naar 2027 voor de vervanging van de brug Limes en de vissteiger Bouwlust.

7. Welhoeksedijk fietsstraat + poller
De planning is dat de uitvoering half september start en dat de afronding begin december zal plaatsvinden.

8. Fietsstraat Hoogvlietse Kerkweg Poortugaal
Project is qua uitvoering afgerond, alleen moet er nog een bijdrage aan de gemeente Rotterdam betaald worden van € 300.000. Deze bijdrage had al voldaan moeten zijn, maar de afhandeling is vertraagd. De verwachting is dat het dit jaar alsnog wordt afgehandeld. Daarnaast komt er dit jaar nog een subsidie binnen vanuit de MRDH.

9. Ontsluitingsweg woningbouw Anteslocatie
De aanleg van de ontsluitingsweg valt samen met de geplande woningbouw op deze locatie (Hof van Poortugaal). Naar verwachting zal de woningbouw en de aanleg van de weg niet voor 2028 gaan plaatsvinden, waardoor het krediet doorgeschoven kan worden.

10. Inrichting schoolzones
De gemeente Rotterdam heeft kosten voorgeschoten die Albrandswaard in 2027 dient terug te betalen.

11. Hubs voor deelmobiliteit
Dit project heeft vertraging opgelopen en wordt daarom doorgeschoven naar 2027.

12. Versterken metrohaltes en gebieden
Project heeft vertraging opgelopen. Het is nu in voorbereiding en dient nog aanbesteed te worden. Afhankelijk van werkzaamheden gemeente Rotterdam.

13. Aanpassen bushaltes toegankelijkheid
Dit project heeft vertraging opgelopen en wordt daarom doorgeschoven naar 2027.

14. Verkeerskundige bijdrage herinrichting
Dit project heeft vertraging opgelopen en wordt daarom doorgeschoven naar 2027.

15. Metrostations knopen
Dit project is samengevoegd met het project 'versterken metrohaltes en gebieden'.

16. Grondverwerving locatie Veerhuys
Het restantbudget wordt doorgeschoven naar 2027 om mogelijke staartkosten t.b.v. de grondverwerving te kunnen voldoen.

17. Uitbreiding Don Bosco gebouw
Naar verwachting zullen niet alle uitgaven in 2026 gerealiseerd kunnen worden, waardoor een deel naar 2027 wordt doorgeschoven.

18. Startkrediet Julianaschool
Het startkrediet van € 1,265 miljoen is vooraf administratief over vier jaren verdeeld, waarbij voor 2026 € 321.500 is geraamd. Omdat de kosten voor de architectenselectie en de externe projectmanager in 2026 waarschijnlijk lager uitvallen dan geraamd, wordt € 150.000 doorgeschoven naar 2027.

19. Aanschaf onderwijsleerpakketten 1e inrichting
De sinds 2020 gereserveerde middelen voor onderwijsleerpakketten worden volledig doorgeschoven. De scholen hebben op basis van de leerlingaantallen en prognoses recht op deze eenmalige gemeentelijke investering, maar hebben dit nog niet opgenomen, zodat zij de nieuwe locaties straks kunnen inrichten met onder meer nieuwe tafels en stoelen.

21. Renovatie velden Omloop WCR 2+VV Rhoon 3
De renovatie van de betreffende velden zullen naar verwachting in 2027 en 2028 plaatsvinden, waardoor ook het krediet doorgeschoven wordt. De geboekte realisatie op dit project (van ongeveer € 112.000) betreft de renovatie van een veld van SV Poortugaal, en hoort dus niet thuis op dit krediet. Dit zal nog gecorrigeerd worden.

22. Strategische verwerving Irenestraat 2B
Het resterende budget van 2026 wordt doorgeschoven naar 2027 i.v.m. de nog te verwachten uitgaven bij dit object.

23. Renovatie velden Poortugaal
Dit krediet was oorspronkelijk toegekend voor de jaren 2027 t/m 2029. Echter, uit de meest recente veldinspectie is gebleken dat er ook jaar een veld vervangen dient te worden. Hierdoor is er ook krediet benodigd in 2026.