



Gemeente Albrandswaard

Voorstel

Onderwerp: Voorjaarsnota 2026 Albrandswaard	College van burgemeester en wethouders 3 juni 2025	Zaaknummer 2025-039727
Portefeuillehouder Mario Bianchi		Openbaar
Opsteller: van der Stoel Rob		

Geadviseerd besluit

1. De uitgangspunten van de Voorjaarsnota 2026, genoemd in hoofdstuk B - Kaders Programmabegroting 2026-2029, vast te stellen en als kader te beschouwen voor de Programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029.

2. De ombuigingen, genoemd in hoofdstuk H - Ombuigingen en in detail in Bijlage 2 De Ombuigingengids, per programma vast te stellen en te laten verwerken in de Programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029, te weten de totaalbedragen 2026 per programma:

A. Programma 1 Openbare Orde & Veiligheid en Algemeen Bestuur:	€ 425.000,-
B. Programma 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen en Economie:	€ 64.000,-
C. Programma 3 Buitenruimte:	€ 215.000,-
D. Programma 4 Financiën:	€ 379.000,-
E. Programma 7 Sociaal Domein:	€ 939.000,-
Totaal 2026:	€ 2.022.000,-

Raadsvoorstel

Inleiding

Voor u ligt de Voorjaarsnota 2026 waarin alle relevante ontwikkelingen zowel beleidsmatig als cijfermatig zijn opgenomen, inclusief een geactualiseerde ombuigingengids en een bijgewerkt financieel 10-jaars perspectief.

Verder bevat de Voorjaarsnota 2026 de kaders die u ons gaat meegeven voor het opstellen van de Programmabegroting 2026.

We schetsen in deze Voorjaarsnota ook ontwikkelingen van lopende zaken en doen voorstellen voor (voorlopige) continuering hiervan. Daarnaast stellen wij u een reeks van rekenkundige uitgangspunten voor die voor de opstelling van de Programmabegroting 2026 van wezenlijk belang zijn, bijvoorbeeld loon- en prijsstijgingen in combinatie met rente- en inflatiepercentages. We hebben in deze Voorjaarsnota 2026 de uitkomsten van de Meicirculaire 2025 direct verwerkt. Dit geeft u de meest actuele en juiste inzichten in de financiële ontwikkelingen.

Het college heeft opdracht gegeven om te komen tot een sluitende begroting voor 2026, waarmee de provincie als toezichthouder kan instemmen.

Samengevat is het zorgen voor een sluitende meerjarenbegroting een opgave van formaat, waarvoor uw raad en ons college gezamenlijk staan. Een uitdaging die we met veel energie en vertrouwen aangaan.

Beoogd effect

Het doel van de Voorjaarsnota 2026 is kaders te stellen voor de Programmabegroting 2026 en haar meerjarenraming 2027-2029.

Argumenten

1.1 Om de Programmabegroting 2026 op te stellen is het nodig om vooraf kaders vast te stellen.

Hiermee wordt duidelijkheid verschaft binnen welke kaders het beleid en de gemeentelijke taken worden vormgegeven en uitgevoerd.

2.1 Ondanks dat de meicirculaire enkele positieve cijfers geven, zorgt dat enkel voor een minder negatief resultaat de eerste twee jaar. Het ravijnjaar is daarmee twee jaar opgeschoven.

De ombuigingen zijn dus nog nodig om een structureel sluitende begroting te kunnen opstellen.

Overleg gevoerd met

N.v.t.

Kanttekeningen

1.1 De financiële gevolgen voor de Programmabegroting 2026 zijn niet exact te voorspellen.

Bij het opstellen van de Programmabegroting 2026 wordt duidelijk hoe de uitgangspunten exact uitpakken voor de financiële opstelling van Albrandswaard. Nieuwe informatie over financiële risico's in relatie tot de exploitatiebudgetten en het weerstandsvermogen kan nog tot andere inzichten en uitkomsten leiden.

Uitvoering/vervolgstappen

Raadsavond 16 juni, Commissie P&C 30 juni en Raadsvergadering 7 juli 2025.

Financiën

Voorjaarsnota 2026.

De Voorjaarsnota 2026 geeft het financieel perspectief voor de komende jaren. Bij het opstellen van de Programmabegroting 2026 kijken wij kritisch naar welke budgetten, dan wel opbrengsten, reëel bijgesteld kunnen of moeten worden. Het vertrekpunt voor de concept begroting 2026 is het onderstaand "financieel perspectief begroting 2026".

Financieel perspectief begroting 2026

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Meerjarig perspectief van de Begroting 2025	-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
Aanpassingen MPO 2025	6.700	13.200	21.200	-2.000
Structurele effecten 1e tussenrapportage 2025	<u>-73.300</u>	<u>156.700</u>	<u>164.700</u>	<u>2.043.700</u>
Stand na 1e tussenrapportage 2025	-3.882.300	-3.838.500	-2.890.800	-953.800
Gevolgen meicirculaire 2025	1.897.400	1.705.400	584.600	686.500
Uitgangspunt voorjaarsnota 2026:	-1.984.900	-2.133.100	-2.306.200	-267.300
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. Investerings (Onvermijdelijk).	0	0	-23.300	-46.700
F. Gevolgen gemeentelijk belastingbeleid.	67.400	174.800	340.700	801.700
G. Gewenste budgetten.	0	0	0	0
H. Ombuigingen.	2.022.000	1.935.000	1.855.000	1.855.000
Saldo Voorjaarsnota 2026:	2.129.900	2.847.500	1.956.100	994.800
Saldo meerjarenperspectief:	145.000	714.400	-350.100	727.500

Inclusiviteitstoets

N.v.t.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Na vaststelling verzending naar de Provincie vóór 15 juli 2025.

Bijlagen

1. Bijlage 1. Voorjaarsnota 2026 Albrandswaard.
2. Bijlage 2. Ombuigingengids 2026 versie VJN Albrandswaard

CONCEPT RAADSBSLUIT

Onderwerp: Voorjaarsnota 2026 Albrandswaard	Gemeenteraad: 13 oktober 2025	Zaaknummer:

De raad van de gemeente Albrandswaard,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 3 juni 2025,
gelet op

;

BESLUIT:

1. De uitgangspunten van de Voorjaarsnota 2026, genoemd in hoofdstuk B - Kaders Programmabegroting 2026-2029, vast te stellen en als kader te beschouwen voor de Programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029.

2. De ombuigingen, genoemd in hoofdstuk H - Ombuigingen en in detail in Bijlage 2 De Ombuigingengids, per programma vast te stellen en te laten verwerken in de Programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029, te weten de totaalbedragen 2026 per programma:

A. Programma 1 Openbare Orde & Veiligheid en Algemeen Bestuur:	€ 425.000,-
B. Programma 2 Ruimtelijke Ordening, Wonen en Economie:	€ 64.000,-
C. Programma 3 Buitenruimte:	€ 215.000,-
D. Programma 4 Financiën:	€ 379.000,-
E. Programma 7 Sociaal Domein:	€ 939.000,-
Totaal 2026:	€ 2.022.000,-

VOORJAARSNOTA 2026.



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Voorwoord.	3
A. Financiële Uitgangshouding	4
Algemene financiële kaders.	4
Financieel perspectief begroting 2026.....	5
B.Kaders Programmabegroting 2026-2029.....	6
Kaderstelling programmabegroting 2026.	6
Toelichting en financiële gevolgen van kaderstelling.	7
Financiële aspecten B. Rekenkundige en algemene kaders.....	8
C.Actuele en Autonome Ontwikkelingen.	10
Financiële aspecten C. Actuele en autonome ontwikkelingen.	14
D.Bedrijfsvoering.	15
Financiële aspecten D. Bedrijfsvoering.	15
E.Investeringen onvermijdelijk.....	16
Financiële aspecten E. Investeringen onvermijdelijk.....	16
F.Gevolgen Gemeentelijk Belastingbeleid.....	17
Financiële aspecten F. Gevolgen gemeentelijk belastingbeleid.....	17
1. Afvalstoffenheffing.....	17
2. Rioolheffing.....	17
3. Onroerende zaakbelasting.	17
G.Budgetten gewenst.	18
Financiële aspecten G. Budgetten gewenst.	18
H.Ombuigingen.....	19
Financiële aspecten H. Ombuigingen.....	19
Bijlage 1. Financieel 10-jaars perspectief.....	20

Voorwoord.

Voor u ligt de Voorjaarsnota 2026. U vindt hierin de plannen voor de komende jaren en een overzicht van de financiële situatie. Zo krijgt u een duidelijk beeld van waar we nu staan en welke richting we op willen.

In deze nota kijken we niet alleen naar volgend jaar. Er wordt ook vooruitgekeken naar de langere termijn: de komende tien jaar. Dit noemen we het 10-jaars perspectief. Door verder vooruit te kijken, wordt duidelijk wat de gevolgen zijn van de keuzes die we vandaag maken. Zo kunnen goede beslissingen worden genomen, niet alleen voor nu, maar ook voor later. Er zijn ontwikkelingen buiten de gemeente die invloed hebben op onze begroting. Denk aan nieuwe wetten, besluiten van het Rijk of veranderingen in de economie. In deze nota leggen we uit wat dat betekent voor onze financiële situatie.

In het bijgevoegde raadsvoorstel leest u hoe we samen met u als gemeenteraad werken aan een sluitende begroting voor 2026. Deze begroting moet voldoen aan de eisen van de provincie. Ook leest u welke kaders en uitgangspunten u als raad gaat meegeven voor het opstellen van de Programmabegroting 2026.

Daarnaast geven we een overzicht van lopende projecten. We beschrijven de stand van zaken en doen voorstellen om een aantal projecten (voorlopig) voort te zetten. Verder staan in deze nota de belangrijkste financiële aannames, zoals loon- en prijsstijgingen, rente en inflatie. De nieuwste cijfers uit de meicirculaire 2025 zijn al verwerkt.

Het maken van een sluitende begroting – voor nu én voor de komende tien jaar – is niet eenvoudig. Maar het is wel nodig. Alleen samen met u als raad kan deze opgave worden opgepakt. Met betrokkenheid en vertrouwen werken we aan een stabiele toekomst voor onze gemeente.

Het college van Albrandswaard
Juni 2025

A. Financiële Uitgangspositie

Zoals al in het voorwoord aangegeven dient dit document tot kaderstelling voor het opstellen van onze begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029. Kaders zijn zowel beleidsuitgangspunten als rekenkundige kaders (parameters).

Algemene financiële kaders.

Algemeen kader is dat de gemeentefinanciën een solide basis vormt voor het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke ambities. Beleid en ambitie zullen aan de voorkant aan dit principe worden getoetst. Eventuele tekorten die in programma's van de begroting ontstaan, of extra uitgaven die moeten worden gedaan, dienen in eerste aanleg ook binnen het programma zelf te worden opgelost.

Het weerstandsvermogen van de gemeente Albrandswaard dient voldoende te blijven gezien alle financiële onzekerheden waarmee wij als gemeente mee te maken hebben. Deze financiële onzekerheden zijn ook niet altijd goed te kwantificeren. De bestemmingsreserves dekken specifieke risico's af, maar niet allemaal. Op 31 december 2024 bedraagt de algemene reserve afgerond € 15 miljoen voor resultaatbestemming van de jaarrekening 2024. Een ruim voldoende reservepositie blijft de komende jaren een belangrijk aandachtspunt.

Financieel toezichtkader van de provincie.

In de begrotingscirculaire hebben Gedeputeerde staten de volgende uitgangspunten aangegeven waar de begroting 2026 aan moet voldoen om voor repressief toezicht in aanmerking te blijven komen.

1. De begroting 2026 dient structureel en reëel in evenwicht te zijn of, als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming aannemelijk te maken dat dit evenwicht in 2029 uiterlijk tot stand wordt gebracht.
2. De vastgestelde jaarrekening 2024 en de begroting 2026 dienen tijdig, respectievelijk voor 15 juli en voor 15 november aan Gedeputeerde staten te zijn toegezonden.

Naast deze uitgangspunten geldt ook dat de jaarrekening 2024 structureel en reëel in evenwicht moet zijn. Als dit niet het geval is zal het structureel tekort worden betrokken bij het onderzoek van de begroting 2026. Dat betekent dat in de jaarrekening inzicht moet worden gegeven in het structurele en incidentele aandeel van het tekort.

Met het 'structureel en reëel evenwicht' in bovenstaande punten wordt bedoeld dat in de begroting de structurele lasten zijn gedekt door structurele baten en dat er sprake is van realistische ramingen.

Financieel perspectief Voorjaarsnota 2026.

Het vertrekpunt voor de voorjaarsnota 2026 wordt gevormd door de bijgestelde begroting 2025-2028 aangevuld met jaarschijf 2029 en besluitvorming welke na vaststelling van de begroting 2025 en jaarrekening 2024 heeft plaatsgevonden. In onderstaande tabel wordt een financiële samenvatting gegeven van deze voorjaarsnota.

Financieel perspectief begroting 2026

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Meerjarig perspectief van de Begroting 2025	-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
Aanpassingen MPO 2025	6.700	13.200	21.200	-2.000
Structurele effecten 1e tussenrapportage 2025	<u>-73.300</u>	<u>156.700</u>	<u>164.700</u>	<u>2.043.700</u>
Stand na 1e tussenrapportage 2025	-3.882.300	-3.838.500	-2.890.800	-953.800
Gevolgen meicirculaire 2025	1.897.400	1.705.400	584.600	686.500
Uitgangspunt voorjaarsnota 2026:	-1.984.900	-2.133.100	-2.306.200	-267.300
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. Investerings (Onvermijdelijk).	0	0	-23.300	-46.700
F. Gevolgen gemeentelijk belastingbeleid.	67.400	174.800	340.700	801.700
G. Gewenste budgetten.	0	0	0	0
H. Ombuigingen.	2.022.000	1.935.000	1.855.000	1.855.000
Saldo Voorjaarsnota 2026:	2.129.900	2.847.500	1.956.100	994.800
Saldo meerjarenperspectief:	145.000	714.400	-350.100	727.500

Voor het lange termijn overzicht verwijzen wij u naar Bijlage 1 het 10-jaars perspectief.

B. Kaders Programmabegroting 2026-2029.

Het ontwerpproces van de Programmabegroting 2026-2029 start met het aangeven van de kaders door de raad.

Kaderstelling programmabegroting 2026.

Als basis voor het ontwerp van de primitieve Programmabegroting 2026-2029 stellen wij voor de volgende kaders te hanteren:

- Vertrekpunt voor de concept- Programmabegroting 2026-2029 is het saldo van de begroting 2025 met inachtneming van de uitkomsten van de voorjaarsnota.
- Wij verwerken de gevolgen van de actuele financiële ontwikkelingen rondom de producten en het meerjaren investeringsprogramma en voeren reële ramingen op.
- Het beroep op het gemeentelijk weerstandsvermogen (algemene reserve) om tekorten in de exploitatie te dekken dient zo beperkt mogelijk te blijven.
- Wij hanteren bij de opstelling van de begroting de rekenkundige waarden zoals hieronder opgenomen in tabel A en B.

Tabel A

Jaar	Woningvoorraad per 1-1*	Inwoners per 1-1**
2026	10.819	26.660
2027	10.962	26.908
2028	11.198	27.487
2029	11.709	28.741

* Bron: Planmonitor Ruimte.

** Bron: Inwoners doorberekend naar woningvoorraad en gemiddelde huishoudensgrootte Albrandswaard volgens het CBS.

Tabel B

Omschrijving	2026
Prijsontwikkeling:	
Inflatiecorrectie	2,1%
CAO-loon indexering	2,0%
Subsidies:	
Compensatie instellingen voor prijs- en loonontwikkelingen	2,1%
Gemeenschappelijke regelingen:	
Individuele begrotingen volgen per GR, <u>anders:</u>	
Brief kring gemeentesecretarissen, max. index:	5,2%
Mutaties gemeentelijke tarieven:	
Onroerende zaakbelastingen (opbrengst)	3%
Leges etc.	3%
Inkomsten uit verhuur	3%
Afvalstoffenheffing kostendekkend (kd)	kd
Rioolrecht kostendekkend (kd)	kd
Begraafplaatsen niet kostendekkend (nkd)	nkd
Financiering:	
Rente nieuwe financieringen (Jaarrekening 2024)	2,50%
Gemeentefondsuitkering (circulaire)	Mei 2025

Toelichting en financiële gevolgen van kaderstelling.

Inflatiecorrectie.

In het centraal economisch plan 2026 van het CPB wordt de inflatie (prijs overheidsconsumptie conform meicirculaire 2025) voor 2026 gesteld op 2,1%. Voor de ontwikkeling van de CAO lonen 2026 hanteren we het cijfer “Loonvoet sector overheid” uit de meicirculaire 2025 van het gemeentefonds van 2,0%.

Index subsidies.

In de subsidieverordening is geregeld dat gesubsidieerde instelling compensatie krijgen voor de (loon)kosten verbonden aan de ontwikkelingen van de CAO 's per sector. Hiervoor wordt de prijs overheidsconsumptie conform meicirculaire 2025 van 2,1% gehanteerd. Hierbij plaatsen we de kanttekening dat in sommige sectoren waarmee wij in onze begroting te maken hebben, de ontwikkelingen in de CAO 's uitstijgen boven dit percentage en we voor het provinciale toezicht verplicht zijn hun ingediende begroting te volgen.

Index gemeenschappelijke regelingen.

Voor de GR 'en regio Rotterdam – Rijnmond en NRIJ wordt jaarlijks een (raads)besluit genomen om de berekeningssystematiek van de financiële werkgroep van de Kring van gemeentesecretarissen te volgen. Deze komt uit op 5,2%. Dit zijn indicaties, indien beschikbaar worden de cijfers vanuit (concept) kadernota's en begrotingen van de GR 'en gehanteerd; en worden uiteindelijk de cijfers uit de vastgestelde begroting van de desbetreffende GR 'en gevolgd.

Index gemeentelijke tarieven.

Voor de gemeentelijke heffingen geldt het uitgangspunt van kostendekkend. Voor de leges en inkomsten uit verhuur geldt een tariefstijging van 3%. De onroerende zaakbelasting (OZB) wordt toegelicht in onderdeel F van deze voorjaarsnota.

Rente.

De marktrente voor het te berekenen financieringstekort wordt gebaseerd op een 20-jarige lening met lineaire aflossing: 2,5%. Als uitgangspunt hanteren wij in deze voorjaarsnota een rente van 2,5% meerjarig voor nieuw af te sluiten leningen vanaf 2025.

Investerings 2026-2029.

Voor de begroting 2026 wordt volgens het vigerende beleid van de nota Activabeleid gemeente Albrandswaard een investeringslijst 2026-2029 opgesteld. Een realistische planning van deze investeringen moet leiden tot een evenwichtige spreiding over de planperiode. De kapitaallasten zijn gerekend vanaf 1 januari van het jaar ná oplevering van de investering.

Reële productramingen.

Bij het opstellen van de begroting 2026 worden eventuele taakstellingen vanuit het verleden beoordeeld op haalbaarheid. Ramingen voor producten en taakvelden dienen reëel te zijn gelet op de opgaves en activiteiten die bekostigd moeten worden.

Financiële aspecten B. Rekenkundige en algemene kaders.

Ontwikkeling	Omschrijving	Structurele gevolgen			
		2026	2027	2028	2029
Inflatie 2,1% meicirculaire 2025.	Financiële gevolgen prijs overheidsconsumptie CpB.	-68.600	-61.200	-52.600	-301.600
Index subsidies 2,1% meicirculaire 2025.	Financiële gevolgen prijs overheidsconsumptie CpB.	69.600	63.900	58.100	-29.600
Indexatie lonen meicirculaire 2025 en actuele CAO.	Financiële gevolgen hanteren loonvoet sector overheid Albrandswaard.	263.600	8.400	-287.200	-1.098.600
GRJR.	Bijdrage inclusief indexatie o.b.v. concept begroting GRJR. Bijdrage 2026 wordt € 944.584 (NB met ingang van 2025 zijn de bijdrage aan de GRJR en de zorgkosten gescheiden. De gemeente is zelf verantwoordelijk voor de zorgkosten. Die zijn voor 2026 begroot op 3.648.476)	287.800	287.800	287.800	287.800
SVHW.	Daling deelnemersbijdrage o.b.v. concept begroting SVHW 2026. Bijdrage 2026 wordt € 377.000	17.000	18.000	19.000	15.000
MRDH.	Geen significante aanpassing van de bijdrage verwacht. (Bijdrage 2026 is € 80.130,-)	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
VRR (Was ook ombuiging in gids).	Toename bijdrage o.b.v. conceptbegroting VRR 2026 Bijdrage wordt € 1.880.521,- excl. DVO (Pilot Brandweer € 84.231,- alleen 2026).	-72.700	11.500	11.500	11.500
CJG.	Toename bijdrage o.b.v. concept begroting 2026 van € 1.040.000,- naar € 1.075.327,-	-35.300	-35.300	-35.300	-35.300
DCMR (Was ook ombuiging in gids).	Vaste bijdrage o.b.v. concept begroting 2026 € 565.000,-	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
NRIJ.	Bijdrage o.b.v. concept begroting 2026 bijdrage gelijk gebleven van € 232.900,-	0	0	0	0
GGD-RR (Was ook ombuiging in gids).	Bijdrage o.b.v. concept begroting 2026 van € 287.700,- naar € 279.929,-	7.800	7.800	7.800	7.800
Totaal Rekenkundige en Algemene kaders:		465.100	296.800	5.000	-1.147.100

Natuur- en recreatieschap IJsselmonde (NRIJ).

Het NRIJ heeft te maken met een bezuinigingstaakstelling en met verlaagde bijdragen van de provincie Zuid-Holland en de gemeente Rotterdam. Daarnaast hebben de gemeenteraad en het college van de gemeente Barendrecht een voornemen tot uittreden uit het NRIJ bekend gemaakt. Wat de gevolgen van alle genoemde ontwikkelingen zijn, is op dit moment nog niet bekend. Wel staat vast dat bij een voornemen tot uittreden een strikte procedure wordt doorlopen om de (financiële) gevolgen voor de uittredende partij en de resterende deelnemers inzichtelijk te maken.

C. Actuele en Autonome Ontwikkelingen.

Actuele en autonome ontwikkelingen vinden plaats die hun invloed hebben op de beleidsagenda van 2026 en de financiën van Albrandswaard. Ook zijn hierdoor aanpassingen nodig op het bestaande beleid. In deze paragraaf benoemen wij de onderwerpen en geven daar waar mogelijk de financiële gevolgen weer.

Overzicht ontwikkelingen op belangrijke thema's.	
Wagenpark.	De in de BAR-periode aanbestede leaseovereenkomst voor het wagen- en materieelpark (wagenpark) was per februari 2025 afgelopen. We zitten nu niet zonder voertuigen. De lopende leasecontracten dienen we uit. De eerste nieuwe voertuigen zijn in 2026 nodig. De personenwagens en pick-ups (lichte voertuigen) besteden we opnieuw aan voor lease. Voor de grote specialistische voertuigen (specials), riool wagen en de 5 wagens t.b.v. de gladheidbestrijding zijn de aanbestedingskansen voor lease nihil. Een aanbesteding voor de verwerving van specials door middel van koop is op dit moment de enige keuze. Er zijn op het moment geen leasemaatschappijen die grote gespecialiseerde voertuigen (specials) aanbieden. Door de specials zelf aan te schaffen, blijven we operationeel. Vanaf de begroting 2026 is er geen rekening gehouden met de aanschaf door middel van koop van de grote gespecialiseerde voertuigen. Voorheen werden de grote gespecialiseerde voertuigen geleased en waren de kosten verwerkt in de exploitatie. Doordat we zelf de grote speciale voertuigen dienen aan te schaffen, zijn we ook zelf verantwoordelijk voor de kosten van beheer, onderhoud, verzekering en wegenbelasting. Voorheen waren deze kosten bij het leasebedrag inbegrepen. De benodigde exacte investeringsbedragen zijn op dit moment nog niet bekend. In het 2e kwartaal van 2025 gaan we de aanbesteding procedure opstarten en wordt een plan en planning van de gespecialiseerde voertuigen (specials) opgesteld.
Ontwikkelingen Jeugd en Gezin.	Binnen de Hervormingsagenda Jeugd 2023–2028 worden financiële maatregelen uitgewerkt, wat regionaal heeft geleid tot de opstelling van de Regionale BestuursOpdracht Kostenbeheersing (RBOK). Parallel hieraan wordt de regiovisie Nabij en Passend geactualiseerd, zodat deze inhoudelijk beter aansluit op de landelijke koers. Deze landelijke en regionale kaders zijn lokaal uitgewerkt in de Ontwikkelagenda Jeugd en Gezin. Deze agenda vormt het kader voor de implementatie van de opgaven binnen de gemeente Albrandswaard. Dit heeft directe gevolgen voor de inrichting en uitvoering van de lokale jeugdhulp. De doorwerking van onder meer de

	Hervormingsagenda Jeugd, de RBOK en het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming vraagt om een versterking van het wijkteam, onder andere op het gebied van capaciteit, samenwerking en het voeren van integrale casusregie. De ontwikkelingen leiden er toe dat het wijkteam een bredere en zwaardere opdracht krijgt. Daarnaast zal geïnvesteerd worden in de samenwerking met aanpalende domeinen voor een meer integrale aanpak.
Participatiewet van school naar duurzaam werk.	Het Rijk wil jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt de juiste begeleiding en ondersteuning geven richting economische zelfstandigheid. Dit ligt voor met het wetsvoorstel van School naar Duurzaam Werk, dat naar verwachting per 1 januari 2026 in gaat. Er komen extra middelen beschikbaar voor de uitvoering van de Wet. De verdeling is nog niet bekend. In 2025 wordt er in Albrandswaard in samenwerking met de regio gewerkt aan de implementatie van deze Wet.
Participatiewet in Balans.	De Participatiewet uit 2015 die de bijstandsuitkeringen regelt moet beter aansluiten op wat mensen (aan) kunnen en nodig hebben. In het wetsvoorstel Participatiewet in Balans staan ruim twintig maatregelen die de Participatiewet gaan verbeteren. De wet moet op 1 januari 2026 in werking treden. Het wetsvoorstel heeft impact op de uitvoering van de Participatiewet: van intake en terugvordering tot re-integratie. De implementatie en uitvoering van deze maatregelen vraagt waarschijnlijk extra capaciteit en middelen. We houden de raad daarvan op de hoogte.
Inkomensafhankelijke bijdrage voor alle WMO voorzieningen.	Na herhaald uitstel wordt per 1 januari 2027 de huidige vaste eigen bijdrage (abonnementstarief) vervangen door een inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage. Deze wijziging geldt voor alle WMO-voorzieningen die nu onder het abonnementstarief vallen. De financiële gevolgen zijn nu nog moeilijk in te schatten.
Het woonplaatsbeginsel Beschermd Wonen (BW).	Het woonplaatsbeginsel Beschermd Wonen (BW) houdt in dat iedere gemeente verantwoordelijk wordt voor BW voor haar eigen inwoners, ook wanneer zij voor herstel en begeleiding naar een andere gemeente verhuizen. Hoewel het wetsvoorstel hierover al geruime tijd bij de Tweede Kamer ligt, is het opnieuw uitgesteld. De nieuwe – vooralsnog voorlopige – streefdatum voor invoering is 1 januari 2027. Er is echter toenemende onzekerheid of het wetsvoorstel uiteindelijk wel doorgang zal vinden. Omdat het objectieve verdeelmodel voor de middelen voor BW onlosmakelijk verbonden is met de invoering van het woonplaatsbeginsel, wordt ook dit verdeelmodel nog niet toegepast. Centrumgemeenten blijven in 2026 de middelen ontvangen op basis van het huidige, historische verdeelmodel.

Nota gezondheidsbeleid.	De huidige landelijke nota gezondheidsbeleid liep van 2020 tot 2024. In de zomer 2025 wordt een nieuwe landelijke nota verwacht. De gemeentelijke nota gezondheidsbeleid zal aangepast worden op basis van de landelijke nota wat in 2026 (extra) capaciteit vraagt.
Integraal Huisvestingsplan onderwijs.	Op 18 december 2023 heeft de gemeenteraad het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) vastgesteld. De ontwikkelingen staan niet stil. Met de vele woningbouwprojecten neemt het aantal leerlingen snel toe. Ook is het onze ambitie om zoveel mogelijk leerlingen in de eigen gemeente onderwijs te geven. Zoals toegezegd zijn we in 2025 begonnen met het herijken van het IHP. Daarbij beginnen we bewust niet opnieuw, maar bouwen we verder op het fundament uit 2023. De ambities uit het IHP van 2023 m.b.t. de kwaliteit van de schoolgebouwen en duurzaamheid werken we samen met de scholen en andere partners verder uit, net als de implementatie van de doorgaande leerlijn en vorming van kind-centra.
Onderhouds- en verduurzamingsplannen gemeentelijk vastgoed.	Bij het opstellen van de onderhoudsplannen (MJOP's) zijn een viertal objecten naar voren gekomen gezien de opvallend hoge mate van onderhoudskosten de komende periode. Voor deze vier objecten is een verdiepingsonderzoek uitgevoerd om te kijken of de onderhoudskosten in verhouding staan tot het maatschappelijk rendement/gebruik van het gebouw. De uitkomsten helpen de gemeente bij de strategie voor de toekomst en om een ontwikkelagenda voor de vier vastgoedobjecten uit de gemeentelijke vastgoedportefeuille vast te stellen. Een keuze hiervoor is in voorbereiding.
Realiseren van flexwoningen op de locatie Achterdijk.	De raad heeft in de vergadering van 1 juli 2024 besloten een investeringskrediet van maximaal € 5,3 miljoen beschikbaar te stellen voor het realiseren van ongeveer 70 flexwoningen op de locatie Achterdijk in Rhoon. Het betreft een éénmalig krediet en dus geen structurele uitgave. De realisatie van de flexwoningen is in de eerste helft van 2026 haalbaar (onder voorbehoud van bezwaarprocedures). Het bindend advies over de ruimtelijke procedure, de zogenaamde Buitenplanse OmgevingsPlan Activiteit (BOPA), wordt na het zomerreces van 2025 aan de raad voorgelegd.
Omgevingswet: Uitvoering van taken i.r.t. legesinkomsten.	De verwachte opbrengst uit leges voor omgevingsvergunningen zal naar verwachting stabiel blijven. Het omgevingsplan wordt stapsgewijs aangepast en de laatste aanpassing staat pas gepland voor 2030, waardoor de huidige vergunningplichten grotendeels ongewijzigd van kracht blijven. Mogelijk dat de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) een klein effect zal hebben op de inkomsten. De impact hiervan wordt voor nu als beperkt ingeschat. De basis voor de legesinkomsten blijft de komende jaren naar verwachting gelijk.

Omgevingswet: Uitvoering van taken m.b.t. het omgevingsplan.	Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet spreken we niet meer van bestemmingsplannen maar van één omgevingsplan voor de gehele gemeente. Voor dat omgevingsplan is vorig jaar gewerkt aan het casco (de inhoudsopgave). Dit casco moet worden aangevuld met (lokale) regels; regels die gaan over effecten op de fysieke leefomgeving in breedste zin, het maken van toepasbare regels en dit alles moet digitaal worden ontsloten. De Wet geeft tot 2032 om het omgevingsplan aan te passen. Echter, om grotere ontwikkelingen mogelijk te blijven maken is het noodzakelijk dat het omgevingsplan de komende jaren verder wordt ingevuld. Inschatting kosten: 2025 € 50.000; Daarna structureel € 20.000 voor het actueel houden van het plan, Schulinc omgevingsrecht, regelbieb, opleiding en cursussen, inhuur en software.
Omgevingsvisie: Omgevingsvisie vaststellen, inclusief plan MilieuEffectRapportage (MER).	Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet en de bijbehorende invoeringswet van kracht geworden. Deze wet verplicht gemeenten ertoe om uiterlijk op 1 januari 2027 een omgevingsvisie te hebben vastgesteld. Om als gemeente Albrandswaard aan deze verplichting te voldoen, zal in 2025 het project omgevingsvisie inclusief plan MER opnieuw worden opgestart. Voor 2026 is budget nodig voor het doorlopen van procedures en voor het afronden van de Omgevingsvisie. Inschatting extra kosten (aanbesteding) : Inschatting voor 2026 € 120.000,- via separaat voorstel.
Natuurontwikkeling Oude Maas met Europese LIFE-subsidie; aanleg nevengeul Johannapolder.	In 2025 zijn verkenningen om te bepalen of een Europese LIFE-subsidie aanvraag voldoende kansrijk is. Wanneer voldoende cofinanciering mogelijk is, zal een subsidieaanvraag worden gedaan voor project 'Natuurontwikkeling langs de Oude Maas'. Aan deze subsidieaanvraag werken o.a. verschillende gemeenten, de Provincie en Rijkswaterstaat mee. Wanneer deze subsidie wordt toegekend, kan worden gestart met de projectvoorbereidingen. Eén van de locaties waar natuur ontwikkeld kan worden, is het zuidwestelijke deel van natuur- en recreatiegebied de Johannapolder. Hier wordt gedacht aan het aanleggen van een nevengeul, waar riviergetijde-natuur kan ontstaan. De gemeente Albrandswaard zal een bijdrage leveren in de vorm van ambtelijke inzet en medewerking aan het project. Uitgangspunt is dat de kosten voor het project (ontwerp, voorbereiding en uitvoering) volledig worden gesubsidieerd.

Financiële aspecten C. Actuele en autonome ontwikkelingen.

Investering/Budget van Product	Omschrijving	Structurele gevolgen			
		2026	2027	2028	2029
Budget locatie VO instroompunt uit begroting gehaald.	Niet meer nodig, correctie. Stond onterecht als ombuiging in de ombuigingengids.	12.500	12.500	12.500	12.500
Bijstelling planning realisatie Sportpark De Omloop.	Verschuiving kapitaallasten investering. Stond onterecht in de ombuigingengids.	120.000	800.000	0	0
Bijstelling planning vervangingsinvesteringen uit ombuigingengids.	Verschuiving kapitaallasten investeringen. Stond onterecht in de ombuigingengids.	60.000	22.000	17.000	10.000
Budget voor gebouw OBS De Overkant kan vervallen.	Niet meer nodig, correctie. Stond onterecht als ombuiging in de ombuigingengids.	9.700	9.700	9.700	9.700
Uitvoering van taken m.b.t. het omgevingsplan.	Extra kosten voor opleiding, cursussen en software.	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Project Omgevingsvisie inclusief plan MER opnieuw opstarten in 2026.	Doorlopen van procedures en aanbestedingstraject voor het afronden van de Omgevingsvisie.	p.m.	0	0	0
Camera toezicht, bijdrage aan Rotterdam.	Kostenverhoging bijdrage 2026, inventarisatie toekomstige opties en ontwikkelingen ingaande 2027 en verder nodig (nu p.m.).	-50.000	p.m.	p.m.	p.m.
Herziene financieringslasten en afschrijvingslasten door nieuwe planning	Herrekening van alle financieringslasten, lagere rente en herziene planning.	196.800	376.100	473.400	231.100
Correctie budget Peuterwerk.	Correctie dubbel afgeraamd budget in 2025.	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Verwerking besluitvorming mobiliteitsplan in begroting.	Saldo budget stelpost nieuw beleid, minus daadwerkelijke kosten budget en kapitaallasten.	15.000	11.000	11.000	13.500
Budgetverhoging Lokale Jeugdzorg en Leerlingenvervoer.	Zie 1 ^e tussenrapportage 2025, budgetten daar niet structureel verhoogd, correctie gevolgen in deze VJN:	-499.300	-499.300	-499.300	-499.300
Totaal Actuele en Autonome ontwikkelingen:		-225.300	642.000	-65.700	-312.500

D. Bedrijfsvoering.

Onderstaand geven wij de financiële gevolgen voor onze bedrijfsvoering weer door een aantal (toekomstige) wijzigingen in wet- en regelgeving en beleid.

Financiële aspecten D. Bedrijfsvoering.

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen			
		2026	2027	2028	2029
Bijdrage De BedrijfsvoeringsPartner (incl. ombuiging in gids)	Extra bijdrage DBP op basis van de concept begroting 2026 (Bijdrage naar € 7.733.500,-	-259.400	-144.400	-98.900	-98.900
Aanpassing bijdrage De BedrijfsvoeringsPartner door nieuwe CAO-gemeenten lopend tot 1-4-2027.	Nieuwe CAO doorgerekend naar bijdrage per gemeente.	60.100	-56.700	-56.700	-56.700
Huisvestingskosten	Onderzoek naar noodzakelijke uitbreiding Huis van Albrandswaard.	0	0	p.m.	p.m.
Totaal Bedrijfsvoering:		-199.300	-201.100	-155.600	-155.600

Huisvestingskosten.

De ontvlechting van de BAR-organisatie heeft gevolgen voor de huisvesting van onze ambtelijke organisatie. Medewerkers die voorheen voor de BAR-organisatie werkten zijn nu in dienst bij onze gemeente en hebben ook een werkplek nodig in het huis van Albrandswaard. De afgelopen tijd is gebleken dat er onvoldoende werkplekken en vergaderfaciliteiten zijn in het huis van Albrandswaard.

Voor de korte termijn is het ruimtetekort opgelost door het realiseren van extra overlegkamers en zijn er met medewerkers afspraken gemaakt over thuiswerken e.d. Voor de lange termijn dient het uitbreiden van het huis van Albrandswaard te worden onderzocht. Naar verwachting zal dit vanaf 2028 structurele gevolgen hebben voor de begroting.

E. Investerings onvermijdelijk.

Bij het opstellen van het meerjaren-investeringsprogramma 2026-2029 zullen de vervangingsinvesteringen en de nieuwe investeringen geactualiseerd worden. Hieronder schetsen wij de bekende ontwikkelingen van reeds vastgestelde investeringen die financiële gevolgen hebben bij het opstellen van de programmabegroting 2026 en het meerjarig perspectief.

Financiële aspecten E. Investerings onvermijdelijk.

Investerings	Omschrijving	Structurele gevolgen			
Onvermijdelijk	(Incl. hoogte krediet)	2026	2027	2028	2029
Kunstgrasvelden Poortugaal	Kapitaallasten vervangingsinvestering 1 per jaar van ongeveer € 350.000,- ingaande 2027.	0	0	-23.300	-46.700
Totaal kapitaallasten:		0	0	-23.300	-46.700

Kunstgrasvelden sportcomplex Poortugaal

Op het sportcomplex liggen meerdere kunstgrasvelden die aan het einde van hun levensduur raken en mede ook door vandalisme en brandschade op termijn gerenoveerd dienen te worden. Vanaf 2027 t/m 2029 dient daarom jaarlijks 1 kunstgrasveld gerenoveerd te worden willen we de bespeelbaarheid kunnen garanderen.

F. Gevolgen Gemeentelijk Belastingbeleid.

Voor 2026 kunnen nieuwe maatregelen en keuzes gemaakt worden inzake ons gemeentelijk belastingbeleid. Voor de tariefstellingen van afvalstoffen- en rioolheffing wordt de begroting 2026 opgesteld op basis van een kostendekkend uitgangspunt. De actuele ontwikkelingen voor de belangrijkste onderdelen van ons gemeentelijk belastinggebied schetsen wij hieronder.

Financiële aspecten F. Gevolgen gemeentelijk belastingbeleid.

Product	Omschrijving	Structurele gevolgen			
		2026	2027	2028	2029
OZB inkomsten	Autonome effect areaalontwikkelingen en herrekeningen. Woningen en niet-woningen samen:	67.400	174.800	340.700	801.700
Totaal:		67.400	174.800	340.700	801.700

1. Afvalstoffenheffing.

In 2024 is het bestaande Beleidsplan afval en grondstoffen 2019 – 2023 geëvalueerd. Hieruit is gebleken dat het belangrijkste doel om uit te komen op maximaal 100 kilo restafval per inwoner per jaar nog niet is behaald. Dit komt mede door alle veranderingen in de afgelopen beleidsperiode. Met name de invoering van het betalen voor het restafval + PMD in 2022 vraagt om een gedragsverandering van inwoners. Bewoners hebben de tijd nodig om het ingezette beleid goed te leren kennen en hun gedrag daarop aan te passen. Met inachtneming van de uitkomsten en aanbevelingen is besloten om het bestaande beleidsplan nog 4 jaar voort te zetten. In deze periode worden de aanbevelingen verder uitgewerkt. In 2027 evalueren wij opnieuw om na te gaan of het beleidsplan afval en grondstoffen 2024-2027 ook dan nog aansluit op de behoefte van onze gemeente en haar inwoners. Hierbij blijft het uitgangspunt gehanteerd dat het tarief kostendekkend is.

2. Rioolheffing.

In 2025 wordt een nieuw Water RioleringsPlan (WRP) opgesteld. Zowel het WRP, als eventuele effecten hieruit op tarieven, zullen aan u ter besluitvorming worden voorgelegd. Welke effecten dit heeft op het begrotingsjaar 2026 is daardoor nu nog onbekend. Kosten voor het opstellen van het WRP (ingeschat nu op ongeveer € 10.000,-) worden gedekt vanuit de reserve riolering, hier zijn voldoende middelen beschikbaar om deze kosten te dekken.

3. Onroerende zaakbelasting.

Het bestaande beleid is dat wij de opbrengst van de Onroerende-ZaakBelasting (OZB) niet laten beïnvloeden door een waardedaling of waardestijging van het onroerende goed. Dit beleid wordt al vele jaren consequent toegepast. De opbrengst OZB, waarmee wij in de begroting rekenen, is 3% hoger dan het jaar ervoor. Daarnaast wordt bij de opbrengst rekening gehouden met de woningbouwplanning (areaaluitbreiding) en verminderingen op aanslagen. De stijging in 2029 komt door de nu eerste toevoeging van deze jaarschijf en de extra areaaluitbreiding o.b.v. het 10-jaarsperspectief.

G. Budgetten gewenst.

Bij het opstellen van het meerjaren-investeringsprogramma 2026-2029 zullen er ook mogelijke nieuwe gewenste budgetten zijn. Hieronder schetsen wij de gewenste ontwikkelingen die financiële gevolgen hebben bij het opstellen van de programmabegroting 2026 en het meerjarig perspectief.

Financiële aspecten G. Budgetten gewenst.

Investerings	Omschrijving	Structurele gevolgen			
Gewenst		2026	2027	2028	2029
Beleidsplan Openbare Verlichting.	Kosten voor het opstellen van een nieuw beleidsplan.	p.m.	0	0	0
Beleidsplan Water.	Kosten voor het opstellen van een nieuw beleidsplan.	p.m.	0	0	0
Totaal gewenst extra Budget:		p.m.	0	0	0

Beleidsplan openbare verlichting.

Het huidige beleidsplan openbare verlichting liep tot en met 2015 en is daarmee verouderd. Het actualiseren van dit beleidsplan is noodzakelijk zodat heldere en onderbouwde keuze gemaakt kunnen worden hoe we om gaan met de openbare verlichting, waar we dit wel of juist niet plaatsen en hoe we omgaan met verduurzaming in onze gemeente. In 2026 komen we daarom met een nieuw beleidsplan openbare verlichting wat aan deze nieuwe tijdsgeest voldoet. Het beleidsplan proberen we binnen bestaand budget en met inzet van eigen personeel op te stellen. Er bestaat alleen de mogelijkheid dat er nog specialistische kennis nodig is die ingehuurd moet worden. Exacte inschatting hiervan is er nog niet omdat de opzet van het beleidsplan nog verder moet worden uitgewerkt.

Beleidsplan water.

Binnen de gemeente beschikken we over een redelijke hoeveelheid oppervlaktewater waar we als gemeente verantwoordelijk voor zijn. Er zijn echter geen duidelijke beleidskaders hoe we hier als gemeente mee omgaan terwijl water een wezenlijke bijdrage levert op veel vlakken, variërend van biodiversiteit tot waterbuffer bij hevige regenval. Om goed inzicht te krijgen hoe we in de toekomst dit water in ons voordeel kunnen gebruiken is een duidelijk beleidsplan noodzakelijk. Hierin leggen we beleidskeuzes vast en kunnen we gericht gaan werken aan de verbetering van water en het inzetten ervan voor de doelen die we als gemeente willen bereiken. Naar verwachting gaat het opstellen van een nieuw beleidsplan rond de € 25.000,- kosten. Er wordt geprobeerd om binnen het bestaande exploitatiebudget financieel ruimte te zoeken.

H. Ombuigingen.

Voor het opstellen van een sluitende meerjarenbegroting 2026-2029 zijn onderstaande ombuigingen noodzakelijk. Dit zijn de “groene” en “oranje” posten die wij in de geactualiseerde ombuigingengids hebben opgenomen en waarnaar wij voor de details verwijzen.

Hieronder schetsen wij de financiële gevolgen per programma.

Financiële aspecten H. Ombuigingen.

Nr.	Ombuigingen.	Omschrijving	Structurele gevolgen			
			2026	2027	2028	2029
1.	Openbare Orde & Veiligheid en Algemeen Bestuur.	Advertentiekosten, bijdrage GR'en, eigen Personeelskosten. Zie Ombuigingengids.	425.000	325.000	225.000	225.000
2.	Ruimtelijke Ordening, Wonen en Economie.	Meer tijd en leges toerekenen aan marktinitiatieven.	64.000	64.000	64.000	64.000
3.	Buitenruimte.	Diverse ambities en onderhoudsfrequentie verlagen, Marktinitiatieven, en diverse tijdverrekeningen. Zie Ombuigingengids.	215.000	215.000	215.000	215.000
4.	Financiën.	OZB extra verhogen in 2026, Post onvoorzien verlagen. Zie Ombuigingengids.	379.000	392.000	412.000	412.000
5.	Educatie.	Geen Ombuigingen.	0	0	0	0
6.	Sport.	Geen ombuigingen.	0	0	0	0
7.	Sociaal Domein.	Diversen. Zie Ombuigingengids.	939.000	939.000	939.000	939.000
	Totaal Ombuigingen:		2.022.000	1.935.000	1.855.000	1.855.000

Bijlage 1. Financieel 10-jaars perspectief.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Begroting 2026-2029										
Saldo Primaire begroting 2026:	-3.801.100	-3.993.800	-3.062.100	-2.980.900	-2.980.900	-2.980.900	-2.980.900	-2.980.900	-2.980.900	-2.980.900
Structurele effecten 2e tussenrapportage 2024	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
Structurele effecten 1e tussenrapportage 2025	-73.300	156.700	164.700	2.043.700	2.043.700	2.043.700	2.043.700	2.043.700	2.043.700	2.043.700
Effecten mutatie MPO 2025	6.700	13.200	21.200	-2.000	0	0	0	0	0	0
Nog te verwerken financierings- en afschrijvingslasten	0	0	0	0	-315.000	-430.000	-525.000	-525.000	-525.000	-525.000
Dekking uit stelpost nieuw beleid	80.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Totaal ontwikkelingen Voorjaarsnota 2026:	27.900	792.500	-18.900	-980.200	-980.200	-980.200	-980.200	-980.200	-980.200	-980.200
Mutatie meicirculaire 2025	1.897.400	1.705.400	584.600	686.500	686.500	686.500	686.500	686.500	686.500	686.500
Saldo Voorjaarsnota 2026:	-1.877.000	-1.220.600	-2.205.100	-1.127.500	-1.440.500	-1.555.500	-1.650.500	-1.650.500	-1.650.500	-1.650.500
Onderdeel van het Saldo Voorjaarsnota 2026 zijn:										
<u>Stelpost nieuw beleid uit Raadsakkoord en CWP:</u>	-1.700.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000	-2.400.000
Overige beleidswensen niet in CWP	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
Subtotaal:	-1.880.000	-2.580.000	-2.580.000	-2.580.000	-2.580.000	-2.580.000	-2.580.000	-2.580.000	-2.580.000	-2.580.000
<u>Al functioneel geboekt met als dekking deze stelpost:</u>										
Groenbeleidsplan	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Sportpark De Omloop	835.000	835.000	835.000	835.000	835.000	835.000	835.000	835.000	835.000	835.000
Zwembad	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
Antes	146.300	146.300	146.300	146.300	146.300	146.300	146.300	146.300	146.300	146.300
Uitbreiding Don Bosco School en prognose Julianaschool	185.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Mobiliteitsplan	80.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Totaal restant stelpost Nieuw Beleid:	-271.200	-316.200	-316.200	-316.200	-316.200	-316.200	-316.200	-316.200	-316.200	-316.200
<u>Bijstelling ontwikkeling algemene uitkering en OZB o.b.v. Meerjarenprogramma woningbouw:</u>										
Algemene uitkering vrij aanwendbaar 40%					60.000	120.000	180.000	240.000	300.000	360.000
Beschikbaar voor volume- en areaalacres 60%					90.000	180.000	270.000	360.000	450.000	540.000
OZB vrij aanwendbaar 40%					20.000	40.000	60.000	80.000	100.000	120.000
Beschikbaar voor volume- en areaalacres 60%					30.000	60.000	90.000	120.000	150.000	180.000
Subtotaal:	0	0	0	0	200.000	400.000	600.000	800.000	1.000.000	1.200.000
<u>Opties dekkingen en ombuigingen</u>										
'Groene' voorstellen ombuigingengids	884.000	784.000	659.000	659.000	659.000	659.000	659.000	659.000	659.000	659.000
'Oranje' voorstellen ombuigingengids	1.138.000	1.151.000	1.196.000	1.196.000	1.196.000	1.196.000	1.196.000	1.196.000	1.196.000	1.196.000
Subtotaal:	2.022.000	1.935.000	1.855.000	1.855.000	1.855.000	1.855.000	1.855.000	1.855.000	1.855.000	1.855.000
Totaal begroting incl. nieuw beleid en dekkingsplan:	145.000	714.400	-350.100	727.500	614.500	699.500	804.500	1.004.500	1.204.500	1.404.500



Gemeente
Albrandswaard

**Ombuigingengids
Begroting 2026 e.v.
Gemeente Albrandswaard
Versie Voorjaarsnota 2026**

INHOUDSOPGAVE

1. ALGEMEEN	3
Inleiding	3
Leeswijzer	3
Wijzigingen ten opzichte van 10 februari 2025	4
Actuele stand van de begroting na voorjaarsnota	6
Totaaloverzicht ombuigingsvoorstellen	7
2. VOORGESTELDE OMBUIGINGEN PER PROGRAMMA	8
Programma 1 - Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur	8
Programma 2 – Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie	10
Programma 3 – Buitenruimte	13
Programma 6 – Sport	25
Programma 7 – Sociaal Domein	27
Niet in voorgaande programma's opgenomen baten en lasten	43
Nog uit te werken voorstellen	46
3. VERVALLEN OF VERWERKTE VOORSTELLEN	49

1. ALGEMEEN

Inleiding

Bij de voorbereiding van de begroting 2025 werd duidelijk dat het begrotingsjaar 2025 met financieel-technische aanpassingen structureel sluitend kon worden gemaakt, maar dat ombuigingen vanaf 2026 en verder noodzakelijk zijn. Het college heeft daartoe de ambtelijke organisatie opgedragen een ombuigingsproces in gang te zetten. Tegelijkertijd heeft de raad aangegeven dat zij actief geïnformeerd wil worden over het financiële toekomstperspectief, mede naar aanleiding van de bevindingen in de voorjaarsnota 2026.

Tijdens de ontmoeting en dialoog bijeenkomst met de raad op 2 september 2024 en de behandeling van de begroting in de raad van 11 november 2024 hebben goede gesprekken met de raad plaatsgevonden over de financiële situatie na 2025. De raad heeft het college verzocht om, in overleg met de raad, een voorjaarsnota voor 2026 op te stellen die zorgt voor een sluitende begroting voor 2026 en de daaropvolgende jaren. Het college heeft aangegeven de raad eerder te betrekken bij de overwegingen, zodat er voldoende gelegenheid is voor bijsturing.

Op 10 februari 2025 is de “ombuigingengids” verkennend besproken in de commissie beraad en advies. Als bijlage bij de voorjaarsnota 2026 leggen wij u hierbij een geactualiseerde versie voor.

Leeswijzer

In de Ombuigingengids 2026 zijn de verzamelde ombuigingsmaatregelen opgenomen, gestructureerd per programma en sub-programma. De voorstellen zijn geclassificeerd in de kleuren groen, oranje of rood, met de volgende algemene leidraad:

- Groen: Vooral technische of financiële aanpassingen en/of geen speerpunt in het CWP en/of geen of zeer beperkt maatschappelijk effect.
- Oranje: Maatregelen die geen speerpunten in het CWP zijn en/of een beperkt maatschappelijk effect en/of enige politieke gevoeligheid hebben.
- Rood: Maatregelen die speerpunten in het CWP zijn en/of een groot maatschappelijk effect hebben en/of politiek gevoelig zijn.

Wijzigingen ten opzichte van 10 februari 2025

In deze versie van de gids zijn enkele voorstellen vervallen of aangepast. Het betreft voorstellen die niet langer als keuzeoptie gelden, omdat ze voortkomen uit autonome ontwikkelingen en daarmee verwerkt zijn in de voorjaarsnota 2026, of omdat het bedrag van de ombuigingen bij nader inzien is gewijzigd. Daarnaast is één voorstel al opgenomen in de 1e tussenrapportage 2025. Het gaat om de volgende voorstellen:

Vervallen en verwerkte voorstellen

Begrotingen verbonden partijen (autonoom)

In de voorjaarsnota zijn de actuele begrotingen van de verbonden partijen opgenomen. Daarmee zijn de eerder voor een aantal van deze verbonden partijen opgenomen besparingsvoorstellen niet meer als keuze aan te merken.

Het betreft de voorstellen:

- 1.1.1 Verlagen bijdrage VRR
- 3.1.12 Verlagen bijdrage DCMR
- 7.5.2 Verlagen bijdrage GGD-RR
- 9.2.1 Verlagen bijdrage De Bedrijfsvoeringspartner

Overige autonome ontwikkelingen

Tijdens de bespreking op 10 februari werd door één van de commissieleden opgemerkt dat twee ombuigingsvoorstellen eigenlijk als autonoom moesten worden gezien. Deze posten zijn nu ook zo verwerkt in de voorjaarsnota:

- 5.1.1 OBS de Overkant Zuid Molendijk
- 5.1.2 Locatie VO instroompunt uit begroting

In de vorige versie van de ombuigingengids stonden twee voorstellen opgenomen die voortkwamen uit gewijzigde planning van investeringsuitgaven. Deze voorstellen zijn nu als autonoom beoordeeld en verwerkt in de voorjaarsnota:

- INV01 Bijstelling planning vervangingsinvesteringen
- INV02 Bijstelling planning realisatie sportpark De Omloop
- INV03 Vervallen budget speeltoestellen

Voor het laatste voorstel geldt dat deze als ombuiging is komen te vervallen, omdat dit onderdeel is van de bijstelling planning vervangingsinvesteringen.

Het voorstel 6.1.3 Besparing budget zwembad is meerjarig opgenomen in de 1^e tussenrapportage 2025 en komt daarmee als ombuiging te vervallen.

Om de vergelijking met de vorige versie van de ombuigingengids inzichtelijk te houden zijn de originele voorstellen (met als toevoeging de wijze van verwerking in de voorjaarsnota) als apart hoofdstuk opgenomen. De originele nummering is daarbij in stand gehouden.

Gewijzigde voorstellen

Bij herrekening van de uitkomsten van eenmalige tariefsverhoging OZB woningen en niet-woningen is duidelijk geworden dat in de eerdere versie van de ombuigingengids ook het autonome effect (areaaluitbreiding en bestaande tariefontwikkeling) was berekend. In deze versie is dit aangepast en wordt alleen het effect van de tariefsverhoging gepresenteerd; de autonome effecten zijn opgenomen in de voorjaarsnota. Het gaat om de volgende voorstellen:

9.1.1 Verhogen tarief OZB woningen

9.1.2 Verhogen tarief OZB niet-woningen

In de tekst bij deze voorstellen is zowel de aanpassing als de originele reeks opgenomen.

Actuele stand van de begroting na voorjaarsnota

De actuele stand van de begrote saldi 2026-2028 ziet er als volgt uit:

<i>bedragen x € 1.000</i>	2026	2027	2028
Saldo Primaire begroting 2025:	-3.801	-3.994	-3.062
Structurele effecten 2e tussenrapportage 2024	-15	-15	-15
Structurele effecten 1e tussenrapportage 2025	-73	157	165
Effecten mutatie MPO 2025	7	13	21
Dekking uit stelpost nieuw beleid	80	120	120
Totaal ontwikkelingen Voorjaarsnota 2026:	28	793	-19
Mutatie meicirculaire 2025	1.897	1.705	585
Saldo Voorjaarsnota 2026:	-1.877	-1.221	-2.205

Totaaloverzicht ombuigingsvoorstellen

Het totaal van de in hoofdstuk 2 verder uitgewerkte ombuigingsvoorstellen ziet er als volgt uit:

bedragen x € 1.000

Nr.	Voorstel	2026	2027	2028 Struct/Inc.
1.2.1	Verlagen advertentiekosten De Schakel	25	25	25 S
1.2.2	Besparing door Strategische Personeelsplanning	400	300	200 S
2.1.1	Startleges marktinitiatieven verhogen	6	6	6 S
2.1.2	Tijdschrijven bij indienen plan	10	10	10 S
2.1.3	Tijdschrijven marktinitiatieven	48	48	48 S
3.1.1	Reclamemast langs de A15	50	50	50 S
3.1.2	Graffiti niet meer verwijderen	10	10	10 S
3.1.3	Ambities groenbeleid bijstellen	100	100	75 S
3.1.4	Dagelijks onderhoud openbaar groen	0	0	50 S
3.1.5	Budgetten onderhoud wegen verlagen	0	0	50 S
3.1.6	Verlagen niveau onderhoud openbare verlichting	50	50	35 S
3.1.7	Verhogen opbrengst snippergroen	25	25	0 I
3.1.8	Verlagen niveau onderhoud straatmeubilair	20	20	20 S
3.1.9	Verhogen kostendekkendheid begraafplaatsen	75	100	125 S
3.1.10	Geen groot onderhoud speeltoestellen	10	10	10 S
3.1.11	Opvang (zwerv)dieren inperken	10	8	8 S
3.2.1	Verlagen van subsidies cultuur	8	8	8 S
6.1.1	Verhogen huren sportaccommodaties	PM	PM	PM S
6.1.2	Verlagen van het budget voor sportbeleid	7	7	7 S
7.1.1	Maatwerk en monitoring bij Wmo-voorziening begeleiding	200	200	200 S
7.1.2	Evaluatie gebruik scootmobiel en invoeren scootmobielpool	70	70	70 S
7.1.3	Reablement voor huishoudelijke vaardigheden	60	60	60 S
7.1.4	Stoppen mantelzorgpluim	38	38	38 S
7.1.5	Verhogen leges gehandicapten parkeerkaart	7	7	7 S
7.1.6	Verhogen leges gehandicapten parkeerplaats	9	9	9 S
7.1.7	Verlagen informeel tarief Pgb huishoudelijke verzorging	36	36	36 S
7.1.8	Verlagen informeel tarief Pgb begeleiding	30	30	30 S
7.1.9	Was- en strijkpunt als collectieve voorziening	340	340	340 S
7.1.10	Clïëntervaringsonderzoek minder frequent (CEO)	9	9	9 S
7.3.1	Ombuigen gratis OV voor minima 60+	32	32	32 S
7.3.2	Invoeren vermogenstoets bij ziektekostenverzekering minima	19	19	19 S
7.5.1	Bezuiniging Stichting Welzijn Albrandswaard	100	100	100 S
7.6.1	Afschaffen dienst Global Talk	9	9	9 S
7.6.2	Strakker begroten sociaal medische indicatie	16	16	16 S
7.6.3	Stopzetten dienst Schulinck	11	11	11 S
9.1.1	Verhogen tarief OZB woningen	254	264	281 S
9.1.2	Verhogen tarief OZB niet-woningen	50	53	56 S
9.4.1	Verlagen post onvoorzien	75	75	75 S
Totaal structureel		2.194	2.130	2.135
Totaal incidenteel		25	25	0
Totaal effect begroting		2.219	2.155	2.135

De totalen per kleur bedragen:

Bedragen x € 1.000	2026	2027	2028
Totaal groen	884	784	659
Totaal oranje	1.138	1.151	1.196
Totaal rood	197	220	280
Totalen	2.219	2.155	2.135

2. VOORGESTELDE OMBUIGINGEN PER PROGRAMMA

Programma 1 - Openbare Orde en Veiligheid & Algemeen Bestuur

1.2 Algemeen bestuur

1.2.1	Verlagen advertentiekosten De Schakel
Voorstel	Het aantal gemeentelijke advertentie in De Schakel met de helft verminderen en hierdoor kosten besparen.
Portefeuillehouder	Jolanda de Witte
Domein	Bestuursadvisering en –ondersteuning
FCL/ECL	600230 / 343251
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	De gemeente geeft jaarlijks ca. € 50.000 uit aan advertenties in De Schakel. Door meer gebruik te maken van online-kanalen kan het aantal advertenties worden gereduceerd en kostenbesparing worden gerealiseerd. We gaan in de begroting 2026 uit van een afname van 50%.
Financieel effect	Ca. € 25.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	Starten in 2025, maximaal effect vanaf 2026.
Maatschappelijk effect	Bewoners kunnen zich minder goed geïnformeerd voelen door de gemeente. Van belang is duidelijk te communiceren waar de inwoner informatie kan vinden.
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing, mogelijk afhankelijk van bestaande afspraken met De Schakel.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

1.2.2 Besparing door Strategische Personeelsplanning	
Voorstel	Besparen op de lopende personeelsbegroting door Strategische Personeelsplanning.
Portefeuillehouder	Mario Bianchi
Domein	Directie
FCL/ECL	Meerdere FCL-en en ECL-en
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	In de begroting 2025 is 30 FTE vacatureruimte begroot. De praktijk leert dat deze vacatures niet onmiddellijk kunnen worden ingevuld, ook niet met inhuur. Door taken slimmer te beleggen en mogelijk uit te besteden / samen te werken kunnen we een besparing op de personeelskosten realiseren. Bij de invulling van vacatures kijken we daarom direct kritisch óf de vacature vervuld moet worden en op welke wijze. Daarbij gaan we er van uit dat de begrote 30 FTE in de komende jaren geleidelijk wel worden ingevuld.
Financieel effect	Ca. € 400.000 in 2026, ca. € 300.000 in 2027 en ca. € 200.000 in 2028
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	Starten in 2025, maximaal effect vanaf 2026.
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

Programma 2 – Ruimtelijke ordening, Wonen en Economie

2.1 Ruimtelijke ordening

2.1.1	Startleges marktinitiatieven verhogen
Voorstel	Het vanaf 2026 verhogen van de startleges voor marktinitiatieven.
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	6810110
Baten / lasten	Baten
Toelichting	Dit deels om de uitgaven te dekken van initiatieven die niet tot een overeenkomst leiden. Hiervoor was tot 2021 een aanjaagbudget beschikbaar.
Financieel effect	Verhogen met €1.000 euro uitgaande van gemiddeld 6 marktinitiatieven (die tot een startbrief leiden) per jaar. Het effect bedraagt dan ca. € 6.000 per jaar.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	Bij nieuwe marktinitiatieven vanaf 2026. ➔ O.b.v. aanpassing legesverordening!
Maatschappelijk effect	Hogere kosten kunnen een drempel vormen voor initiatiefnemers. Het voormalige aanjaagbudget was juist bedoeld om investeringen te bemoedigen.
Bestuurlijke belemmering	Belangen afweging kosten risico en drempel voor initiatiefnemers.
Juridische haalbaarheid	De huidige startleges (€ 2.533,50) zijn vastgelegd in de legesverordening en wordt jaarlijks aangepast.
Technische haalbaarheid	Af te stemmen met jurist en financieel adviseur.
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

2.1.2 Tijdschrijven bij indiening plan	
Voorstel	Een tijdschrijfnummer instellen bij indiening van een plan of marktinitiatief, zodat ambtelijke (voorbereidings-) uren gemonitord en verhaald kunnen worden.
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	6810110 + projectnaam in TIM
Baten / lasten	Baten
Toelichting	Een startbrief wordt veelal pas opgesteld als er sprake is van een haalbaar en wenselijk plan. Om dat te bepalen zijn in veel gevallen echter al de nodige ambtelijke inspanningen verricht. Deze uren worden nu op het algemene nummer (Albrandswaard of marktinitiatieven geschreven omdat er nog geen FCL is. Deze uren zijn dan ook niet meer terug te halen bij de berekening van de totale plankosten. Daarnaast is ook niet inzichtelijk te maken wat de niet te verhalen kosten zijn van ambtelijke uren voor plannen die uiteindelijk niet tot een startbrief leiden. (--> ook een mogelijkheid ; verhogen leges vooroverleg! (nu: €54,50)) (Na een startbrief wordt een projectnaam in Tim aangemaakt onder FCL 6810110. Na een startovereenkomst wordt een FCL aangemaakt)
Financieel effect	Naar schatting 10 uur (a € 128) aan plankosten per initiatief. Bij ±6 initiatieven ± €10.000 per jaar.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	Bij nieuwe marktinitiatieven vanaf 2025
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Af te stemmen met VTH, beleidsadviseur en financieel adviseur
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

2.1.3 Tijdschrijven marktinitiatieven	
Voorstel	Consequenter tijdschrijven op marktinitiatieven, ook door inhuurkrachten.
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	Alle marktinitiatieven
Baten / lasten	Baten
Toelichting	Tijdschrijven vind niet altijd consequent plaats. Daarnaast blijkt dat inhuurkrachten niet op een FCL kunnen schrijven. Indien dit wel gebeurt kan de plankostenscan beter vergelijken worden met het daadwerkelijk geschreven aantal uur. Eventuele overschrijdingen zijn eerder in beeld te brengen en mogelijk nog mee te nemen in de ontwikkelingsovereenkomst (= eindafrekening gemeentelijke plankosten)
Financieel effect	Grove schatting: €8.000 per marktinitiatief. Uitgaande van ca. 6 marktinitiatieven per jaar dus ca. € 48.000 per jaar.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2025
Maatschappelijk effect	Meerkosten voor initiatief nemers en intern een 'bewustwordingscampagne'!
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Tijdschrijven voor inhuur mogelijk maken
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

Programma 3 – Buitenruimte

3.1 Buitenruimte

3.1.1	Reclamemast langs de A15
Voorstel	Het realiseren van een reclamemast langs de A15
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	Nog niet beschikbaar
Baten / lasten	Baten ca. € 50.000 per jaar, afhankelijk van locatie, zicht, aantal zijden, hoogte, digitaal etc.
Toelichting	Langs de A15 passeren dagelijks duizenden forenzen. De snelweg ligt op voldoende afstand van woningen, waardoor het aantrekkelijk kan zijn om een reclamemast te plaatsen. Het beschikbaar stellen van grond en het contracteren van een exploitant biedt een interessante businesscase. In gunstige gevallen kunnen de opbrengsten oplopen tot wel €100.000 per jaar.
Financieel effect	Hoewel er op korte termijn ambtelijke inzet nodig is, die kosten met zich meebrengt, blijkt dit idee op de lange termijn rendabel. De opbrengsten kunnen zowel eenmalig als structureel zijn, met €50.000 als een realistisch uitgangspunt.
Incidenteel / structureel	Eenmalige kosten van ongeveer €25.000 voor ambtelijke inzet, afhankelijk van het verloop van het proces, tegenover structurele opbrengsten van €50.000 uit de verhuur van de gronden.
Ingaande boekjaar	Afhankelijk van hoe snel procedures verlopen 2026-2027
Maatschappelijk effect	Een reclamemast heeft invloed op de leefomgeving en brengt een verandering in het landschap met zich mee. Mogelijk moeten er bomen worden verwijderd om de zichtbaarheid te waarborgen.
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Afhankelijk van de locatie, hoogte en andere factoren kan een reclamemast maatschappelijke gevoeligheid oproepen, waardoor bezwaarprocedures waarschijnlijk zijn.
Technische haalbaarheid	De mogelijkheden worden bepaald door de ondergrond en de omgevings-(plannen).
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

3.1.2 Graffiti niet meer verwijderen	
Voorstel	Niet meer verwijderen van aangebrachte graffiti
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	621059 / 343216
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Niet meer verwijderen van graffiti anders dan aanstootgevende teksten en symbolen
Financieel effect	€10.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Verrommeling van de buitenruimte en meer meldingen die we niet op kunnen lossen. Afwezigheid van graffiti draagt in belangrijke mate bij aan de beleving van een verzorgde, schone en veilige openbare ruimte. Meer graffiti draagt sterk bij aan de negatieve beleving van een gebied en trekt vaak meer rommel en vernielingen aan.
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

3.1.3 Ambities groenbeleid bijstellen	
Voorstel	Vertragen ambities nieuw vastgesteld beleid groen
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	656000 / meerdere ECL-en
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Vertragen in de realisatie van de ambities uit het groenbeleidsplan.
Financieel effect	€100.000 in 2026 / 2027 en verder €75.000, - + indirect door realisatie minder nieuw groen ook minder toename van groenbeheerkosten
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Maatschappelijk is het effect nog beperkt omdat de ambities grotendeels nog gerealiseerd moeten worden. We zijn echter niet betrouwbaar als overheid, nieuw beleid vastgesteld incl. middelen waar direct een streep door gaat. Past niet bij de uitstraling als gemeente 'Dorpen tussen groen en stad'. Op langere termijn heeft het wel effect omdat klimaatambities niet of met grote vertraging gerealiseerd kunnen worden waardoor hitte en droogtestress en wateroverlast verder toenemen, biodiversiteit in de gemeente zal verder achteruit gaan. Kanttekening is wel dat er beter op nog te realiseren ambities bezuinigd kan worden dan te korten op bestaand beheer en onderhoud. Het achteruit gaan in kwaliteit van bestaand groen heeft namelijk een groter maatschappelijk effect en brengt op termijn ook hogere herstelkosten met zich mee.
Bestuurlijke belemmering	Maatschappelijk druk om bij te dragen aan het tegengaan van biodiversiteitsverslechtering en realisatie van klimaatdoelstellingen.
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Bij inhaalslag meer kosten om weer op niveau te komen
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

3.1.4 Dagelijks onderhoud openbaar groen	
Voorstel	Bezuiniging onderhoud groene openbare ruimte
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	656005 / 343160
Baten / lasten	lasten
Toelichting	Onderhoud van het openbaar groen versoberen en kwaliteitsniveau naar beneden brengen
Financieel effect	€50.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2028
Maatschappelijk effect	De algehele uitstraling van de openbare ruimte zal verslechteren, versoberen en verrommelen. Er zal meer geklaagd worden over het onderhoud in de gemeente. Het algehele woongenot van bewoners zal verslechteren. Belevingswaarde en gebruikswaarde van het groen nemen af.
Bestuurlijke belemmering	Past niet binnen de ambities van het recent vastgestelde groenbeleid: meer groen met identiteit en waarde, toekomstbestendig en klimaatadaptief groen, meer biodiversiteit.
Juridische haalbaarheid	Als gemeente zijn we verantwoordelijk voor een veilige openbare ruimte en aansprakelijk bij schade of ongeval door achterstallig onderhoud. Er is een groot risico om te bezuinigen op zaken die effect hebben op boomveiligheid of (verkeers)veiligheid van wegen en paden.
Technische haalbaarheid	Is pas in te voeren vanaf 2028, onderhoudsbestek is aanbesteed en kan niet tussentijds gewijzigd worden zonder daar boetes voor te moeten betalen. Daarbij dient opgemerkt te worden dat het op termijn terugdraaien van bezuinigingen vele malen hogere kosten met zich mee zal brengen.
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

3.1.5 Budgetten onderhoud wegen verlagen	
Voorstel	Verlagen van de budgetten voor planmatig oen dagelijks onderhoud van wegen
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	621000 en 621001 / meerder ECL-en
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Onderhoud en renovatie van de openbare verharding versoberen en kwaliteitsniveau naar beneden brengen
Financieel effect	€50.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2028
Maatschappelijk effect	De algehele uitstraling van de openbare ruimte zal verslechteren en verrommelen. Wegen zitten langdurig vol kuilen en gaten of zien er uit als een lappendeken. Er zal meer geklaagd worden over het onderhoud in de gemeente. Het algehele woongenot van bewoners zal verslechteren. Fiets- en wandelpaden zullen in kwaliteit achteruit gaan, of in parken zelfs moeten worden afgesloten/opgeheven. Met name mindervalide bewoners zullen zich moeilijker kunnen verplaatsen. Het aantal ongevallen en aansprakelijkheidsstellingen zal toenemen.
Bestuurlijke belemmering	Past niet binnen de ambities van het mobiliteitsplan waarbij we juist het langzaam verkeer willen bevorderen.
Juridische haalbaarheid	Als gemeente hebben we een wettelijke zorgplicht voor veilige, bruikbare wegen en paden. We zijn aansprakelijk bij schade door nalatig onderhoud. We dienen de in de wegenlegger vastgelegde wegen in goede staat te onderhouden en mogen deze niet zomaar opheffen of ophouden met ze te beheren.
Technische haalbaarheid	De algehele staat van de wegen gaat al achteruit door bezuinigingen vanuit het verleden. Verder bezuinigen zal er voor zorgen dat we het afgesproken kwaliteitsniveau niet kunnen leveren en er harde keuzes gemaakt moeten worden waar wel of geen onderhoud wordt gepleegd. Mogelijk met als gevolg het opheffen van bijv. wandel- en/of fietspaden. Als tijdig repareren van asfalt (toplaag) niet mogelijk is, worden de herstelkosten per saldo veel hoger. Hierdoor kan er sprake zijn van kapitaalvernietiging als er niet tijdig gerepareerd wordt.
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

3.1.6 Verlagen niveau onderhoud openbare verlichting	
Voorstel	Kapotte Openbare Verlichting niet meer repareren
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	621030 en 621031 / meerdere ECL-en
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Openbare verlichting niet meer 1 op 1 vervangen bij renovatie, vervanging of defecten / storingen niet meer verhelpen waardoor masten uit blijven
Financieel effect	Impact gemelde bedragen is te fors buiten. Begroting is realistisch opgesteld in relatie tot het in stand houden van de basis. Elke bezuiniging hier zal leiden tot het minder kunnen vervangen en/of kapitaalvernietiging €50.000 in 2026 / 2027 en verder €35.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Lichtmasten die dreigen om te vallen (slijtage) of bijv. na een aanrijding worden verwijderd. Ook kapotte lampen en armaturen worden niet vervangen. Het beeld wordt slordiger en onregelmatiger verlicht. Toenemende kans op schade door verouderd materiaal kan leiden tot meer schadeclaims. Er ontstaan meer onverlichte plekken in de woonkernen met mogelijk meer criminaliteit als gevolg. Mensen kunnen zich onveiliger gaan voelen in de donkere maanden.
Bestuurlijke belemmering	Maatschappelijk druk.
Juridische haalbaarheid	Verlichting is geen wettelijke verplichting, wel is de gemeente aansprakelijk voor schade die ontstaat door een onveilige lichtmast. Er zal dus sneller gekozen worden om masten te verwijderen. Daarbij dient de verkeersveiligheid wel gegarandeerd te worden, op drukke kruispunten zal verlicht moeten worden.
Technische haalbaarheid	Bij inhaalslag hoge kosten om weer op niveau te komen.
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

3.1.7 Verhogen opbrengst snippergroen	
Voorstel	Prijs verkoop snippergroen en ongeregistreerd grondverbruik verdubbelen
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	656025 / 331000
Baten / lasten	Baten
Toelichting	De prijs voor de verkoop van snippergroen en bij ongeregistreerd grondverbruik verdubbelen. Bewoners kunnen van de gemeente stukjes openbaar groen die op de snippergroenkaart staan kopen. Daarnaast loopt er een traject voor het in kaart brengen van 'illegaal' in gebruik genomen grond die eigendom is van de gemeente. In veel voorkomende gevallen wordt hierbij gekozen voor de verkoop van de betreffende grond. In beide gevallen wordt een tarief gehanteerd van €68,- per m2. Verdubbeling van dit tarief zal zorgen voor hogere inkomsten.
Financieel effect	Verwacht effect volledig afhankelijk van actieve ambtelijke inzet tussen de €25.000 en €50.000,-
Incidenteel / structureel	Incidenteel, wel zijn er genoeg dossiers (zeker bij ongeregistreerd grondgebruik) waarbij er zeker voor de komende 2 tot 3 jaar deze inkomsten binnen gehaald kunnen worden.
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Er wordt al grond verkocht tegen de huidige prijs, bewoners die grond voor het nieuwe tarief moeten kopen kunnen dit als ongelijke behandeling zien. Effect zou kunnen zijn dat bewoners dan minder snel voor aankoop kiezen en er meer juridische conflicten ontstaan tussen gemeente en bewoners. Hierdoor kan een tegengesteld effect ontstaan er juist minder verkocht worden.
Bestuurlijke belemmering	Huidige prijs is bestuurlijk vastgesteld. Het beleid zal gewijzigd moeten worden waarbij een nieuwe prijs wordt bepaald.
Juridische haalbaarheid	Juridisch haalbaar mits er nieuwe beleid wordt vastgesteld met een onderbouwd tarief. Hierbij zal een check gedaan moeten worden of verdubbeling een reële grondprijs is.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

3.1.8 Verlagen niveau onderhoud straatmeubilair	
Voorstel	Inperken dagelijks onderhoud en vervanging aan straatmeubilair
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	621060 / meerdere ECL-en
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Prullenbakken, hondenzakjesdispensers, bankjes niet meer standaard vervangen indien deze versleten, kapot of vernield zijn. Alleen nog op hot spot locatie nieuwe plaatsen en overige verwijderen.
Financieel effect	€20.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Grote kans op meer zwerfafval en hondenpoep, minder bankjes voor mensen om te zitten; dit kan voor mindervalide bewoners beperkend zijn. Straatbeeld wordt meer vervuild door bijv. bakken en banken die nog wel veilig, maar versleten zijn en niet worden vervangen. Mogelijk hogere kosten voor opruimen zwerfafval. Gebruikswaarde en belevingswaarde van openbare ruimte worden lager.
Bestuurlijke belemmering	Meer klachten en meldingen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

3.1.9 Verhogen kostendekkendheid begraafplaatsen	
Voorstel	Kostendekkend maken begraafplaatsen door verhogen van leges/begrafeniskosten
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	673200 / meerdere ECL-en
Baten / lasten	Baten
Toelichting	De leges/begrafeniskosten kostendekkend doorberekenen aan de nabestaanden
Financieel effect	€50.000 – 2026 / €75.000 – 2027 / €100.000 – 2028 / €125.000 - 2029
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Om kostendekkend te maken tot 100% moeten de bedragen met 50% omhoog. Dit kan ook minder maar dan is de kostendekkenheid lager. Met volledige kostendekkendheid is de kans aanwezig dat begraven niet meer voor iedereen betaalbaar is. Begraven in de gemeente wordt een 'luze'. Dit zal voor ophef kunnen zorgen bij bewoners die gebonden zijn aan de gemeente en daar ook begraven willen worden. Kans is daarbij dat we onszelf uit de markt prijzen en er juist minder begrafenissen komen waardoor we juist meer inkomsten mis lopen met als gevolg een groter tekort. Als voetnoot, kosten in vergelijking met andere gemeenten zitten al aan de hogere kant.
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	De gemeente dient een begraafplaats in stand te houden met de mogelijkheid om te kunnen begraven in de gemeente.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

3.1.10 Geen groot onderhoud speeltoestellen	
Voorstel	Speeltoestellen die onderhoud vragen verwijderen i.p.v. onderhoud plegen
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	658005 / 343100
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Speeltoestellen waar groot onderhoud aan noodzakelijk is niet meer repareren maar verwijderen.
Financieel effect	€10.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Minder speeltoestellen voor kinderen om buiten te kunnen spelen en daardoor minder uitdaging. Kinderen zullen hierdoor minder bewegen, woongenot neemt af. Mogelijk meer overlast omdat kinderen zich vervelen. Het in de toekomst wel weer inrichten brengt grote kosten met zich mee en bij langere afwezigheid van een speelplek vaak lastig om deze weer te realiseren zonder tegenspraak van de omgeving
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Gemeente dient te voldoen aan het attractiebesluit waarbij toestellen veilig dienen te zijn.
Technische haalbaarheid	In eerste instantie wel hogere kosten voor verwijderen toestel en afwerken locatie. Bij inhaalslag grote kosten om weer op niveau te komen
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

3.1.11 Opvang (zwurf)dieren inperken	
Voorstel	Opvang (zwurf)dieren inperken
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	614020 / 343599
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Het inperken van de opvang van (zwurf)dieren binnen de gemeente. Hieronder valt ook de opvang van zieke en gewonde dieren zonder eigenaar.
Financieel effect	€10.000 in 2026 / €7.500 – 2027 en verder
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Kan leiden tot overlast, dierenleed en kadavers binnen de gemeente. Zieke dieren en kadavers leiden tot extra kosten en mogelijke gezondheidsrisico's voor mensen en (huis)dieren. Levert een negatief beeld van de gemeente op naar buiten toe. De aanwezigheid van verwilderde (huis)dieren kan op termijn een risico vormen voor biodiversiteit/kwetsbare natuur en de gezondheid/veiligheid van mens en dier.
Bestuurlijke belemmering	Meer klachten en meldingen, negatief imago als gemeente die niet geeft om dierenleed.
Juridische haalbaarheid	Gemeente heeft een wettelijke taak om huisdieren op te vangen die rond zwerven in de gemeente. Dit geldt niet voor wilde dieren, voor deze groep geldt dan ook dat er geen kosten meer gemaakt worden.
Technische haalbaarheid	Er zullen hoe dan ook kosten worden gemaakt om te kunnen voldoen aan de wettelijke opvangplicht/ opruimplicht.
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

3.2 Kunst & Cultuur

3.2.1 Verlagen van subsidies cultuur	
Voorstel	Vermindering van de waarderingssubsidies bij cultuurverenigingen
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Bureau Bestuursondersteuning
FCL/ECL	654005 / 422206
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Het verminderen (bv halveren) van de waarderingssubsidies bij cultuurverenigingen. Jaarlijks kunnen verenigingen een subsidieaanvraag indienen, als de criteria worden bijgesteld kan de toe te kennen subsidie verminderd worden.
Financieel effect	€ 8.000 per jaar
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026, afhankelijk of subsidie afgebouwd moet worden of direct in vermindering gebracht kan worden.
Maatschappelijk effect	Verenigingen kunnen financieel gezien verder in de knel komen. Dit kan een hoop weerstand opleveren vanuit verenigingen en hun betrokkenheid kan hierdoor ook verminderen. Sommige culturele verenigingen zitten al in zwaar weer, dus het gevolg kan zijn dat ze daardoor opgeheven moeten worden.
Bestuurlijke belemmering	Verlagen van de cultuursubsidies is niet in lijn met de ambities van het raadsakkoord en de nota 'De kracht van kunst en cultuur'
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

Programma 6 – Sport

6.1 Sport

6.1.1	Verhogen huren sportaccommodaties
Voorstel	We verhogen de huren voor sportaccommodaties
Portefeuillehouder	Mario Bianchi
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	Meerdere FCL-en
Baten / lasten	Baten
Toelichting	Huren sportaccommodaties verhogen genereerd extra inkomsten. De hoogte van de huur van de buitensportaccommodaties is gebaseerd op het aantal velden. Bij de verenigingen zijn de kantines vaak eigendom van de club met een recht van opstal op de grond. Het aantal velden bepaald de huurprijs. Ieder jaar wordt deze geïndexeerd aan de hand van het CPI.
Financieel effect	Nog onbekend (PM)
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026, afhankelijk of huurverhoging mogelijk is.
Maatschappelijk effect	Een huurverhoging van sportaccommodaties kan ertoe leiden dat sportverenigingen financieel gezien verder in de knel komen. Dit kan een hoop weerstand opleveren vanuit verenigingen en hun betrokkenheid kan hierdoor ook verminderen.
Bestuurlijke belemmering	Dit kan een hoop weerstand opleveren vanuit verenigingen en hun betrokkenheid kan hierdoor ook verminderen.
Juridische haalbaarheid	Uitgezocht moet worden in hoeverre indexatie van huurprijzen toegepast kan worden en wat het financieel zou opleveren.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

6.1.2 Verlagen van het budget voor sportbeleid	
Voorstel	Vermindering van de waarderingssubsidies bij sportverenigingen.
Portefeuillehouder	Mario Bianchi
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	653000 / 422206
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Jaarlijks kunnen verenigingen een subsidieaanvraag indienen, als de criteria worden bijgesteld kan de toe te kennen subsidie verminderd worden. De totale uitgegeven subsidies dit jaar zijn €13.000,-. Als dit gehalveerd wordt kan er €6.500,- bezuinigt worden.
Financieel effect	€ 6.500 per jaar
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026, afhankelijk of subsidie afgebouwd moet worden of direct in vermindering gebracht kan worden.
Maatschappelijk effect	Verenigingen kunnen financieel gezien verder in de knel komen. Dit kan een hoop weerstand opleveren vanuit verenigingen en hun betrokkenheid kan hierdoor ook verminderen. Sommige culturele verenigingen zitten al in zwaar weer, dus het gevolg kan zijn dat ze daardoor opgeheven moeten worden.
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

Programma 7 – Sociaal Domein

7.1 Maatschappelijke ondersteuning

7.1.1	Maatwerk en monitoring bij Wmo-voorziening begeleiding
Voorstel	Monitoring door casemanager en uren toekennen op basis van maatwerk.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	666225 / 423099
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Binnen de bestaande kaders invulling geven aan monitoring via casemanagement en uren toekennen op basis van maatwerk i.p.v. een normenkader. Dit is een verandering in werkwijze van de uitvoering en heeft geen extra bestuurlijk mandaat nodig. Implementatie binnen huidige formatie.
Financieel effect	Circa € 200.000 (zonder autonome groei)
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	Start vanaf 2025 naar oplopende kostenbesparing in 2027 tot € 200.000
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

7.1.2	Evaluatie gebruik scootmobiel en invoeren scootmobielpool
Voorstel	Gebruik van scootmobiel evalueren en realiseren scootmobielpool
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	666100 / 423000
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Scootmobielen worden voor onbepaalde tijd verstrekt. Niet alle cliënten maken nog met regelmaat gebruik maken van hun Scootmobiel. Bij geen of weinig gebruik de scootmobiel innemen of via een scootmobielpool verstrekken. Nieuwe cliënten maken gebruik van scootmobielpool, tenzij regelmatig gebruik.
Financieel effect	€ 70.000 (implementatie eenmalig extra inzet noodzakelijk)
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Gebruikers van de scootmobielen zullen moeten wennen hun scootmobiel ingenomen wordt en dat ze een scootmobiel gaan delen.
Bestuurlijke belemmering	Er kan weerstand ontstaan onder de gebruikers van de scootmobiel.
Juridische haalbaarheid	Mogelijk ontevreden cliënten waardoor juridische procedure.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

7.1.3 Reablement voor huishoudelijke vaardigheden	
Voorstel	Invoeren reablement (herstelgerichte ondersteuning) op de toegang huishoudelijke ondersteuning
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	666200 / 423004
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Inwoners worden geleerd (door ergotherapeut) om ondanks hun beperkingen op een andere wijze het huishouden uit te voeren, in plaats van dat hun huishoudelijke taken worden overgenomen. Hierdoor is er geen of minder huishoudelijke ondersteuning noodzakelijk. Reablement aan te bieden bij de nieuwe cliënten die zich melden voor huishoudelijke ondersteuning. Inrichten reablement niet binnen de formatie mogelijk.
Financieel effect	€ 60.000,- (implementatie eenmalig extra inzet noodzakelijk)
Incidenteel / structureel	Structureel, cumulatief oplopend naar ca 100.000,-
Ingaande boekjaar	2026 -inrichting niet binnen formatie mogelijk -autonome groei buiten de berekening gehouden.
Maatschappelijk effect	Minder instroom nieuwe cliënten Ontlasting huishoudelijke hulpen. Gezien schaarste personeel kan dit helpen om de beschikbare hulp eerlijker te verdelen waardoor meer mensen toegang krijgen tot de noodzakelijke hulp. Bevorderen zelfredzaamheid en vitale inwoners.
Bestuurlijke belemmering	Niet iedereen is gemotiveerd voor reablement waardoor weerstand mogelijk is.
Juridische haalbaarheid	De gemeente heeft de bevoegdheid om deze vorm van ondersteuning aan te bieden aan haar inwoners
Technische haalbaarheid	Voor deze vorm van ondersteuning is bijv. een ergotherapeut nodig die een training kan geven. Landelijk zijn hier diverse voorbeelden van. Nader onderzoek noodzakelijk.
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

7.1.4 Stoppen mantelzorgpluim	
Voorstel	Stoppen met het jaarlijks uitreiken van de mantelzorgpluim.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	666220 / 425200
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Het stoppen van de mantelzorgpluim leidt tot een kostenverlaging.
Financieel effect	€ 38.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Er is een kans dat mantelzorgers zich minder gewaardeerd voelen en dat men daardoor minder geneigd is om zich als vrijwilliger in te zetten.
Bestuurlijke belemmering	Er kan weerstand ontstaan bij inwoners en organisaties die hechten aan de waardering voor mantelzorgers.
Juridische haalbaarheid	De gemeente is niet verplicht om de mantelzorgpluim uit te reiken.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

7.1.5 Verhogen leges gehandicapten parkeerkaart	
Voorstel	De leges van een gehandicaptenparkeerkaart te verhogen zodat deze kostendekkend is.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	666100 / 340599
Baten / lasten	Baten
Toelichting	De leges voor een gehandicaptenparkeerkaart zijn niet kostendekkend. Met een verhoging van de leges worden niet alleen de inkoopkosten van de kaart gedekt, maar ook de kosten voor het noodzakelijke medisch advies, zodat het proces financieel sluitend wordt. (Vergelijk: HW € 124,90, Nissewaard € 89,60) Voor 2026 zou dit een verhoging van € 30,30 naar € 125,00 betekenen.
Financieel effect	Ca. 7.000,-
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Het heffen van hogere leges kan de drempel verhogen voor mensen met een beperking om een parkeerkaart aan te vragen, vooral voor degenen met beperkt financiële middelen.
Bestuurlijke belemmering	Er kan weerstand komen van burgers, belangenorganisaties, partijen die dit als oneerlijk beschouwen voor mensen met een beperking.
Juridische haalbaarheid	De leges mogen kostendekkend vastgesteld worden.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

7.1.6 Verhogen leges gehandicapten parkeerplaats	
Voorstel	De leges van een gehandicaptenparkeerplaats te verhogen zodat deze kostendekkend is.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	666100 / 340599
Baten / lasten	Baten
Toelichting	De leges voor een gehandicaptenparkeerplaats zijn niet kostendekkend. Met een verhoging van de leges worden de kosten volledig gedekt. Voor een aanvraag in 2026 zou dit een verhoging van € 183,80 naar ca €400,- betekenen. (Vergelijk: HW € 471,50, Nissewaard € 398,90).
Financieel effect	Ca. 8.500,-
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Het heffen van hogere leges kan de drempel verhogen voor mensen met een beperking om een parkeerkaart aan te vragen, vooral voor degenen met beperkt financiële middelen.
Bestuurlijke belemmering	Er kan weerstand komen van burgers, belangenorganisaties, partijen die dit als oneerlijk beschouwen voor mensen met een beperking.
Juridische haalbaarheid	De leges mogen kostendekkend vastgesteld worden.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

7.1.7 Verlagen informeel tarief Pgb huishoudelijke verzorging	
Voorstel	Verlaging informeel tarief Pgb huishoudelijke verzorging
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	667200 / 423005
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	In Albrandswaard is er in het verleden gekozen om formele en informele huishoudelijke verzorging gelijk te belonen. Door het tarief voor informele huishoudelijke zorg te verlagen ontstaat er een verschil tussen formele en informele huishoudelijke verzorging, wat redelijk is gezien formele huishoudelijke verzorging moet voldoen aan o.a. kwaliteitseisen, management rapportages en werkgeverslasten heeft. Verlaging naar een tarief van € 21,00 per uur is toegestaan. Nu bedraagt de vergoeding 31,80 tot 33,80 per uur. (vergelijk PGB-tarief Wlz bedraagt € 25,65 per uur)
Financieel effect	€ 36.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Bezuinigingen kunnen leiden tot ontevredenheid onder zorgontvangers en zorgverlener. Een verlaging van de tarieven kan het sociaal netwerk ontmoedigen om zorg te blijven verlenen.
Bestuurlijke belemmering	Er kan weerstand ontstaan bij het sociale netwerk van cliënten.
Juridische haalbaarheid	De gemeente heeft de bevoegdheid om PGB-tarieven aan te passen binnen de kaders van de relevante wetgeving. Lagere tarieven kunnen leiden tot bezwaarschriften.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

7.1.8 Verlagen informeel tarief Pgb begeleiding	
Voorstel	Verlaging Pgb tarieven voor sociaal netwerk (informele zorg)
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	667215 / 423099
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	In Albrandswaard is er in het verleden gekozen om het verschil in de tarieven voor formele en informele begeleiding beperkt te houden. Door het tarief voor informele begeleiding te verlagen ontstaat er een verschil tussen formele en informele huishoudelijke verzorging, wat redelijk is gezien formele begeleiding moet voldoen aan o.a. kwaliteitseisen, management rapportages en werkgeverslasten heeft. Verlaging naar een tarief van € 25,00 per uur is toegestaan. Nu bedraagt de vergoeding 46,80 tot 57,00 per uur. (vergelijk PGB-tarief Wlz bedraagt € 25,65 per uur)
Financieel effect	€ 30.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Bezuinigingen kunnen leiden tot ontevredenheid onder zorgontvangers en mantelzorgers. Een verlaging van de tarieven kan het sociaal netwerk ontmoedigen om zorg te blijven verlenen.
Bestuurlijke belemmering	Er kan weerstand ontstaan bij het sociale netwerk van cliënten.
Juridische haalbaarheid	De gemeente heeft de bevoegdheid om PGB-tarieven aan te passen binnen de kaders van de relevante wetgeving. Lagere tarieven kunnen leiden tot bezwaarschriften.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

7.1.9 Was- en strijkpunt als collectieve voorziening	
Voorstel	Inkopen of inrichten van een was- en strijkpunt als collectieve voorziening. Deze voorziening als primaat op de individuele voorziening was- en strijk uitgevoerd door een zorgaanbieder aanbieden.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	666200 / 423004 (Zin) en 667200 / 423005 (Pgb)
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Centralisatie van de was en strijkactiviteit leidt tot lagere uitgaven. Daarnaast wordt er minder beroep gedaan op huishoudelijke hulpen. Gezien de schaarste op de arbeidsmarkt helpt dit mede voor nu en in de toekomst de beschikbare hulp eerlijker te verdelen over een grotere groep zorgbehoevenden.
Financieel effect	Ca. € 340.000 (implementatie eenmalig extra inzet noodzakelijk)
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Zowel cliënten als medewerkers moeten zich aanpassen aan de nieuwe werkwijze wat tot weerstand kan zorgen. Een gecentraliseerde service kan minder flexibel zijn in het inspelen van specifieke behoeften en voorkeuren van de cliënt wat kan leiden tot verminderde tevredenheid. Tegelijkertijd stimuleert deze verandering cliënten om meer zelf regie te nemen door het bijvoorbeeld (deels) zelf te doen of hulp te vragen binnen hun eigen netwerk.
Bestuurlijke belemmering	Er kan weerstand ontstaan bij inwoners/partijen die waarde hechten aan individuele ondersteuning.
Juridische haalbaarheid	De gemeente heeft de bevoegdheid om een was- en strijkservice aan te bieden binnen de kaders van de Wmo.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

7.1.10 Cliëntervaringsonderzoek minder frequent (CEO)	
Voorstel	Cliënt ervaringsonderzoek verminderen naar 1 keer per jaar
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	Nog niet bekend
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Elke gemeente is jaarlijks verplicht een cliëntervaringsonderzoek uit te voeren voor de Wmo. Op dit moment vindt dit plaats voor Wmo maar ook Jeugd en Participatie en wordt dit doorlopend het jaar gedaan in 4 momenten. Door terug te gaan naar 1 keer per jaar is het mogelijk om kosten te besparen.
Financieel effect	€ 9.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Het kan de mogelijkheid om de dienstverlening te verbeteren, beperken.
Bestuurlijke belemmering	Meting wordt minder nauwkeurig
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

7.3 Participatie

7.3.1 Ombuigen gratis OV voor minima 60+	
Voorstel	Ombuigen gratis OV voor minima 60+
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	661400 / 422206
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Voorstel is om het gratis openbaar vervoer voor 60+ minima te vervangen door de Meedoen-regeling. Inwoners die gebruik willen maken van vervoer kunnen de vergoeding vanuit de regeling Meedoen van 150 euro per jaar per volwassenen gebruiken voor diverse activiteiten, waaronder reiskosten.
Financieel effect	€ 32.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Door het afschaffen van gratis vervoer worden ouderen met beperkte middelen mogelijk minder mobiel, wat hun sociale contacten, zelfstandigheid en toegang tot activiteiten kan beperken. Gebruik van de Regeling Meedoen is een alternatief, deze richt zich op deelname activiteiten inclusief bijkomende kosten. Dit zal niet altijd voldoende zijn voor structurele vervoerskosten
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Binnen wettelijke kaders kan dit gewijzigd worden.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

7.3.2	Invoeren vermogenstoets bij ziektekostenverzekering minima
Voorstel	Invoeren vermogenstoets bij ziektekostenverzekering minima.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	661400 / 423006
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Inwoners die uitkomen boven de vermogensgrens kunnen geen aanspraak maken op de gemeentepolis. Zij kunnen zich regulier verzekeren.
Financieel effect	€ 19.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Afschaffing kan leiden tot teleurstelling bij inwoners die gebruik maken van de regeling.
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Binnen wettelijke kaders kan dit aangepast worden.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

7.5 Zorg & Welzijn

7.5.1 Bezuiniging Stichting Welzijn Albrandswaard	
Voorstel	Vanaf 2026 3 jaar op rij 100.000 bezuinigen op de subsidie van Stichting Welzijn Albrandswaard (SWA)
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	Nader te bepalen, de subsidie aan SWA wordt van verschillende FCL's betaald
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	SWA heeft de opdracht gekregen voor 2026 100.000, voor 2027 nog eens 100.000 en voor 2027 nog eens 100.000 te bezuinigen
Financieel effect	100.000 in 2026, 100.000 in 2027 en 100.000 in 2028
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Welzijn wordt ingezet om (in de toekomst) problemen en hoge zorgkosten te beperken/voorkomen. Onderzoek toont aan dat de preventieve inzet van welzijnswerk zorgkosten in de toekomst vermindert en/of voorkomt. Sociaal werk rendeert met de factor 1,6. >> Inzet van € 100.000 aan welzijnswerk bespaart later € 160.000 aan zorgkosten! Door nu te bezuinigen op welzijnswerk lopen de zorgkosten in de toekomst wellicht flink op.
Bestuurlijke belemmering	Niet, bestuurder heeft dit al besproken met SWA.
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

7.6 Wijkteams

7.6.1	Afschaffen dienst Global Talk
Voorstel	Afschaffen dienst Global Talk
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	Meerdere FCL-en
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Afschaffen van de tolkdiensten die het wijkteam gebruikt.
Financieel effect	Ca. € 9000 euro, afhankelijk van de mate waarin de dienst gebruikt wordt.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Zet in op eigen kracht van inwoners. Inwoners moeten zelf een tolk regelen of er kunnen vrijwilligers of collega's gezocht worden voor het tolken. Echter is dit kwetsbaar, omdat dit van te voren niet met zekerheid te organiseren is. Daarnaast wordt in het wijkteam met gevoelige informatie gewerkt. Het is niet wenselijk als deze informatie onjuist vertaald wordt of dat cliënten in kwetsbare situaties onvoldoende begrijpen waar het traject over gaat.
Bestuurlijke belemmering	Kan voor weerstand zorgen bij inwoners en uitvoerend personeel, omdat dit meer druk legt bij hen en ook meer tijd vraagt om een tolk te organiseren.
Juridische haalbaarheid	De gemeente is niet verplicht om deze dienst af te nemen. Echter moet worden uitgezocht wat de duur van dit contract is.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing. Van belang is eerst vast te stellen of er voor deze dienst budget in de begroting is opgenomen.
Impact (rood/ oranje/groen)	ROOD

7.6.2 Strakker begroten sociaal medische indicatie	
Voorstel	Strakker begroten sociaal medische indicatie.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	665000 / 423008
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Strakker begroten budgetplafond sociaal medische indicatie.
Financieel effect	Gezien de uitnutting van dit budget in 2024 zou het financieel effect € 15.600 kunnen zijn.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2025
Maatschappelijk effect	Preventief vangnet, zorgt voor voorkomen van zwaardere hulp. Binnen de gemeente is er ook SPUK Kansrijke Start (18.000) tot en met jaar 2026, waar eventueel aanspraak op gedaan zou kunnen worden bij het overschrijden van het budgetplafond. Echter zijn er ook andere bedragen gereserveerd op dit budget en moet er goed gekeken worden of een SMI past binnen de kaders van deze SPUK en of dat budget dan niet ook overschreden wordt.
Bestuurlijke belemmering	Kan voor veel weerstand zorgen bij inwoners en medisch specialisten. Medisch specialisten zijn goed op de hoogte van deze regeling en attenderen inwoners hierop.
Juridische haalbaarheid	Bij verordening is vastgelegd dat bij het bereiken van het budgetplafond een afwijzing van de aanvraag komt. Hierdoor mogen we de SMI afwijzen op basis van budgetplafond, ongeacht de hoogte.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

7.6.3 Stopzetten dienst Schulinck	
Voorstel	Stopzetten dienst Schulinck
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	Nog bepalen waar budget geboekt is
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Het afschaffen van de dienst Schulinck.
Financieel effect	Ca. € 11.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Medewerkers van de gemeente die dagelijks te maken hebben met de jeugdwet kunnen de kennisbank niet meer raadplegen. Hierdoor kunnen zij niet snel antwoord krijgen op korte juridische vragen. Hierdoor ontstaat er onzekerheid bij de medewerkers en weten zij in sommige gevallen niet hoe zij juridisch moeten handelen. Dit geldt voor uitvoerende medewerkers, kwaliteitsmedewerkers en beleidsadviseurs.
Bestuurlijke belemmering	Geen. Schulinck is een dienst voor enkel intern gebruik.
Juridische haalbaarheid	De gemeente is niet verplicht om deze dienst af te nemen. Echter moet worden uitgezocht wat de duur van dit contract is.
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing. Van belang is eerst vast te stellen of er voor deze dienst budget in de begroting is opgenomen.
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

Niet in voorgaande programma's opgenomen baten en lasten

1. Algemene dekkingsmiddelen

9.1.1	Verhogen tarief OZB woningen
Voorstel	We verhogen de tarieven OZB-woningen met een hogere index dan de gebruikelijke 3%.
Portefeuillehouder	Mario Bianchi
Domein	Bestuuradvisering en –ondersteuning
FCL/ECL	693300 / 401000
Baten / lasten	Baten
Toelichting	In de afgelopen jaren hebben we het tarief OZB-woningen steeds geïndexeerd met 3%. De werkelijke index op grond van inflatie lag hoger. Door een eenmalige indexering van 8% toe te passen in 2026 trekken we dit recht.
Financieel effect	Het herrekenende effect na correctie areaaluitbreiding en bestaande tariefstructuur bedraagt ca. € 250.000 in 2026, € 260.000 in 2027 en € 280.000 in 2028.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	De lokale lasten in Albrandswaard zijn al betrekkelijk hoog. Extra verhoging zal door inwoners niet als positief worden ervaren en kan leiden tot een toename van het aantal WOZ-bezwaren.
Bestuurlijke belemmering	Met het oog op aankomende gemeenteraadsverkiezingen kunnen partijen hier op tegen zijn.
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

9.1.2 Verhogen tarief OZB niet-woningen	
Voorstel	We verhogen de tarieven OZB-niet woningen met een hogere index dan de begrote 5%.
Portefeuillehouder	Mario Bianchi
Domein	Bestuuradvisering en –ondersteuning
FCL/ECL	693350 / 401001 en 401002
Baten / lasten	Baten
Toelichting	In de afgelopen jaren hebben we het tarief OZB-niet woningen steeds met 3% en 5% vanaf 2024. De werkelijke index op grond van inflatie lag hoger. Door een eenmalige indexering van 6,5% toe te passen in 2026 trekken we dit recht.
Financieel effect	Het herrekenende effect na correctie areaaluitbreiding en bestaande tariefstructuur bedraagt ca. € 50.000 in 2026, € 53.000 in 2027 en € 56.000 in 2028.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	De lokale lasten in Albrandswaard zijn al betrekkelijk hoog. Extra verhoging zal door ondernemers niet als positief worden ervaren en kan leiden tot een toename van het aantal WOZ-bezwaren.
Bestuurlijke belemmering	Met het oog op aankomende gemeenteraadsverkiezingen kunnen partijen hier op tegen zijn.
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

4. Onvoorzien

9.4.1 Verlagen post onvoorzien	
Voorstel	We verlagen de post onvoorzien tot nul. Hierdoor ontstaat extra ruimte. Onvoorziene posten dekken we uit het jaarrekeningresultaat.
Portefeuillehouder	Mario Bianchi
Domein	Bestuuradvisering en –ondersteuning
FCL/ECL	692200 / 900613
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Jaarlijks begroten wij een bedrag op de post onvoorzien van € 75.000. De afgelopen jaren hebben wij geen gebruik gemaakt van deze post. Het is wettelijk voorgeschreven dat er een post ‘onvoorzien’ wordt opgenomen in de gemeentebegroting. Er wordt echter niet verplicht gesteld wat de hoogte van deze post is. Het gereserveerde bedrag mag ook 0 zijn.
Financieel effect	€ 75.000
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

Nog uit te werken voorstellen

NUTWV1	Verhogen dekkingsgraad
Voorstel	Verhogen dekkingsgraad ambtelijke inzet binnen projecten
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	Meerdere FCL-en
Baten / lasten	Baten en lasten
Toelichting	Binnen projecten wordt maar een klein deel van de uren doorbelast op projecten. Veelal de direct betrokkenen. Echter is er technisch mogelijk om ook ondersteuning etc. toe te schrijven aan projecten vanuit de zgn. VAT-kosten en verhogen kostendekkendheid vanuit de plankostenscan.
Financieel effect	Doorrekening van personeelslasten, denk aan ondersteuning, financieel, beheerders, toezicht etc. ca. € 100.000 tot € 150.000 euro
Incidenteel / structureel	Structureel met een bandbreedte. Afhankelijk van aantal projecten.
Ingaande boekjaar	Vanaf 2026 waarbij een goed registratiemiddel wenselijk is. TIM voldoet hier niet aan. Key2F WBU is passender en match direct met de financiële boekhouding.
Maatschappelijk effect	Door meer doorbelasting op interne projecten zal er minde ruit te geven zijn aan project zelf. Binnen RO zal de ontwikkelaar onze uren doorbelasten aan de verkoopprijs van de woningen.
Bestuurlijke belemmering	Eventueel het stijgen van de huizenprijzen (dit zal minimaal zijn). Minder geld te besteden aan de uitvoering.
Juridische haalbaarheid	Borgen in de plankostenscan/antérieure overeenkomst en projectmatig werken.
Technische haalbaarheid	Goede urenregistratie en afspraken.
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

NUTWV2 Aanstellen subsidiecoördinator	
Voorstel	Aanstellen van een subsidiecoördinator in de ambtelijke organisatie
Portefeuillehouder	Niet van toepassing
Domein	Gemeentebreed
FCL/ECL	Nog te bepalen
Baten / lasten	Baten en lasten (verhogend)
Toelichting	Binnen de ambtelijke organisatie zijn medewerkers zelf verantwoordelijk voor subsidies. Echter is hier niet altijd zicht op, kennis in welke er zijn en hoe deze te verzilveren.
Financieel effect	Is lastig in te schatten bij gebrek aan overzicht wat we nu binnen halen dan wel wat we laten liggen. Uitgaande van 0,5 fte S10 structurele kosten van € 50.000. Deze kosten kan je deels toerekenen aan binnengehaalde subsidies.
Incidenteel / structureel	Personeelslasten zijn structureel. Inkomsten veelal incidenteel.
Ingaande boekjaar	Vanaf 2026 waarbij er eerst een collega geworven dient te worden.
Maatschappelijk effect	Subsidies leidt tot extra resultaat voor onze inwoners. Echter zijn de meeste subsidies niet 100% kostendekkend waardoor er extra geld uitgegeven wordt.
Bestuurlijke belemmering	Capaciteit om de werkzaamheden, die het binnen halen van subsidies met zich meebrengen, te borgen in de ambtelijke organisatie
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	ORANJE

NUTWV3 Inzetten reserve sociaal deelfonds	
Voorstel	Afbouwen van de reserve sociaal deelfonds in de komende jaren.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	698007 / 603223
Baten / lasten	Baten (Onttrekking)
Toelichting	Het overschot of tekort van deze reserve wordt gedekt door een mutatie in de Algemene reserve. Door overschotten of tekorten rechtstreeks via de Algemene Reserve te dekken vervalt de noodzaak voor de reserve sociaal deelfonds en kan de opgebouwde reserve afgebouwd worden.
Financieel effect	Afhankelijk van de jaarlijks te begroten onttrekking (maximaal € 2 miljoen).
Incidenteel / structureel	Incidenteel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	GROEN

3. VERVALLEN OF VERWERKTE VOORSTELLEN

1.1.1 Verlaging bijdrage Veiligheidsregio	
Voorstel	De begrote bijdrage aan de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond met 5% verlagen in lijn met de besparingsopdracht voor verbonden partijen.
Portefeuillehouder	Jolanda de Witte
Domein	Openbare Orde & Veiligheid
FCL/ECL	612000 / 422201
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	De VRR heeft eerder kenbaar gemaakt te werken aan besparingen van ca. 5-10% en werkt daarvoor scenario's uit. In onze begroting gaan we in eerste instantie uit van een mogelijke besparing van 5%.
Financieel effect	Het ingeschatte effect was berekend op ca. € 96.000 per jaar. Uit de begroting van de VRR blijkt een besparing van ca. € 67.000 per jaar. Samen met een verhoging van de bijdrage van ca. € 56.000 per jaar levert dit een besparing op van ca. € 11.000 per jaar. Deze cijfers zijn verwerkt in de voorjaarsnota.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Het maatschappelijk effect is afhankelijk van de invulling van de besparing.
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Volgens de provincie moeten we de begroting van de verbonden partij volgen. De besparing moet dus ook zichtbaar zijn in de begroting van de VRR.
Impact (rood/ oranje/groen)	VERWERKT IN VOORJAARSNOTA

3.1.12 Verlagen bijdrage DCMR	
Voorstel	De begrote bijdrage aan de DCMR met 5% verlagen in lijn met de besparingsopdracht voor verbonden partijen.
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	672300 / 422201
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	De DCMR is door de deelnemende gemeenten gevraagd ca. 5-10% te besparen en daarvoor scenario's uit te werken. In onze begroting gaan we in eerste instantie uit van een mogelijke besparing van 5%.
Financieel effect	De geschatte besparing bedroeg ca. € 25.000 per jaar. Uit de begroting blijkt een besparing van ca. € 26.000 en een toename van de bijdrage van ca. € 30.000. Het (kostenverhogende) effect van € 4.000 is verwerkt in de voorjaarsnota
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Volgens de provincie moeten we de begroting van de verbonden partij volgen. De besparing moet dus ook zichtbaar zijn in de begroting van de DCMR.
Impact (rood/ oranje/groen)	VERWERKT IN VOORJAARSNOTA

5.1.1 OBS de Overkant Zuid Molendijk	
Voorstel	OBS de Overkant Zuid Molendijk uit de begroting verwijderen.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	642167 / 341000, 343200 en 343210
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Het schoolgebouw bestaat al jaren niet meer. Bedragen kunnen uit de begroting verwijderd worden
Financieel effect	€ 9.700
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2025
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	AANGEMERKT ALS AUTONOOM EN VERWERKT IN DE VOORJAARSNOTA

5.1.2 Locatie VO instroompunt uit begroting	
Voorstel	Locatie VO instroompunt uit de begroting verwijderen.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	644110 / 341000, 343200 en 343210
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	Gebouw is overgedragen aan de scouting. Gemeente heeft er geen lasten meer van.
Financieel effect	€ 14.500 in 2025, € 12.500 vanaf 2026
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2025
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	AANGEMERKT ALS AUTONOOM EN VERWERKT IN DE VOORJAARSNOTA

6.1.3 Besparing budget zwembad	
Voorstel	Besparing op het zwembad opnemen in de begroting
Portefeuillehouder	Mario Bianchi
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	653005 / meerdere ECL-en
Baten / lasten	Op de totale begroting van het zwembad ca. € 30.000 besparing (baten/lasten)
Toelichting	Het zwembad wordt per 1/1/2025 verzelfstandigd. Met de aanbesteding is een voordeel van structureel ca. € 30.000 behaald voor 2025. Naar verwachting zal het voordeel na 2025 nog iets groter zijn.
Financieel effect	30.000 in 2025, ca. € 40.000 vanaf 2026
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2025
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	VERWIJDERD, IS MEERJARIG VERWERKT IN DE 1^e TUSSENRAPPORTAGE (€ 37.500 STRUCTUREEL)

7.5.2 Verlagen bijdrage GGD	
Voorstel	De begrote bijdrage aan de GGD met 5% verlagen in lijn met de besparingsopdracht voor verbonden partijen.
Portefeuillehouder	Mieke van Ginkel
Domein	Sociaal Domein
FCL/ECL	671400 / 422200
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	De GGD is door de deelnemende gemeenten gevraagd ca. 5-10% te besparen en daarvoor scenario's uit te werken. In onze begroting gaan we in eerste instantie uit van een mogelijke besparing van 5%.
Financieel effect	De besparing werd ingeschat op ca. € 15.000 per jaar. Uit de begroting blijkt een besparing van ca. € 8.000.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Volgens de provincie moeten we de begroting van de verbonden partij volgen. De besparing moet dus ook zichtbaar zijn in de begroting van de GGD.
Impact (rood/ oranje/groen)	VERWERKT IN VOORJAARSNOTA

9.2.1 Bijdrage De Bedrijfsvoeringspartner (DBP)	
Voorstel	Verlagen van de begrote bijdrage aan DBP in lijn met de besparingsopdracht van 5%.
Portefeuillehouder	Mario Bianchi
Domein	Directie
FCL/ECL	600530 / 424100
Baten / lasten	Lasten
Toelichting	De deelnemende gemeenten hebben DBP dringend verzocht een taakstelling van 5% te realiseren vanaf 2026. Deze ombuiging verwerkt DBP in haar begroting van 2026 e.v.
Financieel effect	De geschatte besparing bedroeg ca. € 300.000 per jaar. Uit de begroting blijkt een besparing van ca. € 223.000 in 2026 en ca. € 330.000 vanaf 2027. De toename van de bijdrage is in 2026 € 482.000 (6€ 475.000 en 2027 en € € 429.000 in 2028). Samen met de CAO ontwikkelingen levert dit een kostenverhoging op van ca. € 2000000 in 2026 en 2027 (€ 156.000 in 2028).
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	De besparing van DBP kan ten koste gaan van de kwaliteit van de juridische ondersteuning.
Technische haalbaarheid	Volgens de provincie moeten we de begroting van de verbonden partij volgen. De besparing moet dus ook zichtbaar zijn in de begroting van DBP.
Impact (rood/ oranje/groen)	VERWERKT IN VOORJAARSNOTA

INV01 Bijstellen planning vervangingsinvesteringen	
Voorstel	Investeringsbudgetten herverdelen naar verwachte jaar van uitgave.
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	Investerings: Reconstructies wegen / Speelvoorzieningen en de bijbehorende afschrijvings- en financieringslasten
Baten / lasten	Lasten (financiering en afschrijving)
Toelichting	Door de investeringen voor reconstructies egen en speelvoorzieningen te verschuiven naar het verwachte jaar van uitgave vindt er een verschuiving van de te verwachten financierings- en afschrijvingslasten plaats.
Financieel effect	Ca. € 60.000 in 2025, € 22.000 in 2026, € 17.000 in 2027 en € 10.000 in 2028
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2025
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	AANGEMERKT ALS AUTONOOM EN VERWERKT IN DE VOORJAARSNOTA

INV02 Bijstellen planning realisatie sportpark De Omloop	
Voorstel	Investeringsbudgetten herverdelen naar verwachte jaar van uitgave.
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	Verschillende investeringsbudgetten en de bijbehorende afschrijvings- en financieringslasten
Baten / lasten	Lasten (financiering en afschrijving)
Toelichting	De planning van de realisatie van sportpark De Omloop is gewijzigd ten opzichte van de in de begroting 2025 opgenomen verwachting. Door de investeringen te verschuiven naar het verwachte jaar van uitgave vindt er een verschuiving van de te verwachten financierings- en afschrijvingslasten plaats.
Financieel effect	Ca. € 120.000 in 2026 en ca. € 800.000 in 2027
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Geen
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Niet van toepassing
Impact (rood/ oranje/groen)	AANGEMERKT ALS AUTONOM EN VERWERKT IN DE VOORJAARSNOTA

INV03 Vervallen investeringsbudget speeltoestellen	
Voorstel	Speellocaties niet meer vervangen die afgeschreven zijn.
Portefeuillehouder	Richard Polder
Domein	Ruimte
FCL/ECL	Investeringskrediet laten vervallen
Baten / lasten	Lasten (financiering en afschrijving)
Toelichting	Speelplekken waarvan de speeltoestellen afgeschreven zijn niet meer vervangen en de speellocaties laten vervallen.
Financieel effect	€17.000 aan afschrijvingslasten en ca. € 6.000 aan financieringslasten. Samen ca. € 23.000.
Incidenteel / structureel	Structureel
Ingaande boekjaar	2026
Maatschappelijk effect	Minder speelplekken voor kinderen om buiten te kunnen spelen. Kinderen zullen hierdoor minder bewegen, woongenot neemt af. Mogelijk meer overlast omdat kinderen zich vervelen. Het in de toekomst wel weer inrichten brengt hoge kosten met zich mee en bij langere afwezigheid van een speelplek is het vaak lastig om deze weer te realiseren zonder tegenspraak van de omgeving.
Bestuurlijke belemmering	Geen
Juridische haalbaarheid	Niet van toepassing
Technische haalbaarheid	Bij inhaalslag hoge kosten om weer op niveau te komen. Dit voorstel kan niet tegelijk met een deel (doorschuiven van investeringsbudgetten voor speeltoestellen) van voorstel INV01 worden gerealiseerd.
Impact (rood/ oranje/groen)	VERVALLEN I.V.M. TOEPASSEN INV01 IN VOORJAARSNOTA