Gemeente Albrandswaard

Programma's

Programma 1 - Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur

Toelichting op de financiële afwijkingen

Omschrijving (toelichting)

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

Excel-tabel

DBP bijdrage (uren)		Structurele gevolgen			
	2026	2027	2028	2029	2030
Mutaties waarvoor bestaande afspraken zijn dat hiervoor de gemeentelijke bijdragen mogen worden verhoogd					
Exploitatielasten De Brinkhoeve 2026-2030	-4.400	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
Totaal maatwerk ICT	**-4.400**	**-26.400**	**-26.400**	**-26.400**	**-26.400**
Mutaties op basis van gemaakte afspraken					
Langdurig zieke medewerkers	-20.300	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
Te verdelen DBP bijdrage	**-24.700**	**-65.400**	**-65.400**	**-65.400**	**-65.400**
Bijdrage DBP in programma 1 (7,50%)	-1.900	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
Bijdrage DBP in programma 9 (92,50%)	-22.800	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500
Totaal programma 1	**-24.700**	**-65.400**	**-65.400**	**-65.400**	**-65.400**

Omschrijving (toelichting)

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 vanaf 2027.

Verdeling Bijdrage DBP € 22.800 +/+ (2027 t/m 2030 € 60.500 +/+) (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
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 huishoudelijk 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 dan 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)
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.

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 zorgtrajecten	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 -/- (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 € 38.000 over het eigenarendeel.

Toelichtingen op de beleidsmatige afwijkingen

Afwijkingen moties

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.

Voltooide moties

Afwijkingen speerpunten
Voltooide speerpunten

Een totaaloverzicht van de speerpunten en de moties, inclusief de actuele stand van zaken, kunt u vinden op de "begrotingonline" van Albrandswaard.