Gemeente Albrandswaard

Financieel perspectief

Begrotingssaldo

Omschrijving (toelichting)

Voor u ligt de 2e tussenrapportage 2025 over de periode januari tot en met augustus 2025. Uit het cijfermatig overzicht blijkt dat het exploitatieresultaat van de tussenrapportage, voor het jaar 2025, € 941.200 positief bedraagt.
Het exploitatiesaldo vóór de 2e tussenrapportage bedroeg € 1.440.600 negatief. Na deze tussenrapportage komt het saldo naar verwachting uit op € 499.400 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 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2029 weergegeven.

Excel-tabel

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo primitieve begroting	**-1.130.500**	**-3.801.100**	**-3.993.800**	**-3.062.100**	**-2.980.900**
Structurele gevolgen 2e tussenrapportage 2024	-259.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
MPO 2025	12.000	6.700	13.200	21.200	-2.000
Structurele gevolgen 1e tussenrapportage 2025	-62.500	-73.300	156.700	164.700	2.043.700
Totaal na 1e tussenrapportage 2025	**-1.440.600**	**-3.882.300**	**-3.838.500**	**-2.890.800**	**-953.800**
Gevolgen 2e tussenrapportage 2025	**941.200**	**-2.100**	**-80.300**	**-79.500**	**-79.500**
Saldo begroting na wijzigingen	**-499.400**	**-3.884.400**	**-3.918.800**	**-2.970.300**	**-1.033.300**

+/+ 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 2025 en het meerjarenperspectief. Een positief getal is een verhoging van het budget, een negatief getal een verlaging van het budget.

Excel-tabel

Programma	2025	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	-348.000	-6.000	-15.300	-15.200	-15.200
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-101.200	-	-	-	-
Buitenruimte	-271.500	-	-	-	-
Financiën	12.000	-	-	-	-
Educatie	5.100	-	-	-	-
Sport	-	-	-	-	-
Sociaal Domein	571.600	-	-	-	-
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	1.073.200	3.900	-65.000	-64.300	-64.300
Totaal	**941.200**	**-2.100**	**-80.300**	**-79.500**	**-79.500**

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

Programma	2025	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	6.000	-3.900	65.000	64.300	64.300
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie					
Buitenruimte					
Financiën					
Educatie					
Sport					
Sociaal Domein					
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	-6.000	3.900	-65.000	-64.300	-64.300
Totaal	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Financiële wijzigingen

Programma	2025	2026	2027	2028	2029
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	-354.000	-2.100	-80.300	-79.500	-79.500
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	-101.200				
Buitenruimte	-271.500				
Financiën	12.000				
Educatie	5.100				
Sport	-				
Sociaal Domein	571.600				
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	1.079.200				
Totaal	**941.200**	**-2.100**	**-80.300**	**-79.500**	**-79.500**

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	2e tussenrapportage		Structurele gevolgen			
		Positief	Negatief	2026	2027	2028	2029
Programma 1 - Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur							
Bijdrage DBP	Zie overzicht bijdrage DBP		-6.800	4.400	-73.800	-73.000	-73.000
Bijdrage DBP	Doorbelasting DBP naar overhead in programma 9	6.000		-3.900	65.000	64.300	64.300
Salarislasten diverse teams	Verwerking CAO - effecten 2025		-105.900				
Digitale dienstverlening	Invoering MijnAlbrandswaard Portaal ter verbetering van dienstverlening		-13.000				
Verkiezingen	Organiseren van tussentijdse verkiezingen		-162.500				
Gemeenteraad	Kosten gemeenteraad en nieuwe burgemeester		-59.300				
Lasten Burgerlijke stand	Toename kosten		-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur		**6.000**	**-354.000**	**-6.000**	**-15.300**	**-15.200**	**-15.200**
Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie							
Salarislasten diverse teams	Verwerking CAO - effecten 2025		-41.200				
Grex de Omloop	Plankosten		-60.000				
SPUK Nationaal Isolatie Programma NIP	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling		-150.000				
SPUK Nationaal Isolatie Programma NIP	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling	150.000					
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie		**150.000**	**-251.200**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 3 - Buitenruimte							
Salarislasten diverse teams	Verwerking CAO - effecten 2025		-86.500				
Wijkbeheer	Toename kosten onderhoud buitenruimte		-30.000				
Verkeer en mobiliteit	Vanuit mobiliteitsplan beschikbaar gesteld budget voor uitvoering		-45.000				
SPUK CDOKE	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling		-115.000				
SPUK CDOKE	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling	115.000					
Buitenstedelijke recreatie	Bijdrage aan Rhoonse Veer		-30.000				
Wijkregie	Uitvoering werkzaamheden wijkregie		-40.000				
Mutaties reserves programma 3	Toevoegen aan reserve groot onderhoud		-40.000				
Buitenruimte		**115.000**	**-386.500**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 4 - Financiën							
Stelposten	Vrijval index personeelskosten over 2025	12.000					
Financiën		**12.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 5 - Educatie							
Brede school impuls regeling	Aframing niet meer benodigd budget	5.100					
Educatie		**5.100**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 6 - Sport							
SPUK stimulering sport	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling		-435.800				
SPUK stimulering sport	Budgetneutraal begroten van SPUK-regeling	435.800					
Sport		**435.800**	**-435.800**	**-**	**-**	**-**	**-**
Programma 7 - Sociaal domein							
Salarislasten diverse teams	Verwerking CAO - effecten 2025		-93.100				
Welzijnswerk/ preventieve zorg SWA	Incidenteel overschot door inzet GALA-middelen	25.000					

Financieel overzicht

Inzet in Wijkteams	Bijraming door toename inzet via Stichting De Sociale Baisis		-125.000				
Lokale jeugdzorg	Bijraming door toenemende zorgvraag lokale jeugdhulp		-756.000				
Specialistische jeugdzorg	Verlaging bijdrage GRJR	437.700					
Opvang Oekrainers	Geschatte uitgaven leefgeld voor Oekrainers en inhuurkosten		-158.300				
Opvang Oekrainers	Eigen bijdrage van Oekraïners + ontvangsten vanuit Rijk voor opvang	1.750.000					
Opvang Oekraine locatie Kleidijk	Huurkosten opvang Oekraïners		-248.700				
Opvang Oekraine locatie Schutskooiwijk	Uitgaven voor woningen voor opvang Oekraïnse ontheemden		-260.000				
Wet BUIG	Budgetneutrale bijstelling BUIG-uitkering o.b.v. jaarprognose	900.000					
Wet BUIG	Budgetneutrale bijstelling BUIG-uitkering o.b.v. jaarprognose		-900.000				
Sociaal Domein		**3.112.700**	**-2.541.100**	**-**	**-**	**-**	**-**
Niet onder de programma's vallende baten en lasten							
Bestuursondersteuning	Aframing vergoeding in VSO wegens vorming voorziening RVU	45.000					
Bestuursondersteuning	Verwerking CAO - effecten 2025		-5.500				
Overhead DBP	Doorberekening bijdrage DBP (zie programma 1)		-6.000	3.900	-65.000	-64.300	-64.300
Financiering	Lagere rentekosten door verschuiving planning	185.000					
Financiering	Afsluiting kasgeldlening voor opvang tijdelijk liquiditeitstekort		-35.000				
Algemene uitkering	Meicirculaire 2025	789.700					
OZB op niet-woningen	Bijraming door hogere WOZ-waarden niet-woningen	100.000					
Niet onder de programma's vallende baten en lasten		**1.119.700**	**-46.500**	**3.900**	**-65.000**	**-64.300**	**-64.300**
TOTAAL		**4.956.300**	**-4.015.100**				
Saldo 2e tussenrapportage 2025		**941.200**		**-2.100**	**-80.300**	**-79.500**	**-79.500**