Gemeente Albrandswaard

Financiële samenvatting

Aan het opstellen van een nieuwe financiële programmabegroting gaan een aantal stappen vooraf. Eén belangrijke stap is de bepaling van de beleidsmatige en rekenkundige kaders. Dat is gebeurd bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2026. Vervolgens hebben wij in de zomermaanden op basis van deze kaders de begroting opgesteld.

Voor de herkenbaarheid van het proces presenteren wij het verloop van de wijzigingen en bouwen vervolgens voort op het gepresenteerde begrotingssaldo zoals vermeld in de Voorjaarsnota. In hoofdstuk 1 van deze begroting kunt u de toelichtingen van de diverse aanpassingen in de begroting 2026 vinden.

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Saldo primitieve begroting	**-3.801.100**	**-3.993.800**	**-3.062.100**	**-2.980.900**
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2024	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
MPO 2025	6.700	13.200	21.200	-2.000
Structurele gevolgen 1e tussenrapportage 2025	-73.300	156.700	164.700	2.043.700
Saldo na 1e tussenrapportage 2025	***-3.882.300***	***-3.838.500***	***-2.890.800***	***-953.800***
Meicirculaire 2025	*1.898.000*	1.705.000	586.000	686.000
Uitgangspunt Voorjaarsnota 2026	***-1.984.300***	***-2.133.500***	***-2.304.800***	***-267.800***
Voorjaarsnota 2026				
B. Rekenkundige en algemene kaders	465.100	296.800	5.000	-1.147.100
C. Actuele en autonome ontwikkelingen	-225.300	642.000	-65.700	-312.500
D. Bedrijfsvoering	-199.300	-201.100	-155.600	-155.600
E. Investeringen	-	-	-23.300	-46.700
F. Gevolgen gemeentelijk belastingbeleid	67.400	174.800	340.700	801.700
G. Gewenste budgetten	-	-	-	-
H. Ombuigingen	1.485.600	1.388.600	1.266.600	1.266.600
Totaal na Voorjaarsnota 2026	***-390.800***	***167.600***	***-937.100***	***138.600***
Aanpassingen in begroting 2026				
Vrijval van opgenomen indexering voor materiële zaken	124.900	-700	-1.700	-2.800
Verwerking kostprijsverhogende BTW in bijdrage aan DBP	10.100	11.200	11.500	11.500
Aansluiting bij subsidieplafond	47.100	-25.800	-25.800	-25.800
Vrijval van eigen personeelsbegroting vanuit 2025	15.412.900	16.403.900	17.385.300	18.151.700
Opgenomen nieuwe personeelsbegroting 2026	-15.634.000	-17.389.400	-18.326.100	-19.137.100
Mutaties in kapitaallasten	150.400	-85.600	-130.000	-113.200
Wijzigingen in reeks van onttrekkingen in reserves	-	-107.200	-118.500	-118.500
Vrijval van opgenomen structurele lasten voor SPUK-regeling	145.500	145.500	145.500	145.500
Bijstellen stelposten en financieringslasten m.b.t. investeringen	129.100	-666.000	51.900	146.300
Diverse mutaties	-253.000	-256.100	-355.700	-301.800
Saldo begroting na wijzigingen	**-257.800**	**-1.802.600**	**-2.300.700**	**-1.105.600**

+/+ is voordelig
-/- is nadelig