

Marktsessie ombuigingen en stand voorjaarsnota 2026 16 juni 2025



Programma voor vanavond

19:30 - 19:40 Inleiding/Opening.

19:40 - 20:00 Presentatie en toelichting.

20:00 - 20:45 'Rondetafelgesprek' met raadsleden.

20:45 - 21:00 Afsluiting.

Startpunt actuele begroting 2026

	2026	2027	2028	2029
Stand vastgestelde begroting 2025	-3.801.100	-3.993.800	-3.062.100	-2.980.900
Effecten 2e tussenrapportage 2024	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
Aanpassing MPO 2025	6.700	13.200	21.200	-2.000
Effecten 1e tussenrapportage 2025	-73.300	156.700	164.700	2.043.700
Actuele stand voor meicirculaire	-3.882.300	-3.838.500	-2.890.800	-953.800

- 2e tussenrapportage vastgesteld op 11 november 2024
- Vaststelling MJOP 2025 en 1e tussenrapportage 2025 op 7 juli 2025
- Het positieve effect van de 1e tussenrapportage 2026 wordt voornamelijk veroorzaakt door de verwerking van de september- en decembercirculaire 2024

Uitkomsten meicirculaire 2025

Op 28 mei is de meicirculaire 2025 gepubliceerd. De uitkomsten voor Albrandswaard zijn als volgt:

	2026	2027	2028	2029
Effect meicirculaire	2.143.400	1.888.400	801.600	903.500
Vervallen stelpost jeugd (verplicht!)	-246.000	-183.000	-217.000	-217.000
Effect op de begroting	1.897.400	1.705.400	584.600	686.500

Belangrijkste oorzaken:

- Van 2025 tot en met 2027 is er extra geld voor jeugdzorg en het opvangen van terugval in het gemeentefonds in 2026 ingeboekt.
- Feitelijke conclusie: **Ravijnjaar schuift 2 jaar op!**

Voorjaarsnota 2026

Samengevat	2026	2027	2028	2029
Rekenkundige en algemene kaders	465.100	296.800	5.000	-1.147.100
Autonome ontwikkelingen	-225.300	642.000	-65.700	-312.500
Bedrijfsvoering	-199.300	-201.100	-155.600	-155.600
Investeringsen	0	0	-23.300	-46.700
Gemeentelijke belastingen	67.400	174.800	340.700	801.700
Effect voorjaarsnota	107.900	912.500	101.100	-860.200

Verwerking van:

- **Rekenkundige en algemene kaders:** Actuele CAO-ontwikkeling, loon en prijsindexatie conform meicirculaire en verwerking begrotingen verbonden partijen.
- **Autonome ontwikkelingen:** o.a. herziening financierings- en afschrijvingslasten.
- **Bedrijfsvoering:** Begroting De Bedrijfsvoeringspartner.
- **Investeringsen:** Versnelde vervanging kunstgras PSV, ingaande 2027 1 veld.
- **Gemeentelijke belastingen:** Actualisatie areaalontwikkeling en herrekening OZB woningen en niet-woningen.

Actualisatie ombuigingengids

Bijstelling vanwege:

Autonome ontwikkelingen:

- Besparingsopdracht in begrotingen verbonden partijen verwerkt;
- Correctie van in eerdere gids reeds opgenomen autonome posten;
- Herziening planning investeringen;
- Zwembad verwerkt in 1e tussenrapportage 2025.

Correctie:

- Effect areaalontwikkelingen OZB als autonoom opgenomen. Nu enkel effect van mogelijke tariefsverhoging als ombuiging gepresenteerd.

Samengevat na actualisatie	2026	2027	2028	2029
'Groene' voorstellen	884.000	784.000	659.000	659.000
<i>Vorige versie</i>	<i>1.564.000</i>	<i>2.106.000</i>	<i>1.176.000</i>	<i>1.176.000</i>
'Oranje' voorstellen	1.138.000	1.151.000	1.196.000	1.196.000
<i>Vorige versie</i>	<i>1.187.000</i>	<i>1.302.000</i>	<i>1.577.000</i>	<i>1.577.000</i>
Totaal ombuigingen	2.022.000	1.935.000	1.855.000	1.855.000
<i>Vorige versie</i>	<i>2.751.000</i>	<i>3.408.000</i>	<i>2.753.000</i>	<i>2.753.000</i>

Samengevat: Stand begroting 2026:

Samengevat	2026	2027	2028	2029
Actuele stand begroting	-3.882.300	-3.838.500	-2.890.800	-953.800
Effecten meicirculaire	1.897.400	1.705.400	584.600	686.500
Gevolgen Voorjaarsnota 2026	107.900	912.500	101.100	-860.200
Voorgestelde ombuigingen	2.022.000	1.935.000	1.855.000	1.855.000
Verwachte stand begroting 2026	145.000	714.400	-350.100	727.500

Conclusie:

1. Situatie is na publicatie meicirculaire wellicht iets verbeterd, **maar** ombuigingen blijken nog steeds noodzakelijk !
2. Ravijnjaar is 2 jaar verschoven!

Voorliggend Raadsbesluit 7 juli:

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:	<u>€ 939.000</u>
Totaal 2026:	€ 2.022.000

Rondetafelgesprek ombuigingen per domein

Zijn er nog vragen over de gepresenteerde ombuigingen?

Ziet u meer mogelijkheden?

Wat is er aan onze aandacht ontsnapt?

Ziet u alternatieven voor de genoemde ombuigingen?

Vervolgstappen en planning

- **30 juni Commissie P&C**
- **7 juli Voorjaarsnota 2026 in raad**
- **24 juli ambtelijk (voor-)overleg met provincie**
- **Juli / augustus opstellen begroting 2026**
- **23 september vaststellen begroting door college**
- **6 oktober auditcommissie begroting**
- **27 oktober commissie P&C begroting**
- **10 november begroting in raad**
- **14 november begroting verzenden naar provincie**