

Voorjaarsnota 2026

2026

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1 Inleiding	5
2 Beleidsrapportage	10
3 Financiële rapportage	19
Bijlagen	37
Bijlage 1: Administratieve begrotingswijziging	38
Bijlage 2: Begrotingswijziging	40

Voorwoord

Voor u ligt de Voorjaarsnota 2026. Via deze rapportage geven we inzicht in de stand van zaken van het lopende begrotingsjaar 2026. De voorjaarsnota betreft een rapportage op uitzonderingen (conform vastgestelde Nota Planning & Control) Naar aanleiding van de voortgang op de doelstelling kan, zowel beleidsmatig als financieel, worden bijgestuurd. Deze Voorjaarsnota 2026 vormt tevens de financiële basis voor de Kadernota 2027 en de Programmabegroting 2027-2030.

De maatschappelijke en financiële uitdagingen van de gemeente Hoeksche Waard zijn ook in 2026 onverminderd groot. Op 23 februari van dit jaar kwam het kabinet-Jetten tot stand met nieuwe plannen voor onder meer de zorg en de sociale zekerheid, terwijl structureel dekkende middelen uit lijken te blijven. Hierdoor blijft de noodzaak tot het maken van scherpe keuzes door gemeenten actueel. Zo dreigen grootschalige woningbouw en de aanleg van maatschappelijke voorzieningen steeds meer in de knel te komen door onder meer netcongestie, en blijven gemeenten gehouden aan de huisvesting van statushouders en de opvang van asielzoekers in tijden van groeiende maatschappelijke onrust.

Ondanks de huidige uitdagingen kiest de gemeente Hoeksche Waard ervoor om de schouders eronder te zetten. Bij de gemeenteraadsverkiezingen van 18 maart hebben de inwoners zich uitgesproken voor het doorzetten van de ingezette koers. Het nieuwe college wordt daardoor gesterkt om, samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties, te werken aan de toekomst van ons eiland. De Toekomstvisie 2040 wordt hiervoor omgezet in een uitvoeringsprogramma, dat concrete handvaten biedt voor de ontwikkeling van onze gemeente. Uitgangspunt van dit programma is om enerzijds werk maken van onze ambitie om toe te groeien naar meer dan 100.000 inwoners, en anderzijds om te borgen dat onze dorpen levendig blijven en ons landelijk karakter wordt behouden en versterkt.

We zijn hiervoor op de goede weg. In samenwerking met de raad kwamen en komen woningbouw in onder meer Puttershoek, Mijnsheerenland en Goudswaard een stapje dichterbij, net als de realisatie van zonnepark Buitenzomerlanden in Heinenoord. Tegelijkertijd wordt gewerkt aan het actualiseren van sport- en beweegbeleid en diverse nota's op het gebied van cultuur en erfgoed. In de praktijk blijven we daarnaast oog houden voor het faciliteren van maatschappelijke initiatieven en de dagdagelijkse dienstverlening naar onze inwoners.

In de financiële rapportage van deze Voorjaarsnota zijn de autonome ontwikkelingen van bestaand beleid verwerkt. Daar waar budgetbijstellingen in 2026 een structurele doorwerking hebben in de jaren daarna, is de structurele doorwerking meerjarig verwerkt. Hiermee beogen wij een actueel meerjarig (bijgewerkt) financieel perspectief. Het geactualiseerde financieel meerjarenperspectief bij de Voorjaarsnota betreft de financiële basis voor de Kadernota 2027.

De voorliggende Voorjaarsnota leidt tot een (per saldo) klein positief effect van € 0,1 miljoen in 2026. De effecten van de eerste bestuursrapportage van de Dienst Gezondheid & Jeugd zijn hierin nog niet verwerkt omdat de eerste bestuursrapportage ten tijde van opstelling van deze Voorjaarsnota nog niet beschikbaar was.

Meerjarig zien wij een nadelig effect (-/- € 0,6 miljoen), met name als gevolg van opgenomen kapitaallasten voortvloeiend uit investeringen in sportvelden en de hogere deelnemersbijdrage op basis van de begroting 2027 van de Dienst Gezondheid en Jeugd.

In het financieel perspectief zijn de effecten vanuit de meicirculaire 2026 van het gemeentefonds verwerkt. In de meicirculaire zijn de effecten opgenomen van het uitstel van vervanging van het abonnementstarief in de Wmo en de korting die het Rijk vanaf 2029 toepast op het gemeentefonds als gevolg van het afschaffen van Hulp bij Huishouden vanaf 2029.

In deze Voorjaarsnota is een aantal (grotere) investeringen opgenomen. Deze investeringen houden met name verband met plan Stougjeswijk in Oud Beijerland, de bouw van de brandweerkazerne in Strijen, riolering en sportvelden.

In deze Voorjaarsnota hebben wij, voor de eerste keer, de voortgang van de in de begroting 2026 opgenomen taakstellingen beoordeeld. In 2026 hebben wij € 1,6 mln aan taakstellende bezuinigingen in de begroting opgenomen. Voor jaarschijf 2026 zijn taakstellingen opgenomen op het gebied van subsidies, jeugdhulp, vastgoed en HWWerkt! (jobcoaches). Op enkele taakstellingen zien wij (eerste) positieve resultaten. Een aantal andere taakstellingen dienen verder te worden uitgewerkt in 2026. Wij blijven derhalve elk van deze taakstellingen nauwlettend volgen op de voortgang via de planning & control cyclus. Voor de toelichting op de voortgang van de taakstellingen wordt verwezen naar hoofdstuk 3.15 van deze Voorjaarsnota.

In hoofdstuk 3 (Financiële rapportage) geven wij een nadere uiteenzetting van alle financiële effecten en hun ontstaansgrond. In de bijlagen treft u de bij deze Voorjaarsnota behorende voorgestelde begrotingswijziging aan.

1 Inleiding

Voor u ligt de Voorjaarsnota 2026 van gemeente Hoeksche Waard. Hierin geven wij inzicht in de voortgang van de geformuleerde doelstellingen en onderwerpen/activiteiten uit de (actuele) begroting 2026.

1.1 Algemeen

In de Voorjaarsnota 2026 wordt over de voortgang van de doelstellingen uit de Programmabegroting 2026 gerapporteerd. Wij rapporteren hierbij op programmaniveau over de belangrijkste afwijkingen op het gebied van het beleid en de financiën. Waar nodig stellen wij de raad voor om de begroting aan te passen. Naast tekorten worden ook overschotten op budgetten gemeld, zodat de raad in de gelegenheid wordt gesteld om middelen alternatief aan te wenden. Hierbij maken we onderscheid in structurele en incidentele overschotten.

De Voorjaarsnota bevat de volgende onderdelen:

- *Samenvatting en toelichting*
Hier geven wij een beeld van de uitkomsten van de Voorjaarsnota en lichten wij de belangrijkste ontwikkelingen en verschillen toe.
- *Beleidsrapportage*
In de beleidsrapportage is per programma een verantwoording opgenomen over de voortgang van de maatschappelijke effecten, doelen en speerpunten uit de actuele programmabegroting. Hierover wordt gerapporteerd door middel van een indicator en waar nodig geven wij een toelichting.

✓	Gereed
■	Uitvoering loopt volgens planning en gestelde kaders
■	Uitvoering staat onder druk, kans op afwijkingen. Extra bewaking van de kaders en planning
■	Uitvoering wijkt in negatieve zin af van de planning en gestelde kaders. Maatregelen zijn vereist

- *Financiële rapportage*
Hierin rapporteren wij over de afwijkingen van de Begroting en het Uitvoeringsprogramma investeringen, inclusief de mutaties op de reserves en voorzieningen. Hierbij hanteren wij de criteria die zijn vastgelegd in de Financiële Verordening.

1.2 Samenvattend beeld

Beleidsrapportage

Deze Voorjaarsnota laat een gunstig beeld zien op de realisatie van de doelstellingen die in de Programmabegroting 2026 zijn opgenomen. In totaal wordt gerapporteerd over 73 maatschappelijke effecten, doelen en of speerpunten. Daarvan is 1% gereed, 95% (groen) loopt volgens planning, 4% (oranje) staat onder druk en van geen van de doelen wijkt de uitvoering in negatieve zin af (rood). Wél merken wij hierbij op dat niet alle doelstellingen uit de Begroting 2026 voldoende "smart" geformuleerd zijn, waardoor het rapporteren op de voortgang in voorkomende gevallen niet eenvoudig is. Voor de komende periode betreft dit een onderdeel wat wij verder moeten ontwikkelen om hiermee verdere sturing op onze doelstellingen te faciliteren.

Voortgang per programma:

Programma	Groen	Oranje	Rood	Gereed	Totaal
0 Bestuur en Ondersteuning	8	1	0	0 ✓	9
1 Veiligheid	9	0	0	0 ✓	9
2 Verkeer, Vervoer en Openbare Ruimte	9	0	0	0 ✓	9
3 Economie	14	1	0	0 ✓	15
4 Onderwijs	5	0	0	0 ✓	5
5 Cultuur, Sport en Recreatie	6	0	0	0 ✓	6
6 Sociaal Domein	7	0	0	1 ✓	8
7 Volksgezondheid en Milieu	7	0	0	0 ✓	7
8 Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening	4	1	0	0 ✓	5
Totaal	69	3	0	1 ✓	73

Financiële rapportage

Actueel financieel beeld voorafgaand aan Voorjaarsnota

In onderstaande tabel is de primitieve begroting 2026 weergegeven. Na de begroting heeft de raad een aantal begrotingswijzigingen vastgesteld. De begrotingswijzigingen, die effect hebben gehad op het begrotingssaldo, zijn in onderstaande tabel weergegeven.

(Bedragen x 1 mln)

Actueel financieel beeld voorafgaand aan Voorjaarsnota 2026		2026	2027	2028	2029
A	Begrotingssaldo primitieve begroting 2026-2029 <i>Waarvan incidentele baten (-/-) /lasten (+/+)</i>	0,2 -0,2	-0,6	-4,0	-3,0
I	Structureel begrotingssaldo op basis van primitieve begroting 2026-2029	0,0	-0,6	-4,0	-3,0
B	Tussentijdse begrotingswijzigingen:				
	18e BW 2025: Najaarsnota 2025	-0,7	0,2	0,2	0,2
	1e BW 2026: Septembercirculaire 2025	1,7	0,7	0,5	0,2
	2e BW 2026: Versterking organisatie	-0,9	-0,7	-0,8	-0,6
	Saldo tussentijdse begrotingswijzigingen <i>Waarvan incidentele baten (-/-) /lasten (+/+)</i>	0,1 -0,9	0,2 0,0	-0,1 0,0	-0,3 0,0
II	Structureel saldo van de tussentijdse begrotingswijzigingen	-0,8	0,2	-0,1	-0,3

Op basis van tussentijdse raadsbesluiten is het begrotingssaldo structureel bijgesteld. In 2026 betekent dit een nadeel van -/- € 0,8 mln. In de jaren daarna is het effect beperkt.

(Bedragen x 1 mln)

Structureel begrotingssaldo vóór afgaand aan Voorjaarsnota 2026		2026	2027	2028	2029
C	Begrotingssaldo na tussentijdse begrotingswijzigingen (A+B) <i>Waarvan incidentele baten (-/-) /lasten (+/+)</i>	0,3 -1,1	-0,5 0,0	-4,1 0,0	-3,3 0,0
III	Structureel begrotingssaldo na tussentijdse begrotingswijzigingen (I+II)	-0,8	-0,5	-4,1	-3,3

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het structurele begrotingssaldo ná verwerking van de tussentijdse begrotingswijzigingen in 2026 -/- € 0,8 miljoen bedraagt. Vanaf 2028 is sprake van een structureel begrotingstekort tussen de -/- € 3,3 mln en -/- € 4,1 mln.

Bovenstaand perspectief vormt de basis voor deze Voorjaarsnota. In deze Voorjaarsnota zijn de financiële consequenties verwerkt van ontwikkelingen in het bestaande beleid. De effecten hiervan zijn in onderstaande tabel weergegeven:

(Bedragen x 1 mln)

Voorjaarsnota 2026		2026	2027	2028	2029
D	Ontwikkelingen bestaand beleid (voorstellen Voorjaarsnota 2026)	0,1	0,7	-0,6	-0,5
	Saldo ontwikkelingen bestaand beleid <i>Waarvan incidentele baten (-/-) /lasten (+/+)</i>	0,1 -0,4	0,7 -0,0	-0,6 -0,0	-0,5 -0,0
IV	Structureel resultaat ontwikkelingen bestaand beleid	-0,3	0,7	-0,7	-0,6

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de Voorjaarsnota een positief effect heeft op de begroting 2026 van € 0,1 mln. In dit saldo zitten óók een aantal effecten van incidentele aard. Indien wij deze incidentele effecten hierop corrigeren, dan leidt dit tot een beperkt negatief effect op het structureel begrotingssaldo 2026 van ongeveer -/- € 0,3 mln. Voor de jaren na 2026 zijn de effecten op het structurele begrotingssaldo beperkt.

Grootste mutaties Voorjaarsnota (autonome ontwikkelingen)

In de Voorjaarsnota zijn op hoofdlijnen de volgende grote mutaties verwerkt in de exploitatie in de jaren 2026 tot en met 2029. De Voorjaarsnota bevat daarmee de begrotingsaanpassingen voor de jaarschijf 2026, inclusief de doorwerking van deze posten in de jaren daarna. Hiermee ontstaat een actueel meerjarenbeeld.

(Bedragen x 1 mln)

Omschrijving grootste posten	2026	2027	2028	2029
WMO	0,5			
Bijstandsuitkeringen	0,4			
Afrekening deelnemersbijdrage Omgevingsdienst en Veiligheidsregio 2025	0,3			
Inflatiecorrectie OZB 2025		0,2	0,2	0,2
Fasering investeringen wegen		0,5	0,1	0,1
Doorschuiven investering Actiefcollege en Praktijkcollege (OBL)			0,4	
Meicirculaire 2026 gemeentefonds	-0,5	1,1	-0,1	0,5
Gladheidsbestrijding/ schadeherstel wegen agv sneeuwschuiven	-0,4			
Compensatie hogere loonkostenstijging maatschappelijke instellingen (incl.verhoging subsidie Stichting Jeugdteams)	-0,4			
Lagere dividendopbrengsten BNG	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Formatie-uitbreiding griffie	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2
Hogere (investerings)kosten sportvelden (prijsstijging, overschijving subsidieregeling BOSA en omzetting natuurgas in kunstgras (NSVV)	-0,1	-0,2	-0,5	-0,7
Jeugdhulp (obv concept Begroting DG&J 2027)*	PM	-0,7	-0,4	-0,4
Overige kleinere posten	0,5	0,3	0,0	0,1
	0,1	0,7	-0,6	-0,5

Mutaties Voorjaarsnota per programma

Onderstaande tabel bevat de begrotingsaanpassingen die in deze Voorjaarsnota zijn opgenomen per programma voor de jaren 2026-2029.

(Bedragen x 1 mln)

Programma	2026	2027	2028	2029
0 Bestuur en ondersteuning	-0,2	-0,3	-0,3	-0,3
1 Veiligheid	-0,0	-0,2	-0,2	-0,2
2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte	-0,0	0,5	0,1	0,2
3 Economie	0,2	0,2	0,2	0,2
4 Onderwijs	0,2	0,2	0,5	0,1
5 Sport, cultuur en recreatie	-0,1	-0,1	-0,2	-0,4
6 Sociaal domein	0,4	-1,5	-0,3	3,7
7 Volksgezondheid en milieu	0,2	-2,2	-0,1	-0,1
8 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	0,0	0,0	0,0	0,0
Algemene dekkingsmiddelen, overhead, Vpb en onvoorzien	-0,6	4,1	-0,4	-3,9
Eindtotaal	0,1	0,7	-0,6	-0,5

Uit de tabel blijkt dat de effecten van de Voorjaarsnota 2026 positief zijn voor de jaren 2026 en 2027 en nadelig in de jaren 2028 en 2029. De grootste positieve bijstellingen op de budgetten in 2026 zijn doorgevoerd op programma 6 Sociaal Domein (€ 0,4 mln). Hierin zien wij o.a. de positieve effecten terug op de Wmo en de bijstand. Ook in de programma's 7 Volksgezondheid en milieu en 4 Onderwijs zien we voordelige budgettaire effecten terug, maar van kleinere omvang. Op het onderdeel Algemene dekkingsmiddelen, overhead, Vpb en onvoorzien zien we een nadelig effect van -/- € 0,6 mln. Voor de toelichting per programma wordt verwezen naar hoofdstuk 3 (Financiële rapportage) waarin wij een nadere uiteenzetting van alle financiële effecten geven inclusief de ontstaansgrond.

Actueel financieel beeld na verwerking van Voorjaarsrapportage

Onderstaande tabel bevat het structurele begrotingssaldo na verwerking van de financiële aanpassingen in deze Voorjaarsrapportage.

(Bedragen x 1 mln)

Actueel financieel beeld na Voorjaarsnota 2026		2026	2027	2028	2029
E	Begrotingssaldo na Voorjaarsnota 2026 (C+D)	0,4	0,2	-4,7	-3,8
	Waarvan incidentele baten (-/-) /lasten (+/+)	-1,5	-0,0	-0,0	-0,0
V	Structureel begrotingssaldo na Voorjaarsnota 2026 (III+IV)	-1,1	0,2	-4,8	-3,9

Uit het overzicht blijkt dat ná verwerking van de Voorjaarsnota in 2026 sprake is positieve begrotingssaldi in de jaren 2026 en 2027. Vanaf 2028 is sprake van een structureel begrotingstekort van ruim -/- € 4 mln. Dat is het gevolg van de rijksbezuinigingen op het gemeentefonds. Bij dit beeld merken wij op dat hierin de effecten van de eerste bestuursrapportage 2026 van de Dienst Gezondheid & Jeugd (DG&J), met name met betrekking tot de kosten voor Jeugdhulp in 2026, nog niet zijn verwerkt, omdat de bestuursrapportage nog niet beschikbaar is.

Meicirculaire 2026

De meicirculaire 2026 is op 29 mei gepubliceerd. De effecten hiervan zijn in deze Voorjaarsnota verwerkt. In de meicirculaire zien wij met name terug het uitstel van vervanging van het abonnementstarief in de Wmo van 2027 naar 2028 en korting die het Rijk vanaf 2029 toepast op het gemeentefonds als gevolg van het afschaffen van Hulp bij Huishouden. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 3.11 Gemeentefonds van deze Voorjaarsnota.

Investeringsen

In deze Voorjaarsnota is een aantal (grotere) investeringen opgenomen. Deze investeringen houden met name verband met plan Stougjeswijk in Oud Beijerland, de bouw van de brandweerkazerne in Strijen, riolering en sportvelden. In totaliteit is in 2026 voor ongeveer € 8 mln aan aanvullende investeringen opgenomen. De met deze investeringen samenhangende kapitaallasten (afschrijving en rente) zijn als exploitatielasten verwerkt in deze Voorjaarsnota.

Reserves

Uit deze Voorjaarsnota blijkt dat onze reservepositie in 2026 (per saldo) toeneemt met € 7,8 miljoen met name als gevolg van stortingen in de reserve kapitaallasten ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten in het kader van investeringen in plan Stougjeswijk Oud Beijerland. Daarnaast storten wij de van partijen ontvangen plankosten voortvloeiend uit afgesloten anterieure overeenkomsten in de reserve Stougjeswijk ter dekking van toekomstige plankosten. Tot slot storten wij van het rijk ontvangen middelen via de decentralistie-uitkering CDOKE in de reserve Duurzaamheid, zodat deze beschikbaar blijven voor komende jaren.

Taakstellingen

Bij deze Voorjaarsnota hebben wij voor de eerste keer de voortgang van de in de begroting 2026 opgenomen taakstellingen beoordeeld. In 2026 hebben wij € 1,6 mln aan taakstellende bezuinigingen in de begroting opgenomen. Voor jaarschijf 2026 zijn taakstellingen opgenomen op het gebied van subsidies, jeugdhulp, vastgoed en HW Werkt! (jobcaches). In 2026 is een aanvullende taakstelling op personeel toegevoegd. Uit deze eerste monitoring op de taakstellingen zien wij een eerste positieve ontwikkeling op de kostenontwikkeling bij jeugdhulp. Dit beeld zal bevestigd moeten worden in de eerste bestuursrapportage (nog niet verschenen) van de DG&J. Ook op de Wmo zien wij eerste positieve ontwikkelingen, maar in 2026 is op dit onderdeel nog geen taakstelling van toepassing (vanaf 2027). Op het gebied van vastgoed hebben wij eerder reeds een groot deel van de taakstelling ingevuld. Voor

het resterende deel loopt momenteel een onderzoek naar de benodigde ruimte voor de huisvesting van maatschappelijke organisaties. Van de taakstelling op subsidies is op dit moment een deel ingevuld.

Op de taakstellingen op de jobcoaches bij HWwerkt en personeel is op dit moment nog geen realisatie van toepassing. Hier zetten we het resterende jaar (verder) op in. De inzichten bij deze eerste voortgangsrapportage nemen wij mee in de verdere uitwerking. Wij blijven de voortgang van elk van deze taakstellingen nauwlettend monitoren via de planning & control cyclus. Voor een verdere toelichting op de voortgang van de taakstellingen wordt verwezen naar hoofdstuk 3.15 van deze Voorjaarsnota.

In hoofdstuk 3 (Financiële rapportage) geven wij een nadere uiteenzetting van alle financiële effecten en hun ontstaansgrond.

2 Beleidsrapportage

Per programma leggen wij verantwoording af over de voortgang van de maatschappelijke effecten, doelen en speerpunten uit de actuele programmabegroting. Hierover wordt gerapporteerd door middel van een indicator en waar nodig geven wij een toelichting.

✓	Gereed
■	Uitvoering loopt volgens planning en gestelde kaders
■	Uitvoering staat onder druk, kans op afwijkingen. Extra bewaking van de kaders en planning
■	Uitvoering wijkt in negatieve zin af van de planning en gestelde kaders. Maatregelen zijn vereist

2.1 Programma 0 Bestuur en Ondersteuning

Tot het programma Bestuur en Ondersteuning horen de taakvelden bestuur, burgerzaken (inclusief dienstverlening) en beheer overige gebouwen en gronden.

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
0.1 Het realiseren van ambities door bestuurlijke en ambtelijke samenwerking.	0.1.1 Versterken samenwerking met inwoners en overheidsparticipatie.	Opvolging evaluatie participatievisie 2025	■ Naar verwachting wordt in het vierde kwartaal van 2025 het evaluatierapport van de Participatievisie opgeleverd. Op basis hiervan wordt een voorstel voorbereid wat we met de aanbevelingen uit het rapport willen doen. Volgens de vastgestelde visie was het evaluatierapport al in 2023 beloofd.
	0.1.2 Versterken van triple-helix samenwerking.	doorlopend	■
	0.1.3 Blijven inzetten op de verbinding en samenwerking met de ons omliggende gemeenten op basis van een eigen agenda.	doorlopend	■
0.2 Inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties zijn tevreden over de professionele en persoonlijke dienstverlening.	0.2.1 De dienstverlening is voor iedereen toegankelijk.	doorlopend	■
	0.2.2 Correcte basisregistraties.	doorlopend	■
	0.2.3 We streven ernaar dat onze inwoners onze dienstverlening waarderen met een 8.	doorlopend	■
	0.2.4 Zoveel mogelijk een antwoord in het eerste contact.	doorlopend	■
0.3 Komen tot een integrale toekomstvisie voor de lange termijn (2040). Doel is om een gezamenlijke stip aan de horizon te krijgen waar de gemeente samen met de samenleving komt tot leidende principes die helpen bij het maken van beleidskeuzes in de toekomst.	0.3.1 Opleveren 'Verhaal van de Hoeksche Waard'.	Visie vastgesteld. Uitvoering programma in 2026.	■
0.4 De gemeenteraad in positie zodat deze kan sturen op de politieke agenda en de eigen informatiepositie.	0.4.1 Griffie draagt zorg voor adequaat verloop politieke besluitvormingsprocessen, adviseert en komt op voor de positie van de raad. Griffie werkt daarbij nauw	doorlopend	■

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
	samen met de organisatie voor de PIJOFACH-taken.		

2.2 Programma 1 Veiligheid

Tot het programma Veiligheid behoren de taakvelden crisisbeheersing en brandweer en openbare orde (inclusief handhaving) en veiligheid.

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
1.1 Alle inwoners, ondernemers en bezoekers van de Hoeksche Waard voelen zich veilig.	1.1.1 We voeren 10 integrale controles/ werkbezoeken uit waarmee we zorgen voor een eerlijk ondernemersklimaat en het verbeteren van de informatiepositie en bewustwording.	jaarlijks	
	1.1.2 We werken gebiedsgericht, waarmee we veiligheid verankeren in wijken en buitengebieden door o.a. het geven van voorlichting over veiligheidsvraagstukken en High Impact Crimes.	doorlopend	
	1.1.3 We beperken zo veel als mogelijk woonoverlast door casuïstiek tijdig en integraal te bespreken. De tafel 'Woonoverlast' biedt een platform om actualiteiten en casuïstiek periodiek met de juiste partners te bespreken. Inzet van buurtbemiddeling speelt daarbij een belangrijke preventieve rol. Om adequaat te handelen bij langdurige ernstige woonoverlast gebruiken we de mogelijkheden van de wet Woonoverlast.	doorlopend	
	1.1.4 We dragen bij aan het creëren van 2 JOP's waar bewoners samen kunnen komen.	jaarlijks	
	1.1.5 We zetten in op betrokkenheid van inwoners door aandacht te hebben voor hun inzet en dragen bij aan nabijheid en dorpsgericht werken.	doorlopend	
	1.1.6 We werken samen met de politie aan preventieve en repressieve acties ten aanzien van de verkeersveiligheid.	doorlopend	
1.2 We verstrekken vergunningen voor horeca en evenementen.	1.2.1 Naast schoon, heel en veilig dragen we ook bij aan vormen van vermaak. Evenementen in diverse stijlen en horeca maken hier deel van uit. We onderwerpen vergunningaanvragen onder andere aan veiligheidscriteria en bibob-toetsen. Daarnaast voeren we controles op basis van de Alcoholwet uit en schouwen we evenementen. Waar nodig volgen (bestuurlijke) waarschuwingen of maatregelen.	doorlopend	
1.3 We werken naast veilig ook aan "schoon" en "heel".	1.3.1 Het veiligheidsgevoel wordt ook versterkt door een schone omgeving waar herstel van kapot straatmeubilair snel plaats vindt. Onze handhavers (boa's) hebben een signaleringsfunctie, reageren op meldingen van overlast in de brede zin van het woord en zijn oren en ogen in de wijken en dorpen. We treden dienstverlenend op en handhaven waar nodig met boetes of bestuurlijke maatregelen.	doorlopend	

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
	1.3.2 We realiseren de invulling naar 14 formatieplaatsen. In 2025 groeiden we naar 12 handhavers. We breiden het team onder meer uit met een markt/havenmeester en één extra boa algemeen domein 1.	2026	

2.3 Programma 2 Verkeer, Vervoer en Openbare ruimte

Tot het programma Verkeer, Vervoer en Openbare ruimte behoren de taakvelden verkeer en vervoer, parkeren, recreatieve havens, economische havens en waterwegen, openbaar vervoer, wegen, openbaar groen en (openlucht) recreatie, riolering, afval en begraaftplaatsen en crematoria.

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
2.1 Iedere inwoner kan zich binnen het dorp van A naar B bewegen op duurzame, veilige wijze per auto, publiek vervoer, fiets of lopend.	2.1.1 Verbetering van de leefbaarheid en aantrekkelijkheid van dorpen door de verkeersveiligheid te verhogen.	doorlopend	
	2.1.2 Aantal (openbare) laadpalen binnen de dorpen vergroten.	doorlopend	
	2.1.3 Verbeteren ontsluiting van de dorpen of verbeteren verbindingen binnen de dorpen.	doorlopend	
	2.1.4 Stimuleren van inwoners en ondernemers te kiezen voor de meest duurzame optie van vervoer.	doorlopend	
2.2 Iedere inwoner en ondernemer kan op duurzame, betrouwbare, veilige en frequente wijze per fiets, auto en openbaar vervoer naar de andere dorpen en steden in de omgeving.	2.2.1 Verbeteren verbindingen tussen de dorpen door scherpere keuzes te maken in de netwerken.	doorlopend	
	2.2.2 Versterking van de regionale bereikbaarheid voor alle vervoersmodaliteiten door bestaande knelpunten aan te pakken en in te zetten op voldoende doorstroming door het beperken van verstoringen.	doorlopend	
2.3 Iedere inwoner en ondernemer maakt gebruik van de openbare ruimte om van te genieten, zich te bewegen en om elkaar te ontmoeten.	2.3.1 We richten de openbare ruimte klimaatbestendig in.	doorlopend	
	2.3.2 Versterken van de biodiversiteit en klimaatbestendigheid van de openbare ruimte.	doorlopend	
	2.3.3 Wij houden in onze projecten en werkzaamheden rekening met integrale toegankelijkheid.	doorlopend	

2.4 Programma 3 Economie

Tot het programma Economie behoren de taakvelden economische ontwikkelingen, fysieke bedrijfsinfrastructuur, bedrijvenloket en bedrijfsregelingen en economische promotie.

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
3.1 Betere ruimtelijke mogelijkheden voor bedrijven en instellingen.	3.1.1 Ruimte bieden voor circulaire, digitale en inclusieve activiteiten.	Doorlopend	
	3.1.2 Regionale en lokale beleidsontwikkeling, beleidsuitvoering en advisering (bedrijventerreinenstrategie incl. uitvoeringsprogramma).	2026 e.v.	
3.2 Meer kennisintensieve bedrijvigheid.	3.2.1 Stimuleren kennisintensieve bedrijvigheid en netwerken via o.a. accountmanagement, de Regio Deal en Economic Board.	Doorlopend	
3.3 Meer zakelijk en recreatief bezoek aan de Hoeksche Waard.	3.3.1 (Evaluatie) Gebiedsmarketing en stimuleren toeristische aantrekkelijkheid.	2026 e.v.	
3.4 Profileren en positionering Hoeksche Waard.	3.4.1 Als onderdeel van het verhaal Hoeksche Waard het uitwerken van een perspectief/visie op de Hoeksche Waard als agrarische gemeente.	Onderdeel van Toekomstvisie	
3.5 Sterker ondernemersklimaat.	3.5.1 Stimuleren publiek/private samenwerking en alliantievorming.	Doorlopend	
	3.5.2 Verbeteren aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt en stimuleren ondernemerschap door actualisatie arbeidsmarktagenda en uitvoeringsprogramma.	Doorlopend, via participatie in SOB-HW	
	3.5.3 Faciliteren van bedrijvigheid, starters en ondernemerschap in de Hoeksche Waard (SOB-H HW/Startsmart).	Doorlopend, o.a. door uitvoering startersbeleid	
3.6 Versterken welzijn en welvaart via recreatie en toerisme.	3.6.1 Goede en frequente vervoersverbindingen over water en tussen stad en land.	Doorlopend	In verband met de (financiële) problemen bij een belangrijke exploitant van vaarverbindingen staat het behoud van de vaarverbindingen "' Rhoons Veer" en "Puttersveer" onder druk. We zijn daarom bezig met een nieuwe aanbesteding voor de komende jaren. In de tussentijd is er een tijdelijke overbrugging gerealiseerd.
	3.6.2 Aanbod ontwikkelen met en voor jongeren en jeugd.	Doorlopend	
	3.6.3 Aantrekkelijke en duurzame verblijfsaccommodaties.	Doorlopend	
	3.6.4 Beweegvriendelijke buitenruimte.	Doorlopend	
	3.6.5 Uitbreiden aanbod voor waterrecreatie, dagrecreatie en evenementen.	Doorlopend	
	3.6.6 Samenwerking en alliantievorming.	Doorlopend	
	3.6.7 Aanbodversterking en ontwikkelingen met themalijnen.	Doorlopend	

2.5 Programma 4 Onderwijs

Tot het programma Onderwijs behoren de taakvelden openbaar basisonderwijs, onderwijshuisvesting en onderwijsbeleid en leerlingzaken.

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
4.1 Alle kinderen krijgen onderwijs in een duurzame en gezonde schoolomgeving.	4.1.1 We zorgen in nauwe samenwerking met de scholen voor goede onderwijshuisvesting door uitvoering van o.a. het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs.	2025-2030	
4.2 Iedere Hoeksche Waarder krijgt de kans om zich, ongeacht zijn of haar achtergrond, via (voorschools) onderwijs te ontwikkelen tot wie hij of zij kan of wil zijn.	4.2.1 We bevorderen kansengelijkheid in de voorschoolse periode en in het onderwijs door o.a. zoveel mogelijk peuters met een VVE-indicatie te bereiken en te laten deelnemen aan het VVE-programma en door het faciliteren van het onderwijs voor nieuwkomers.	2026-2029	
	4.2.2 We faciliteren (mede) de thuiszittersaanpak Hoeksche Waard.	2026	
	4.2.3 We zorgen ervoor dat zoveel mogelijk jeugdigen deelnemen aan onderwijs en met een startkwalificatie van school komen o.a. door het voldoende faciliteren van DG&J/ Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten.	2026	
	4.2.4 We zetten de samenwerking met partners in het realiseren van kwalitatief goede VVE en kinderopvang voort door o.a. de inzet van een pedagogisch beleidsmedewerker VVE en het faciliteren van deskundigheidsbevordering voor de kinderopvang.	2026-2029	

2.6 Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie

Tot programma Sport, Cultuur en Recreatie behoren de taakvelden sportbeleid en activering, sportaccommodaties, cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie, musea, cultureel erfgoed en media. Ook het subsidiebeleid en welzijnswerk zijn in dit programma ondergebracht.

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
5.1 Alle Hoeksche Waarders hebben toegang tot informatie.	5.1.1 We stimuleren en faciliteren een vitaal en maatschappelijk betrokken netwerk van gecertificeerde bibliotheken.	Doorlopend	
5.2 Behoud en ontwikkelen van cultureel erfgoed in de Hoeksche Waard.	5.2.1 Restauratie van Fort Buitensluis.	2026 – 2030	
5.3 Een sociaal en verbonden Hoeksche Waard, waar inwoners naar elkaar omzien en iedereen zichzelf mag zijn.	5.3.1 We stimuleren en faciliteren beweging, ontmoeting, sport en cultuur o.a. door voldoende accommodaties en voorzieningen.	Doorlopend	
	5.3.2 We stimuleren onderlinge samenwerking en faciliteren vitale en maatschappelijk betrokken verenigingen door uitvoering te geven aan de (verlengde) uitvoeringsagenda van de cultuurnota en de erfgoednota.	2026, Geldt ook voor nota sport en bewegen.	
5.4 We stimuleren en faciliteren beweging, ontmoeting, sport en cultuur o.a. door voldoende accommodaties en voorzieningen.	5.4.1 Het voorkomen of uitstellen van zorg door preventie en het bevorderen van een gezonde	2026 e.v.	

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
	leefstijl door o.a. inzet vanuit het Lokaal Sportakkoord.		
	5.4.2 We stimuleren en faciliteren vitale en maatschappelijk betrokken verenigingen o.a. door de inzet van de combinatiefunctionarissen.	2026 e.v.	

2.7 Programma 6 Sociaal Domein

Tot het programma Sociaal Domein behoren de taakvelden samenkracht en inwonersparticipatie, wijkteams, inkomensregelingen, begeleide participatie, arbeidsparticipatie, maatwerkvoorzieningen (Wmo), maatwerkdienstverlening 18+, maatwerkdienstverlening 18-, geëscaleerde zorg 18+ en geëscaleerde zorg 18-.

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
6.1 Alle inwoners, ondernemers en bezoekers van de Hoeksche Waard voelen zich veilig.	6.1.1 We faciliteren en stimuleren een preventieve werkwijze, evenals preventieve én curatieve activiteiten door o.a. - Het voortzetten van het netwerkoeverleg Jeugd. - Het doorontwikkelen van Veilig opgroeien is teamwork. - Te werken aan de landelijke ontwikkelingen zoals Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. - Regionale samenwerking op ontwikkeling naar vernieuwd Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang.	2025-2027	
6.2 Een sociaal en verbonden Hoeksche Waard, waar inwoners naar elkaar omzien en iedereen zichzelf mag zijn. Iedere inwoner van de Hoeksche Waard van jong tot oud en ongeacht waar de wieg staat heeft de kans om een gezond en veilig leven te leiden en zich te ontwikkelen om naar vermogen mee te doen in de samenleving.	6.2.1 We stimuleren samenredzaamheid en participatie van de inwoners in de dorpen o.a. door: - Uitvoering te geven aan een visie Samen Leven. - Uitvoering te geven aan de Wonen Welzijn Zorg uitvoeringsagenda. - Onze jongerenparticipatie door te ontwikkelen. - Uitvoering te geven aan de Mantelzorgagenda. - Opstellen van een Lokaal Plan Beschermd Thuis en daar uitvoering aan te geven vanaf 1 januari 2025. - Werken aan beschikbare, bereikbare en betaalbare zorg (Transformatieagenda WMO). - Opstellen van een integraal uitvoeringsprogramma Gezond en Actief Leven Akkoord. - Participeren in het Integraal Zorgakkoord. - Uitvoering te geven aan de Hervormingsagenda Jeugd. - De evaluatie aan het transformatieplan jeugd te gebruiken voor verdere ontwikkeling op jeugd zoals doorontwikkeling jeugdteam en 0-100 teams en verdere beleidsontwikkeling jeugd. - Realiseren van jongerenontmoetingsplekken.	2025-2027	
	6.2.2 Invulling geven aan het Onderwijs Zorg Arrangement binnen het Mozaïek	2026 en verder	

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
6.3 Hoeksche Waarders hebben laagdrempelig, tijdig en adequaat toegang tot herkenbare hulp en ondersteuning in de buurt.	6.3.1 We faciliteren en stimuleren een preventieve werkwijze, evenals preventieve én curatieve activiteiten door o.a. gebiedsgerichte samenwerking te faciliteren vanuit onze rol als opdrachtgever.	2025 en verder	
	6.3.2 We helpen inwoners met het vinden van een weg in alle regelingen door o.a.: - Heldere informatievoorziening over mogelijkheden en voorzieningen waar mensen gebruik van kunnen maken. - Het versterken van de sociaal sterke basis. - Ontwerp 0-100 teams. Hierin is er aandacht voor mogelijkheden tot: - gebiedsgerichte samenwerking. - normaliseren en verbondenheid. - centrale toegang voor alle zorgvragen. - samenvoegen van 18-/18+. - versterken van de onderste lagen van de Pyramide. - expertise naar de voorkant halen.	2025 en verder	
	6.3.3 We stimuleren en faciliteren (het gebruik van) algemene en collectieve voorzieningen boven maatwerkvoorzieningen door o.a.: - De toegang tot lokale (in)formele voorzieningen centraal in te richten met kundige professionals. - Inzicht en overzicht te creëren op het bestaande voorzieningenaanbod en de lokale ontwikkelingen om te kunnen sturen op de inzet van de juiste voorzieningen.	Doorlopend	
6.4 Inwoners ervaren bestaanszekerheid en zijn, waar nodig met ondersteuning, zelfredzaam en dragen naar vermogen bij door middel van werk of vrijwilligerswerk.	6.4.1 Duurzame uitstroom naar de arbeidsmarkt middels ondersteuning van mensen die hulp nodig hebben bij het zoeken naar werk.	Doorlopend	
	6.4.2 Voorkomen van problematiek op financieel gebied zodat inwoners mee kunnen blijven doen in onze samenleving door het opstellen van een beleidsplan Armoede en Schulden om inwoners te ondersteunen in financiële zelfredzaamheid.	2026 – 2028 (uitvoering) Beleidsplan opgeleverd	✓ Per 1 januari 2025 is het beleidsplan 'Waard om mee te doen' in werking getreden. De in dit beleidsplan genoemde activiteiten hebben allen hun eigen tijdspad. Sommige activiteiten zijn al gestart en andere activiteiten moeten nog gestart worden.

2.8 Programma 7 Volksgezondheid en Milieu

Tot het programma Volksgezondheid en Milieu behoren de taakvelden volksgezondheid en milieubeheer (inclusief duurzame energie).

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
7.1 Een sociaal en verbonden Hoeksche Waard, waar inwoners naar elkaar omzien en iedereen zichzelf mag zijn. Iedere inwoner van de Hoeksche Waard van jong tot oud en ongeacht waar de wieg staat heeft de kans om een gezond en veilig leven te leiden en zich te ontwikkelen om naar vermogen mee te doen in de samenleving.	7.1.1 We stellen een nota publieke gezondheid 2024 – 2027 op en geven daar uitvoering aan.	2024-2027	
	7.1.2 We stellen een preventie- en handhavingsplan Alcohol 2024 – 2027 op en geven daar uitvoering aan.	2024 - 2027	
	7.1.3 We stellen een integraal uitvoeringsprogramma Gezond en Actief Leven Akkoord op en voeren dat uit.	2023-2026	
7.2 In 2050 is de Hoeksche Waard klimaatneutraal.	7.2.1 We voeren het uitvoeringsprogramma 'Circulaire Economie (2022 – 2026)' uit en stimuleren daarmee inwoners en ondernemers om de beweging te maken naar een circulaire Hoeksche Waard.	2025-2026	
	7.2.2 We voeren het uitvoeringsprogramma 'Hoeksche Waard richting energieneutraal (2022 – 2026)' uit en stimuleren daarmee inwoners en ondernemers om de beweging te maken naar een energie neutrale Hoeksche Waard.	2025-2026	
	7.2.3. We voeren het uitvoeringsprogramma 'Hoeksche Waard klimaatadaptief (2022 - 2026)' uit en stimuleren daarmee inwoners en ondernemers om de beweging te maken naar een klimaatrobuuste Hoeksche Waard.	2025-2026	
	7.2.4. We voeren het uitvoeringsprogramma biodiversiteit Hoeksche Waard (2022 - 2030) uit en stimuleren daarmee inwoners en ondernemers om de beweging te maken naar een grotere biodiversiteit in de Hoeksche Waard.	2025-2030	

2.9 Programma 8 Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening

Tot het programma Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening behoren de taakvelden ruimtelijke ordening, grondexploitatie (anders dan bedrijventerreinen), wonen en bouwen.

Voortgang

Wat willen we bereiken Maatschappelijk effect / doel	Wat gaan we ervoor doen Subdoel / Speerpunt	Planning	Stand van zaken
8.1 Behoud van jonge huishoudens en instroom van jonge huishoudens faciliteren om de demografische balans te behouden.	8.1.1 Behoud van jonge huishoudens en faciliteren instroom.	doorlopend	
8.2 Een continue toevoeging van 500 woningen per jaar aan de woningvoorraad om te voldoen aan de vraag.	8.2.1 Voortgang behouden en versnellen woningbouwproductie.	doorlopend	
8.3 Een kwalitatief woningbouwprogramma met de juiste woning op de juiste plek, conform de WWZ-visie.	8.3.1 Activiteiten ter realisatie van onze doelstelling 'de juiste woning op de juiste plek', waaronder woningbouw van voldoende betaalbare woningen en huisvesting voor ouderen en overige aandachtsgroepen.	doorlopend	
8.4 Het grondbeleid inzetten als een middel om onze (ruimtelijke) opgaven en doelstellingen te verwezenlijken.	8.4.1. De Nota Kostenverhaal wordt geactualiseerd met oog op een effectief grondbeleid.	juli 2026	In 2024 is gestart met het opstellen van een nieuwe programma kostenverhaal. In het derde kwartaal van 2026 wordt deze ter vaststelling aangeboden.
8.5 Inwerkingtreding omgevingswet.	8.5.1 Realisatie van een gebiedsdekkend omgevingsplan.	uiterlijk 2032	I

3 Financiële rapportage

In de Voorjaarsnota 2026 stellen wij de bestaande budgetten én investeringskredieten uit de actuele Programmabegroting 2026 bij. In de navolgende hoofdstukken vindt u een totaaloverzicht van de mutaties per programma. Per programma is een toelichting de mutaties opgenomen. Zoals vastgelegd in de Financiële verordening geven wij in de Voorjaarsnota een toelichting op alle afwijkingen groter dan € 250.000.

De budgetten en investeringskredieten actualiseren wij in deze Voorjaarsnota. Hiervan maken wij een begrotingswijziging in 2026 (zie bijlage 1 en 2).

3.1 Programma 0 - Bestuur en Ondersteuning

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
0.1 Bestuur	-174	-55	-55	-55	-
0.2 Burgerzaken	82	-78	-78	-78	-
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-135	-118	-118	-118	-
Eindtotaal	-227	-251	-251	-251	

3.2 Programma 1 - Veiligheid

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma.

(bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	-18	-205	-230	-205	-
1.2 Openbare orde en veiligheid	-3	3	3	3	-
Eindtotaal	-20	-202	-226	-202	

3.3 Programma 2 - Verkeer, Vervoer en Openbare ruimte

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma.

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
2.1 Verkeer en vervoer	-365	472	136	104	- Hogere kosten voor gladheidsbestrijding in 2026 in verband met meer strooirotonden door sneeuwval en vorst. Daarnaast is sprake van hogere lasten door prijsstijging van asfalt en schades aan wegen door sneeuwschuiven. - De meerjarige voordelen in 2027 en verder houden verband met de actualisatie (en fasering) van investeringen in 2027 in wegen.
2.4 Economische havens en waterwegen	4	24	1	1	-
2.3 Recreatieve havens	39	-26	-26	-26	-
2.5 Openbaar vervoer	-26	-26	-26	-26	-
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	289	-26	-51	65	Het voordeel in 2026 houdt met name verband met 7 grotere incidentele grondverkoop (percelen) met betrekking tot snippergroen
7.2 Riolering	15	52	45	41	-
7.3 Afval	12	11	6	3	-
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-10	-10	-10	-10	-
Eindtotaal	-42	471	76	153	

3.4 Programma 3 - Economie

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
3.2 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	-8	-8	-8	-8	-
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	238	236	236	236	-
3.4 Economische promotie	13	2	17	17	-
Eindtotaal	244	230	245	245	

3.5 Programma 4 - Onderwijs

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma.

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
4.1 Openbaar basisonderwijs	140	70	70	70	-
4.2 Onderwijshuisvesting	156	127	490	94	De investering in de uitbreiding en de installaties van het Actiefcollege (Oud- Beijerland) schijft door van 2027 naar 2028, waardoor de afschrijving start vanaf 2029 in plaats van 2028 (€ 0,3 mln.). Dit geldt ook voor het Praktijkcollege in Oud-Beijerland (€ 0,1 mln.). Dit levert met name in de jaarschijf 2028 een voordeel op.
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-50	-28	-28	-28	-
Eindtotaal	246	170	533	137	

3.6 Programma 5 - Sport, Cultuur en Recreatie

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma.

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
5.1 Sportbeleid en activering	-95	-45	-45	-45	-
5.2 Sportaccommodaties	38	-76	-241	-431	- De subsidieregeling Stimulering bouw en onderhoud sportaccommodaties (BOSA) is maximaal ingeschreven bij het Rijk, waardoor sportverenigingen geen vergoeding krijgen. In het investeringsplan houden wij rekening met forse investeringen in sportvelden die door deze ontwikkeling een hogere investering vragen van gemeente mét bijbehorende kapitaallasten - Daarnaast wordt een natuurgrasveld bij voetbalvereniging NSVV omgezet in een kunstgrasveld in verband met een toename van het aantal inwoners/leden. De investering in een kunstgrasveld is hoger, waardoor hogere kapitaallasten - Tenslotte zijn als gevolg van prijsstijgingen de huidige investeringskredieten in sportvelden geactualiseerd (incl bijstelling kapitaallasten)
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	7	21	21	21	-
5.4 Musea	1	1	1	1	-
5.5 Cultureel erfgoed	109	112	112	111	-
5.6 Media	-178	-122	-49	-49	-
Eindtotaal	-119	-110	-202	-392	

3.7 Programma 6 - Sociaal Domein

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma.

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	109	67	69	69	-
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-375	0	0	0	Afgelopen jaren zijn (met name) de lonen bij gesubsidieerde instellingen harder gestegen dan de indexatie van de subsidies die in de begroting is toegepast welke is gebaseerd op de vergoeding die wij als gemeente van het Rijk ontvangen. Daarnaast is de subsidieaanvraag bij Stichting Jeugdteams hoger. Ten aanzien van de indexering is in de Kadernota 2027 een voorstel opgenomen om subsidiepartijen structureel te compenseren.
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	36	-25	45	45	-
6.3 Inkomensregelingen	357	80	80	-1.639	- Bij de Najaarsnota de 2025 ontvingen wij van het rijk extra middelen BUIG (1 miljoen). In afwachting van de kostenontwikkeling hebben wij de extra rijksmiddelen budgettair neutraal verwerkt in onze begroting. Op basis van de huidige kostenontwikkeling verwachten wij dit budget in 2026 niet volledig in te hoeven zetten en ramen wij dit budget af. - In 2029 wordt de huishoudelijke ondersteuning uit de Wmo gehaald. Het rijk heeft wel middelen toegevoegd in de vorm van een vangnetregeling voor de mensen die huishoudelijke hulp niet zelfstandig kunnen regelen. De inkomsten hiervan zijn verantwoord op taakveld 0.7 Algemene uitkering. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 3.11 Gemeentefonds.
6.4 WSW en beschut werk	-135	-49	-199	-276	Vanuit de meicirculaire 2026 ontvangen wij in het kader van de Participatie. Hiervoor zetten wij een budget weg op dit taakveld. De inkomsten hiervan zijn verantwoord op taakveld 0.7 Algemene uitkering. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 3.11 Gemeentefonds.
6.5 Arbeidsparticipatie	-38	-38	-38	-38	-
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	-448	-1.067	0	0	- Op basis van een doorrekening van de kosten binnen de Wmo is de verwachting dat niet het volledige Wmo budget nodig zal zijn en per saldo op alle Wmo-onderdelen (begeleiding, voorzieningen, hulp bij huishoudend) een voordeel van € 0,5 mln. te verwachten is. De voordelen zitten met name op de onderdelen huishoudelijke hulp en begeleiding. De herbeoordelingssystematiek op basis van het nieuwe normenkader lijken hiermee positief bij te dragen aan de kostenontwikkeling. Bij de hulpmiddelen verwachten wij een negatieve bijstelling van het budget. Gezien het feit dat wij in de meerjarenbegroting een taakstellende bezuiniging op de Wmo hebben opgenomen oplopend tot € 1,3 mln. laten wij toekomstige voordelen ten gunste komen van genoemde taakstelling. Bij de Najaarsnota 2026 en de Begroting 2027 beoordelen wij in hoeverre wij de in de begroting opgenomen taakstelling kunnen verlagen op basis van de inzichten op dat moment. Wij verwijzen hiervoor ook naar hoofdstuk 3.15 Voortgang taakstellingen, waarin op alle opgenomen taakstellingen een toelichting is opgenomen op de voortgang. - Gemeenten ontvangen extra middelen in 2027 in verband met het uitstel van de invoering van het inkomensafhankelijke bijdrage voor de Wmo. Deze baten zijn verantwoord op taakveld 0.7 Algemene uitkering. Hiertegenover vervalt ook de raming van de extra eigen bijdragen in 2027. Per saldo is het effect in 2027 neutraal. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 3.11 Gemeentefonds. - Gemeenten worden vanaf 2029 gekort op de algemene uitkering, omdat het Rijk de kosten voor de huishoudelijke hulp binnen de Wmo niet meer vergoedt. Deze korting is opgenomen op taakveld 0.7 Algemene uitkering. Hiertegenover staat dat wij het budget voor huishoudelijke ondersteuning verlagen met hetzelfde bedrag. Per saldo is het effect in 2029 budgetneutraal. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 3.11 Gemeentefonds.
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	306	0	0	5.756	
6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	4	-6	-6	-6	
6.811 Beschermd wonen (Wmo)	-1	-1	-1	-1	
6.712 Begeleiding (Wmo)	648	0	0	0	
6.713 Dagbesteding (Wmo)	20	0	0	0	
6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	-34	69	69	69	
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	-35	0	0	0	
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	0	-1.212	-1.050	-1.018	Op basis van de conceptbegroting 2027 van de Dienst Gezondheid & Jeugd stellen wij per saldo de deelnemersbijdrage aan de DG&J bij met € 0,7 mln in 2027 en € 0,4 mln in de jaren daarna (verdeeld over meerdere taakvelden waaronder taakveld 7.1 onder programma 7). De verhoging van de kosten (en deelnemersbijdrage) in de begroting 2027 houdt met name verband met hogere tarieven/prijzen, o.a. als gevolg van het door DG&J (extern) uitgevoerde kostprijsonderzoek. De eerste bestuursrapportage 2026 van de Dienst Gezondheid & Jeugd is nog niet verschenen. Derhalve zijn op dit moment nog geen aanpassingen op de budgetten jeugdhulp in 2026 doorgevoerd.
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	0	324	335	335	
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	-310	-272	-272	

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	0	773	773	773	
6.792 PGB Jeugd	0	463	467	467	
6.821 Jeugdbescherming	0	-287	-277	-277	
6.822 Jeugdreclassering	0	-254	-252	-252	
Eindtotaal	413	-1.475	-257	3.734	

3.8 Programma 7 - Volksgezondheid en Milieu

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
7.1 Volksgezondheid	-4	-220	-151	-151	Zie toelichting bij programma 6 (DG&J).
7.4 Milieubeheer	199	-1.991	43	43	- In de septembercirculaire 2025 zijn voor 2026 aanvullende CDOKE-middelen beschikbaar gekomen in de vorm van een decentralisatie-uitkering (DU). Eind 2025 is gebleken dat nog een restant aan eerder ontvangen SPUK-CDOKE-middelen uit voorgaande jaren resteert. Voor deze middelen geldt een bestedings- en verantwoordingsverplichting richting het Rijk en kunnen worden teruggevorderd wanneer deze niet tijdig worden besteed. Om te voorkomen dat deze middelen worden teruggevorderd zetten wij in 2026 eerst de SPUK CDOKE middelen uit voorgaande jaren in en storten wij de DU CDOKE middelen die wij in 2026 hebben ontvangen in de reserve Duurzaamheid, zodat deze middelen ook in latere jaren beschikbaar blijven voor duurzaamheidsdoeleinden (per saldo € 0,1 mln). - In de meicirculaire 2026 is opgenomen dat ook in 2027 (net als in 2026) de specifieke uitkering voor klimaat- en energiebeleid (SPUK) wordt omgezet in een decentralisatie-uitkering (DU). Hierdoor vervalt de raming van de baten (SPUK) op taakveld 7.4 in 2027 (-/- € 1,6 mln.). De baten voor de DU zijn verantwoord op taakveld 0.7. Vanuit de extra middelen voor klimaat en energie wordt in 2027 ingezet voor biodiversiteit (-/- € 0,3 mln.). Voor nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 3.11 Gemeentefonds.
Eindtotaal	195	-2.212	-107	-108	

3.9 Programma 8 - Volkshuisvesting en Ruimtelijke ordening

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit programma

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
8.1 Ruimte en leefomgeving	24	0	0	0	-
Eindtotaal	24	0	0	0	

3.10 Algemene Dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien

In onderstaande tabel zijn de budgetbijstellingen opgenomen die betrekking hebben op dit onderdeel.

(Bedragen x €1.000)

Taakveld	2026	2027	2028	2029	Toelichting
0.4 Overhead	-569	-132	-244	-299	- Het Presidium heeft ingestemd met het voorstel mbt de formatie-uitbreiding griffie met 1 raadsadviseur en 1 griffiemedewerker (-/- € 0,2 mln.). - Daarnaast zijn in 2026 de oude laptops vervroegd vervangen, waardoor wij in 2026 een eenmalige extra afschrijvingslast hebben (-/- € 0,2 mln. nadeel i.v.m. afboeking boekwaarde in 2026 en € 0,2 mln. voordeel in 2027 vanwege vervallen afschrijvingslast in 2027). - Tenslotte zijn de kosten voor de arbodienst hoger als gevolg van de Europese aanbesteding (-/- € 0,1 mln).
0.5 Treasury	-169	-283	-368	-428	- Uit het jaarverslag 2025 van de Bank Nederlandse Gemeente blijkt dat de nettowinst over 2025 fors lager is, o.a. als gevolg van een lager renteresultaat, noodzakelijke afboekingen op de kredietportefeuille en hogere bedrijfslasten. Hiervoor keert de BNG ook een lager dividend uit aan aandeelhouders. Voor onze gemeente betekent dit een lagere dividendopbrengst van -/- € 0,2 mln. Op basis van geldende voorschriften dienen wij het gerealiseerde dividend over het afgelopen jaar als uitgangspunt te hanteren in de meerjarenbegroting. - Daarnaast actualiseerden wij de rentelasten op basis van de geactualiseerde (fasering van de) investeringen.
0.61 OZB woningen	23	95	95	95	-
0.62 OZB niet-woningen	0	93	93	93	-
0.64 Belastingen overig	-65	-72	-83	-87	-
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-176	4.380	75	-3.226	De effecten uit de meicirculaire 2026 van het gemeentefonds zijn verwerkt in deze voorjaarsnota. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar hoofdstuk 3.11 van deze Voorjaarsnota. - In 2027 is de specifieke uitkering voor klimaat- en energiebeleid (SPUK) omgezet in een decentralisatie-uitkering. Daarnaast ontvangen gemeenten extra middelen in 2027 in verband met het uitstel van de invoering van het inkomensafhankelijke bijdrage voor de Wmo. - In 2029 worden gemeenten gekort op de algemene uitkering, omdat het Rijk de kosten voor de huishoudelijke hulp binnen de Wmo niet meer vergoedt.
0.8 Overige baten en lasten	333	0	0	0	Afrekening deelnemersbijdrage Omgevingsdienst ZHZ op basis van de jaarrekening 2025 (€ 0,2 mln) en de Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid (€ 0,1 mln)
Eindtotaal	-624	4.081	-432	-3.852	

3.11 Gemeentefonds

Meicirculaire 2026

Eind mei 2026 is de meicirculaire 2026 gepubliceerd. De uitkomsten van deze circulaire zijn meerjarig verwerkt in het financieel meerjarenperspectief 2026-2029. Via de meicirculaire 2026 ontvangen gemeenten extra middelen van het Rijk onder meer voor de compensatie van loon- en prijsstijgingen en enkele taakmutaties. Daarnaast ontvangen gemeenten in 2027 extra middelen voor het klimaat- en energiebeleid en vanwege het uitstellen van de afschaffing van het abonnementstarief voor de Wmo. Daarentegen wordt het gemeentefonds in 2029 gekort vanwege het kabinetsplan om de huishoudelijke hulp uit de Wmo te halen. Per saldo heeft de meicirculaire 2026 het volgende effect op de begrotingsaldi 2026-2029:

(Bedragen x €1 mln)

Uitkomsten meicirculaire 2026 (x € 1 miljoen)	2026	2027	2028	2029
A. Vergoeding voor hogere prijsstijging 2026 (obv actuele raming CPB)	0,4	0,4	0,5	0,4
B. Huishoudelijke hulp uit de WMO + vangnetregeling vanaf 2029	0,0	0,0	0,0	-4,0
C. Compensatie lonen en prijzen	0,4	5,8	5,3	5,5
D. Extra middelen voor taakmutaties (m.n. participatie 2026-2029 en kleinere mutaties in 2026)	0,5	0,4	0,3	0,5
E. Aanvulling Rijksmiddelen Klimaat in 2027 (van SPUK € 1,6 mln. naar DU € 2,7 mln.)	0,0	1,1	0,0	0,0
F. Uitstel vervanging abonnementstarief Wmo door inkomensafhank. bijdrage in 2027	0,0	1,1	0,0	0,0
G. Overige mutaties (afrekening bcf plafond in 2026, mutaties woningbouw etc.)	-1,0	-0,4	-0,5	-0,2
Totaal extra middelen via meicirculaire 2026	0,2	8,3	5,7	2,2
H. Inzet middelen voor loon-/prijscompensatie en taakmutaties	-0,7	-5,7	-5,8	-5,7
I. Verlagen budget Hulp bij Huishouden en toevoegen budget vangnetregeling vanaf 2029	0,0	0,0	0,0	4,0
J. Inzet Rijksmiddelen klimaat voor biodiversiteit (€ 0,3 mln.) en teammanager (€ 0,1 mln.)	0,0	-0,4	0,0	0,0
K. Verlagen budgetten voor eigen bijdrage Wmo in 2027	0,0	-1,1	0,0	0,0
Effect op begrotingssaldo	-0,5	1,1	-0,1	0,5

Toelichting

A. Het rijk heeft middelen toegevoegd om de prijsstijging in 2026 (op basis van de actuele ramingen van het Centraal Planbureau) te compenseren. Deze compensatie voor prijsstijgingen komt ten gunste van de exploitatie.

B/I. Deze mutatie in 2029 betreft een maatregel uit het coalitieakkoord van Kabinet Jetten. Mensen die dat zelf kunnen, gaan betalen voor de huishoudelijke hulp. Gemeenten worden vanaf 2029 gekort op de algemene uitkering, omdat het Rijk de kosten voor de huishoudelijke hulp binnen de Wmo niet meer vergoedt. Hier tegenover staat dat wij het uitgavenbudget voor de hulp bij de huishouding verlagen waardoor dit budgettair neutraal is voor de begroting. Voor mensen die de hulp niet zelfstandig kunnen regelen, ontvangen gemeenten middelen in de vorm van een vangnetregeling. Hiervoor verhogen wij het budget voor de bijzondere bijstand met de middelen die wij daarvoor van het rijk krijgen voor de uitvoering van genoemde vangnetregeling. Per saldo is het effect in 2029 budgetneutraal.

C./D./H. Het rijk voegt extra middelen toe aan het gemeentefonds ter compensatie voor stijging van lonen en prijzen en voor taakmutaties. Hiervoor nemen wij budget op om de indexering van de uitgaven in de begroting 2027 te kunnen opvangen.

E. In de meicirculaire 2026 is opgenomen dat ook in 2027 (net als in 2026) de specifieke uitkering voor klimaat- en energiebeleid van € 1,6 mln. wordt vervangen door een decentralisatie-uitkering van € 2,7 mln. Van de extra middelen (€ 1,1 mln.) wordt, net als in 2026, € 0,3 mln. ingezet voor biodiversiteit en € 0,1 mln. voor een teammanager. Per saldo resteert een voordeel van € 0,7 mln. in 2027.

F./K. Gemeenten ontvangen extra middelen in 2027 in verband met het uitstel van de invoering van het inkomensafhankelijke bijdrage voor de Wmo. Hiertegenover vervalt ook de raming van extra eigen bijdragen in 2027. Per saldo verloopt dit budget neutraal in de begroting.

G. De mutaties zijn met name het gevolg van de actualisatie van de maatstaven (zoals woningbouwprognose, inwoners, bijstandsontvangers) waarop de algemene uitkering uit het gemeentefonds per individuele gemeente wordt berekend. Daarnaast heeft in 2026 de 'afrekening van het btw compensatiefonds 2025 (BCF) plaatsgevonden. Omdat gemeenten in 2025 meer btw hebben gecompenseerd uit het BCF dan geraamd, vloeien uiteindelijk in 2026 minder middelen uit het BCF terug naar gemeentefonds.

3.12 Reserves

In de begroting wordt een aantal budgetten verrekend met (dekkings)reserves. Onderstaande tabel bevat de belangrijkste mutaties in de reserves die in deze Voorjaarsnota worden doorgevoerd. Ook worden deze toegelicht. Hierbij zijn de stortingen (of verlaagde onttrekkingen) in de reserves weergegeven als -/- en de onttrekkingen (of verlaagde stortingen) als +/+.

(Bedragen x €1.000)

Reserve	2026	2027	2028	2029	Toelichting grootste mutaties
Algemene reserve	2.460	0	0	0	- Voor plan Stougjeswijk worden 3 voorbereidingskredieten opgenomen voor maatschappelijke voorzieningen (school, gymzaal/sporthal en de MFA). Voor de dekking van de toekomstige afschrijvingslasten voor deze kredieten hevelen wij € 1 mln. over van de Algemene reserve naar de reserve kapitaallasten. - Daarnaast worden de investeringskredieten voor mobiliteit (herontwikkeling Bosschen rotonde, OV-viaduct, Verbreding Tienvoet en overname N217) geactualiseerd met de kosten voor voorbereiding, administratie en toezicht (VAT). Voor de dekking van hogere kapitaallasten hevelen wij € 1,4 mln. over van de Algemene reserve naar de reserve kapitaallasten. - Tot slot onttrekken wij € 0,5 mln en storten die in de reserve tijdelijke beleidsimpulsen ter dekking van tijdelijke kosten bij team Inkomen.
Reserve Kapitaallasten	-6.944	-562	-350	259	- Betreft de storting vanuit de algemene reserve in de reserve kapitaallasten met betrekking tot de investeringskredieten in maatschappelijke voorzieningen en mobiliteit in het kader van plan Stougjeswijk (€ 2,4 mln.; zie toelichting algemene reserve) en de overheveling vanuit de reserve Ruimtelijke ontwikkelingen (€ 3,8 mln.; zie toelichting bij reserve Ruimtelijke ontwikkelingen). - Daarnaast zijn voordelen die ontstaan in 2026-2028 (€ 0,2-€ 0,4 mln) als gevolg van de sluiting van zwembad Numansdorp storten wij in de reserve dekking kapitaallasten voor dekking van het nieuwe zwembad (cfm voorgaande jaren). De afschrijvingslasten van een aantal investeringen dekken wij vanuit de eerder gevormde dekkingsreserve kapitaallasten. Omdat een aantal investeringen in de tijd doorschuiven, passen wij de dekking uit deze reserve hier ook op aan.
Reserve tijdelijke beleidsimpulsen	142	-34	165	0	-
Reserve uitvoeringsagenda cultuur	55	0	0	0	-
Reserve duurzaamheid	-1.600	0	0	0	Via de Septembercirculaire 2025 ontvangen wij extra middelen voor klimaat via de decentralisatie uitkering (DU CDOKE). In voorgaande jaren hebben wij klimaatmiddelen van het rijk ontvangen via de specifieke uitkering (SPUK CDOKE). Om te voorkomen dat wij deze middelen van de SPUK CDOKE moeten terug betalen aan het Rijk, zetten wij deze middelen uit voorgaande jaren nu eerst in. Dat betekent dat wij de middelen die wij via de DU CDOKE hebben ontvangen in 2026, storten in de reserve Duurzaamheid, zodat deze beschikbaar blijven voor de komende jaren.
Reserve flankerend beleid	70	0	0	0	-
Reserve Doorontwikkeling Organisatie	529	0	0	0	Uit deze reserve dekken wij de kosten voor de doorontwikkeling van de organisatie.
Woningbouw, Mobiliteit en Energie (WME)					
Reserve Stougjeswijk	-3.034	0	0	0	Op basis van de afgesloten anterieure overeenkomst voor plan Stougjeswijk ontvangen wij een bijdrage voor plankosten. Deze middelen storten wij in deze reserve voor de dekking van de plankosten in de komende jaren.
Reserve WME	426	0	0	0	Bij de jaarstukken 2025 stelde de raad de reserve WME (Wonen, Mobiliteit en Energie) in. Hierin zijn middelen die wij van het Rijk ontvangen in het kader van de realisatiestimulans gestort. Uit deze reserve dekken wij in 2026 de benodigde capaciteitskosten in het kader van WME.
Reserve Ruimtelijke Ontwikkelingen	140	0	0	0	Op basis van de afgesloten anterieure overeenkomst voor plan Stougjeswijk ontvangen wij een bijdrage voor ruimtelijke ontwikkelingen. Deze middelen storten wij conform de nota Kostenverhaal in deze reserve. Vervolgens worden deze middelen overgeheveld naar de reserve kapitaallasten voor de dekking van de investeringen Stougjeswijk.
	-7.757	-596	-184	259	

Toelichting op de tabel

Uit de tabel blijkt dat onze reservepositie in 2026 (per saldo) toeneemt met € 7,8 miljoen met name als gevolg van stortingen in de reserve kapitaallasten ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten in het kader van investeringen in plan Stougjeswijk (Oud Beijerland). Daarnaast storten wij de van partijen ontvangen plankosten voortvloeiend uit afgesloten anterieure overeenkomsten in de reserve Stougjeswijk ter dekking van toekomstige plankosten. Tot slot storten wij van het rijk ontvangen middelen via de decentralisatie-uitkering CDOKE in de reserve Duurzaamheid, zodat deze beschikbaar blijven voor komende jaren.

3.13 Investeringsen

In onderstaande tabel zijn de nieuwe investeringen en de gewijzigde (verhogingen/verlagingen) investeringen opgenomen. Hierbij zijn verhoging van de investeringen weergegeven als +/- en de verlagingen als -/-. Mutaties groter dan € 250.000 zijn hierbij toegelicht.

(Bedragen x €1.000)

Omschrijving investering	Toelichting	2026	2027	2028	2029
Vervanging meubilair 2026	-	111	0	0	0
Vervangen sportvelden 2026 10 jaar		130	0	0	0
Vervangen sportvelden 2026 20 jaar		700	0	0	0
Vervangen sportvelden 2027 10 jaar		0	341	0	0
Vervanging sportvelden 2027 20 jaar	- De subsidieregeling Stimulering bouw en onderhoud sportaccommodaties (BOSA) is maximaal ingeschreven bij het Rijk, waardoor sportverenigingen geen vergoeding krijgen. In het investeringsplan houden wij rekening met forse investeringen in sportvelden die door deze ontwikkeling een hogere investering vragen van gemeente mét bijbehorende kapitaallasten - Daarnaast wordt een natuurgrasveld bij voetbalvereniging NSVV omgezet in een kunstgrasveld in verband met een toename van het aantal inwoners/leden. De investering in een kunstgrasveld is hoger, waardoor hogere kapitaallasten - Tenslotte zijn als gevolg van prijsstijgingen de huidige investeringskredieten in sportvelden geactualiseerd (incl bijstelling kapitaallasten). Om die reden is het nodig om de investeringskredieten bij te stellen (0,8 mln in 2026; € 2,4 mln in 2027; € 1,8 mln in 2028.	0	2.152	0	0
Vervanging sportvelden 2028 10 jaar		0	0	1.762	0
Havens 2025 40 jaar	Het vervangen van de kademuur bij de (voormalige) haven van Piershil is in 2025 voorbereid. Het eerder geraamde krediet blijkt na het uitwerken van de uitvoeringsraming onvoldoende in verband met gestegen kosten. Tevens zijn de VAT kosten (Voorbereiding, Administratie en Toezicht) meegenomen in de bijstelling van het investeringskrediet.	279	0	0	0
Havens kwaliteitsslag 2021	Het vervangen van de kademuur bij de jachthaven De Hitsert in Zuid-Beijerland wordt momenteel voorbereid. Het eerder geraamde krediet blijkt na het uitwerken van de uitvoeringsraming onvoldoende vanwege wijziging van de scope van het project en prijsstijgingen. Met dit voorstel worden ook de VAT kosten (Voorbereiding, Administratie en Toezicht) bijgesteld.	381	0	0	0
Civiele kunstwerken 2021	-	120	0	0	0
Havens 2026 25 jaar	-	30	0	0	0
Wegen 2026 25 jaar	-	200	0	0	0
Wegen 2026 40 jaar	-	150	0	0	0
WRP 2026 67 jaar	Het college heeft besloten tot opheffing van het Ontwikkelingsbedrijf Bedrijvenpark Hoeksche Waard (BHW). In het kader van deze opheffing zijn geconstateerde gebreken aan het rioleringsstelsel overgedragen aan de gemeente en daarmee in gemeentelijk beheer gekomen. Om het rioleringsstelsel technisch op orde te brengen, is bijstelling van het investeringskrediet nodig.	1.100	0	0	0
Brandweerkazerne Strijen	In de begroting van de Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid is de nieuwbouw van een Brandweerkazerne in Strijen opgenomen. Wij voeren deze investering uit voor de VRZHZ en in 2028 dragen wij deze kazerne over aan de Veiligheidsregio.	1.900	0	0	0
Verkeersplateau Torensteelaan Numansdorp	-	88	0	0	0
Oeverbeschoeiing Torensteepolder Numansdorp	-	102	0	0	0
Havens Veerhaven 100 jaar	Het investeringskrediet dient verhoogd te worden als gevolg van meerwerkkosten, onder meer voor de SROI-verplichting, extra inzet van trillingsmeters (obv klachten bewoners en risicobeheersing), het verleggen van kabels door Stedin en het afvoeren van vrijkomende grond.	200	0	0	0
Aanpassing kruising Rustenburg	-	45	0	0	0
Vervanging Load balancer	-	100	0	0	0
Vervanging wifi netwerk 2026	De wifi wordt niet in 2026 vervangen, maar uitgesteld naar 2029.	-500	0	0	500

Omschrijving investering	Toelichting	2026	2027	2028	2029
Vervanging werkplekken 2026 (laptops)	Het opgenomen investeringskrediet voor het project van de vervanging werkplekken (laptops) halen wij naar voren (van 2027 naar 2026).	600	-600	0	0
Woningbouw, Mobiliteit en Energie (WME)					
Voorbereidingskrediet school Stougjeswijk	Voor plan Stougjeswijk worden 3 voorbereidingskredieten opgenomen voor maatschappelijke voorzieningen (school, gymzaal/sporthal en de MFA). Daarnaast worden de investeringskredieten voor mobiliteit (herontwikkeling Bosschen rotonde, OV-viaduct, Verbreding Tienvoet en overname N217) geactualiseerd met de kosten voor voorbereiding, administratie en toezicht (VAT). Voor een verdere toelichting op de dekking van deze kosten wordt verwezen naar hoofdstuk 3.12 Reserves.	317	0	0	0
Voorbereidingskrediet gymzaal/sporthal Stougjeswijk		317	0	0	0
Voorbereidingskrediet MFA Stougjeswijk		317	0	0	0
OBL-Stougjeswijk Mobiliteit BoP - Overname N217 (Provincie)		414	0	0	0
OBL-Stougjeswijk Mobiliteit BoP - Verbreding Tienvoet (Provincie)		414	0	0	0
OBL-Stougjeswijk Mobiliteit BoP - OV-viaduct (PZH)		109	0	0	0
OBL-Stougjeswijk Mobiliteit BoP - Herontwikkeling Bosche rotonde		414	0	0	0
Eindtotaal		8.037	1.893	1.762	500

Toelichting tabel

Uit bovenstaande tabel blijkt dat wij in 2026 € 8 mln. extra willen investeren. De investeringen houden met name verband met plan Stougjeswijk in Oud Beijerland (totaal in 2026 € 2,3 miljoen), de bouw van de brandweerkazerne in Strijen (€1,9 miljoen), riolering (€ 1,1 miljoen) en sportvelden (€ 0,8 miljoen). Ook in de jaren daarna zijn extra investeringen gepland. Deze houden met name verband met investeringen in sportvelden.

De raad wordt door middel van deze Voorjaarsnota gevraagd om deze (aanvullende/mutaties in de) investeringskredieten beschikbaar te stellen. De kapitaallasten die met deze investeringen samenhangen (rente en afschrijving), zijn als exploitatielasten verwerkt in de voorliggende Voorjaarsnota.

3.14 Risico's en aandachtspunten

Herijking gemeentefonds

Via de algemene uitkering van het Rijk uit het gemeentefonds (totaal ruim € 47 miljard) ontvangen gemeenten een groot deel van hun inkomsten. Voor de Hoeksche Waard is dat circa € 168 mln. (ca. 60% van de totale baten). In 2023 is een herverdeling van het gemeentefonds doorgevoerd. Op basis van verschillende (aanvullende) onderzoeken zijn nu opnieuw enkele voorstellen voorbereid om tot een andere verdeling van het rijksgeuld over de 342 gemeenten te komen met ingang van 2027. De Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) hebben deze voorstellen beoordeeld en geadviseerd om de herverdeling (nog) niet door te voeren in 2027, omdat zij deze voorstellen nog niet goed genoeg achten. Op 28 mei heeft de minister van BZK een brief gestuurd naar de Tweede Kamer waarin is aangegeven dat meer onderzoek naar een mogelijke herverdeling noodzakelijk is en dat het gemeentefonds op dit moment nog niet wordt herzien. De effecten van de voorstellen per gemeenten zijn overigens niet bekend gemaakt, omdat eerst duidelijkheid moet komen of de voorstellen al dan niet worden doorgevoerd. Wij volgen deze ontwikkeling nauwlettend en informeren de raad als hier meer informatie over bekend is.

Prijsstijgingen als gevolg van ontwikkelingen Midden-Oosten

Vanwege de oorlog in Midden-Oosten is het hoogstwaarschijnlijk dat er prijsstijgingen doorgevoerd gaan worden. Voornamelijk voor het deel van de lasten in de openbare ruimte. Diverse aannemers hebben dit reeds te kennen gegeven. Voor wat betreft de lopende afspraken is het uitgangspunt dat deze gehandhaafd blijven, het standpunt van de gemeente hierin is dat dit een ondernemersrisico is. Deze ramingen stellen we niet bij op dit moment, maar blijft een risico. Voor wat betreft de nieuwe afspraken en overeenkomsten in 2026 stellen we de ramingen bij, omdat hier de prijsstijgingen al concreet zijn. Voor de jaren 2027 stellen we de ramingen nog niet bij maar blijft een risico, welke wij zullen blijven monitoren.

Baten begraafplaatsen.

Wij zien op het gebied van de begraafplaatsen structureel lagere baten uit leges als gevolg van minder begrafenissen en daardoor minder inkomsten uit grafrechten. In 2026 kunnen wij dit nadeel (€140.000) incidenteel opgevangen vanuit de voorziening begraafplaatsen. Vanaf 2027 is dit nadeel niet meer op te vangen uit genoemde voorziening. Indien de tarieven niet verhoogd worden vanaf 2027, dan leidt dit tot een nadeel voor de exploitatie (het begrotingssaldo). Besluitvorming hierover vindt plaats bij vaststelling van de tarieven (verordening) over 2027.

Taakstelling Jeugdhulp

In de begroting 2026 namen wij op het gebied van jeugdhulp een taakstelling op van € 0,7 miljoen in 2026 oplopend tot € 2 miljoen in 2029. Hiervoor verwijzen naar hoofdstuk '3.15 Voortgang Taakstellingen' van deze Voorjaarsnota. Op het moment van opstellen van de Voorjaarsnota 2026 is de 1^e bestuursrapportage 2026 van de Dienst Gezondheid en Jeugd nog niet verschenen. Op basis van de maandelijkse rapportages vanuit de Serviceorganisatie Jeugd zien wij echter de eerste positieve signalen op de kostenontwikkeling. De effecten hiervan verwerken wij in de Najaarsnota 2026.

Stelpost ivm 'afschaffen van huishoudelijke hulp in de Wmo'

In de meicirculaire 2026 is een korting toegepast op het gemeentefonds vanwege het afschaffen van de huishoudelijke hulp in de Wmo. Het is nog onduidelijk hoe deze bezuiniging daadwerkelijk zal worden ingevuld door het Rijk. In de Voorjaarsnota hebben wij de korting vanaf 2029 budgettair neutraal verwerkt in de begroting door het beschikbare budget voor Wmo HbH, eveneens met hetzelfde bedrag te verlagen. Dit is conform het Begrotingsadvies 2027 van de VNG.

3.15 Voortgang taakstellingen

In november 2025 stelde de gemeenteraad de programmabegroting 2026-2029 vast. Hierin is een aantal taakstellende bezuinigingen verwerkt. In de begroting is daarmee reeds rekening gehouden met voordelen die nog gerealiseerd moeten worden.

In de begroting is daarom opgenomen dat wij de in de begroting opgenomen taakstellingen, periodiek zullen monitoren via de planning & controlcyclus, om hiermee te voorkomen dat de taakstellingen niet gerealiseerd worden en hierdoor de begrotingstekorten (m.n. vanaf 2028 ivm de 'ravijnjaren') groter worden. In de begroting hebben wij daarom aangekondigd dat wij via de tussentijdse rapportages taakstellingen zullen monitoren én hierover rapporteren aan de raad. Via deze Voorjaarsnota monitoren wij voor de eerste keer de taakstellingen.

Het totaalbedrag aan taakstellingen in 2026 is € 1,6 mln. Deze taakstellingen lopen in de jaren op tot € 5,6 vanaf 2029. De taakstellingen hebben betrekking op: jeugdzorg, subsidies, vastgoed, bijstand, personeel en activiteiten bij HW Werkt!.

Hieronder treft u een toelichting op de voortgang op elk van deze taakstellingen. Per taakstelling wordt inzicht gegeven in:

- Het oorspronkelijke doel en financiële omvang
- De realisatie tot nu toe
- De prognose voor het einde van het jaar
- Eventuele risico's en maatregelen

Taakstelling: Jeugdhulp (naar voren)

Hieronder wordt de voortgang op deze taakstelling toegelicht:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Omvang taakstelling	0,8 mln	1,3 mln	1,7 mln	2,0 mln

Omschrijving	Toelichting
Taakstelling	Jeugdhulp (naar voren)
Concrete bezuinigingsmaatregelen • <i>Jeugdhulp naar Voren (JNV)</i> • <i>Eén lokaal team (SamenWaard)</i> • <i>Verordening jeugdhulp 2026</i> • <i>Collectiveren (groepsaanbod)</i>	De oorspronkelijke ambitie van jeugdhulp naar voren is om hulpverlening en middelen te verschuiven van achter naar voren. Dat wil zeggen dat ons lokaal team niet meer doorverwijst naar jeugdhulpaanbieders middels een beschikking (en betalen via begroting DG&J/SOJ) maar lokaal hulpverlening bieden aan deze kinderen en gezinnen. Hiervoor is voor de jaren 2025, 2026 en 2027 een tijdelijke beleidsimpuls beschikbaar van jaarlijks € 1,3 mln. Dit is een voorfinanciering om de verschuiving van middelen mogelijk te maken. Daarnaast is de verwachting dat dit zowel een kwaliteitsslag zal zijn als een kostenbesparing op de langere termijn. Voor de inzet JNV willen we bij de realisatie begroting SOJ een afname zien van het totaal aantal beschikkingen voor jeugdhulp. Met name op de producten begeleiding basis en begeleiding regulier, omdat deze producten geboden zullen worden in het lokale team. Met de middelen vanuit de tijdelijke beleidsimpuls kunnen maximaal 194 hulpverleningstrajecten worden geboden door het lokale team. Dit betekent naast de verschuiving van 1,3 mln. een maximale besparing van € 0,6 mln op de trajecten via SOJ welke over het algemeen duurder zijn. Om de taakstelling van 2026 te behalen moet er nog eens een besparing van € 0,2 mln gerealiseerd worden. Dat is nog eens 23 trajecten die niet doorverwezen moet worden (en hulpverlening vanuit het lokaal team moeten krijgen) bovenop de 194 trajecten die al niet meer doorverwezen zullen worden. Of deze besparing moet verzilverd worden door de aanscherping van de verordening en de toegang waardoor er minder kinderen überhaupt jeugdhulp zullen ontvangen.
Realisatie/ voortgang (tot nu toe)	Op basis van de prognose van SOJ na afloop van maart 2026 is er in het boekjaar 2026 een te verwachten besparing van € 0,2 miljoen ten opzichte van onze begroting 2026 (24,8 mln geprognosticeerde lasten SOJ versus 25,0 mln begrote lasten bij HW). Dit is op basis van <u>alle</u> soorten jeugdhulp waar ambulante zorg slechts een onderdeel is. Het is belangrijk om te vermelden dat de kosten die met deze inzet bespaard worden allereerst verschoven zullen worden van de budgetten SOJ naar de budgetten SamenWaard ter vermindering van de benodigde voorfinanciering vanuit de tijdelijke beleidsimpuls JNV. Wanneer deze kosten volledig gedekt

	worden kan de overige besparing ingezet worden voor het behalen van de taakstelling jeugdhulp.
Prognose	We kunnen nog niet zeggen of de taakstelling volledig gerealiseerd zal worden, echter zien de eerste prognoses er gunstig uit en gaan we er vanuit dat er besparingen zullen zijn. De omvang is nog onzeker.
Risico's	- JNV richt zich allereerst op verschuiving van regionale inzet naar lokale inzet. De opdracht bij JNV is vervolgens dat de trajectduur verkort wordt t.o.v. inzet o.b.v. beschikking. Het risico is dat een verkorting van de trajectduur niet gehaald wordt. - De verschuiving van regionale inzet naar lokale inzet wordt gefinancierd met tijdelijke middelen. Dit betreft echter een formatie-uitbreiding in het lokale team om de lokale zorg te kunnen realiseren die in plaats moet komen van de regionale zorg. Om die formatie op peil te kunnen houden na afloop van de beschikbaarheid van de tijdelijke middelen JNV zullen extra structurele middelen beschikbaar moeten zijn óf zal er een aanvullende besparing gerealiseerd moeten worden van 1,3 mln bovenop de taakstelling. - Een deel van de begeleiding vindt plaats in residentiele voorzieningen en/of is niet geschikt voor begeleiding vanuit het lokale team en is daarmee niet te verschuiven en/of te beïnvloeden. - SamenWaard is per 01-01-2026 opgericht en ontwikkelt een nieuwe werkwijze terwijl de winkel openblijft. Het inrichten van de nieuwe werkwijze en randvoorwaarden om als 1 team te kunnen werken kost tijd. Krapte op de arbeidsmarkt heeft ervoor gezorgd dat SamenWaard pas per 1 mei 2026 de formatie heeft aan kunnen stellen die vanuit JNV-budget is toegekend. De ambitie is om per sept 2026 te kunnen werken volgens de nieuwe werkwijze. Vanaf dat moment zal het effect op doorlooptijden en cliëntaantallen gerealiseerd moeten gaan worden. Het risico is dat door deze vertraging er ook een vertraging zal optreden in het realiseren van de taakstelling. - De gemiddelde kosten per traject per cliënt die gebruikt zijn voor de bepaling van de maximaal te realiseren besparing van 0,6 mln betreffen een momentopname. Wanneer er één of enkele dure cliënten tussen zitten kan het gemiddelde tarief sterk beïnvloed worden. Dit kan zowel betekenen dat de besparing groter of kleiner zal zijn dan nu aangenomen is. - De kosten per jeugdige per jaar op basis van een beschikking is berekend op basis van de gegevens die beschikbaar waren op 27-03-2026. De prijs kan veranderen wanneer er gegevens aangepast worden in het dashboard van SOJ. - De verordening jeugdhulp is per 1-1-2026 ingegaan en heeft implementatietijd nodig.
Beheersingsmaatregelen (irt risico's):	- In de accountgesprekken met SamenWaard is dit een vast gespreksonderwerp. - De maandrapportages van de SOJ worden geanalyseerd om de ontwikkelingen nauw te kunnen volgen. - De verordening jeugdhulp wordt geïmplementeerd dmv gesprekken met professionals en communicatie naar andere verwijzers.

Taakstelling: Subsidies

Hieronder wordt de voortang op deze taakstelling toegelicht:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Omvang taakstelling	0,2 mln	0,2 mln	0,2 mln	0,2 mln

Omschrijving	Toelichting
Taakstelling	Subsidies
Concrete bezuinigingsmaatregelen	Doorvoeren van bezuinigingsmaatregelen die geen negatieve effecten hebben op het behalen van de doelstellingen uit de door de raad vastgestelde visie SamenLeven. Voorlopig effect: 0,03 mln structureel m.i.v. 2026.
Realisatie/ voortgang	Tot nu toe tot nu toe € 30.000, zijnde 15% van de totale bezuiniging in 2026.
Prognose:	De taakstelling van € 0,2 mln op subsidies strookt niet met de recent (halverwege 2025) door de raad vastgestelde visie SamenLeven en zet de invulling ervan onder druk. In deze visie wordt namelijk uitgegaan van versterking van de Hoeksche Waardse samenleving via het principe van versterking van gemeenschapszin (zorg en ondersteuning dichtbij en integraal georganiseerd), dat grotendeels gerealiseerd wordt door het verstrekken van subsidies aan onze maatschappelijke partners. Interventies, zoals de huidige taakstelling op subsidies, via ofwel de 'kaasschaafmethode' dan wel via gerichte bezuiniging, die contrair zijn op het behalen van de doelstellingen uit de visie SamenLeven vragen daarom om een heroverweging voor de subsidies voor 2026 e.v. Daar waar de taakstelling op de subsidies, dan wel delen hiervan, geen negatieve effecten op de doelstellingen uit de visie, worden deze structureel doorgevoerd met ingang van 2026. Concreet komt het hier neer op een invulling vanaf 2026 van ongeveer € 30.000.
Risico's	Risico's Al een aantal jaar zien we dat de kosten van onze grote subsidiepartners in het sociaal domein, die mensen in (loon)dienst hebben, jaarlijks harder stijgen dan de indexering die wij toepassen op onze subsidiebudgetten. Deze toenemende discrepantie wordt voor een behoorlijk deel veroorzaakt door forse CAO-stijgingen in de zorg-, cultuur- en welzijnssector, die procentueel hoger liggen dan de indexering die de gemeente jaarlijks ontvangt via het accres uit het Gemeentefonds. Professionele subsidiepartijen hebben zich te conformeren aan deze CAO stijgingen en dit zien we dan ook direct terug in jaarlijks steeds hogere subsidieaanvragen. Met behulp van incidentele aanvullende vergoedingen, afspraken en duidelijke keuzes hebben we deze toenemende discrepantie tot nu toe deels kunnen tegengaan en is het effect op het geleverde kwaliteitsniveau dan wel het aanbod van onze partners voor onze gemeente beperkt gebleven. Willen we het bestaande aanbod en kwaliteitsniveau echter kunnen blijven garanderen en bestendigen dan vraagt dit om een structurele hersteloperatie voor de reeds ontstane discrepantie en dus juist om extra subsidiemiddelen. De noodzaak van deze interventie is gelegen in het feit dat juist deze organisaties een zeer belangrijke rol hebben bij het behalen van ons gemeentelijke doel van een sociaal verbonden Hoeksche Waard, zoals ook opgenomen in de visie SamenLeven. Door de reeds ontstane en mogelijk steeds verder toenemende discrepantie tussen kostenstijgingen enerzijds en verleende subsidies anderzijds komt het behalen van dat doel sterk onder druk te staan. Voor het behoud dan wel het bestendigen van het bestaande aanbod bij onze grote subsidiepartners met mensen (in loondienst), is een structureel aanvullend bedrag van circa € 500.000 noodzakelijk (dit zonder de bestaande taakstelling van € 200.000). Hiertoe wordt bij de Kadernota 2027 een voorstel gedaan.
Beheersingsmaatregelen (i.r.t risico's)	Vanuit het accounthouderschap op onze subsidiepartners zien we er op toe dat de opdrachten aan deze subsidiepartners inhoudelijk ongewijzigd blijven en slechts tot doel hebben om het bestaande kwaliteitsniveau te behouden.

	Daar waar bezuinigingen gerealiseerd kunnen worden op subsidies, zonder dat deze ten koste gaan van het bestaande kwaliteitsniveau zullen deze nu en in de komende jaren alsnog doorgevoerd worden.
--	---

Taakstelling: Vastgoed

Hieronder wordt de voortang op deze taakstelling toegelicht:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Omvang taakstelling	0,2 mln	0,2 mln	0,2 mln	0,2 mln

Omschrijving	Toelichting
Taakstelling	In 2023 was de taakstelling voor vastgoed € 0.8 mln. Een deel van de taakstelling is ingevuld door het vervallen van de units bij het gemeentehuis in Maasdam (m.i.v. de 2e helft 2024 ca 0,25 mln op jaarbasis) en het vervallen van de baten en lasten als gevolg van de sloop van de Lindenhoeve in Oud Beijerland eind 2023 (ca 0,2 mln op jaarbasis). In 2026 resteert er een taakstelling van 0.225 mln. Met de sloop van het Korstanjehuis in 2026, wordt de taakstelling gereduceerd naar 0.205 mln. Voor het restant van de taakstelling komen we met een voorstel bij het VIAP.
Concrete bezuinigingsmaatregelen	Sloop van het Korstanjehuis in 2026 á € 20.000 per jaar.
Realisatie/ voortgang tot nu toe	Binnen onze vastgoedportefeuille is een klein aantal panden waar activiteiten in plaatsvinden waar we als gemeente geen wettelijke taken voor hebben. Voor een deel van deze gebouwen zullen we, zoals we ook met de aula's bij de begraafplaatsen hebben gedaan, met een voorstel komen om deze af te stoten naar de markt. Afhankelijk van de uitkomst van het VIAP zullen we hiertoe verdere mogelijkheden onderzoeken.
Prognose	Dit volgt uit het VIAP.
Risico's	Als uit de analyse blijkt dat er geen of weinig panden afgestoten kunnen worden vanwege het feit dat deze tot deze kernportefeuille behoren, dan kan er weinig bezuinigd worden.
Beheersingsmaatregelen (i.r.t. risico's):	We voeren het gesprek met de beleidsafdelingen, waarbij onderzoek wordt gedaan naar het benodigde aantal m² dat nodig is voor het huisvesten van de verschillende maatschappelijke organisaties.

Taakstelling: Wmo

Hieronder wordt de voortang op deze taakstelling toegelicht:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Omvang taakstelling	-	0,4 mln	0,9 mln	1,3 mln

Omschrijving	Toelichting
Omschrijving taakstelling	Beheersbaar en betaalbaar houden van WMO maatwerkvoorzieningen.
Concrete bezuinigingsmaatregelen	De maatregelen dragen in gezamenlijkheid bij aan het beheersbaar en betaalbaar houden van de Wmo maatwerkvoorzieningen. Het is niet mogelijk om een concreet bedrag toe te rekenen naar een afzonderlijke maatregel.

	1. Het beperken van de instroom tot WMO maatwerkvoorzieningen door middel van : a. Sturen op eigen kracht (waaronder ook particuliere hulp) en gebruik maken van het sociaal netwerk. b. Financiële eigen kracht bespreekbaar maken in de gesprekken met de inwoner. c. Sterkere verbinding met het voorliggend veld waardoor er eerder en gemakkelijker afgeschaald kan worden van maatwerkvoorziening naar oplossing binnen het voorliggend veld. Dit ontstaat o.a. door gebiedsgericht te werken wat de klantmanagers WMO al doen. 2. Communicatie aanpak om de bewustwording te vergroten bij zowel de inwoners, doorverwijzende partijen en zorgverleners. 3. Invoering inkomensafhankelijke bijdrage na wetswijzing Wmo naar verwachting 1 januari 2028. 4. Van individueel naar meer collectief. Denk aan scootmobielpool. 5. Contractmanagement door ontwikkelen waardoor er meer grip en sturing mogelijk is op de contracten. Standaard werken met kpi's en monitoring daarvan. 6. Specifiek voor de contracten voor begeleiding stoppen met een 'open house' constructie maar meer toewerken naar een partnership met een klein aantal aanbieders (of een samenwerkingsverband) waarin het afschalen van de inzet beloond wordt i.p.v. een verkeerde financiële prikkel is. 7. Toezichthouder WMO.
Realisatie/ voortgang	In 2025 een onderbesteding van € 500.000,- op het totale budget. Voor 2026 kan nog niet aangegeven worden wat de realisatie tot nu toe is vanwege de onvoorspelbare vraag naar de Wmo-voorzieningen. De realisatie wordt bij de najaarsnota zichtbaar. Voor HO is 1/3 van het budget benut. Voor BG is 1/4 van het budget benut. Naar verwachting worden beide budgetten dit jaar niet volledig benut.
Prognose	Huishoudelijke ondersteuning 75.000 - 90.000; Wmo-begeleiding 400.000 - 450.000
Risico's	WMO betreft een open einde regeling waardoor niet begrensd kan worden op de taakstelling. De uitgaven zijn afhankelijk van de vraag en het toetsen van de vraag volgens de wettelijke Wmo vereisten. Vanaf 2027 worden de contracten verlengd met de aanbieders van Wmo voorzieningen op basis van een kostprijsonderzoek. Naar verwachting worden de tarieven vanaf 2027 verhoogd.
Beheersingsmaatregelen (i.r.t. risico's)	Maandelijks monitoren en om goed zicht te houden op de uitnutting en bij te kunnen sturen daar waar mogelijk. Bij sturen kan zijn: meer vragen van de klantmanagers t.a.v. hun gesprekstechnieken, meer vragen van de zorgaanbieders in hun opdracht om af te schalen of minder toe te leiden naar de WMO etc.

Taakstelling: Omzet HWwerkt!

Hieronder wordt de voortgang op deze taakstelling toegelicht:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Omvang taakstelling	-	0,03 mln	0,06 mln	0,09 mln

Omschrijving	Toelichting
Omschrijving taakstelling	HWwerkt! realiseert structureel omzet (inkomsten) in de begroting van de gemeente door werkzaamheden voor de beschutte medewerkers te organiseren. Een kerntaak voor het werkbedrijf. Door sturing op de omzet (omzetdoelen) expliciet te maken ligt er een uitdaging om meer omzet te realiseren bij bestaande klanten of nieuwe omzet te realiseren bij nieuwe klanten. De productiecapaciteit bij het Werkbedrijf heeft hier nog ruimte voor. De omzetsijging die hier taakstellend ligt is overigens gering (2,5% in 2027 tov het basisjaar 2025, oplopend naar 7,5% in 2029).
Concrete maatregelen	Maandelijks € 77.000,- omzet genereren (industrie+ detacheringen).
Realisatie/ voortgang	Uitgangspunt vanuit teamplan was: gerealiseerde omzet 2025 + 10%. Januari t/m maart 2026 is dit behaald, voor april is de facturatie nog niet compleet. De prognose is dat in april ook de target is behaald. Dit betekent wel een bijstelling t.o.v. het begrote bedrag.
Prognose	Gezien de implementatie van nieuw ERP systeem waarmee ook een goede nacalculatie mogelijk is, is de verwachting dat dit doel behaald wordt
Risico's	De krimp van het aantal beschutte medewerkers en de daling van de loonwaarde van de huidige en nieuwe medewerkers.
Beheersingsmaatregelen (irt risico's)	Onderzocht wordt wat de mogelijkheden zijn van het inzetten en ontwikkelen van inwoners met een bijstandsuitkering in het Werk ontwikkelbedrijf. Hiermee kan er meer omzet gerealiseerd worden en de omzet die begroot is behaald worden.

Taakstelling: HWwerkt!: bevorderen uitstroom (bijstand)

Hieronder wordt de voortgang op deze taakstelling toegelicht:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Omvang taakstelling	-	-	0,2 mln	0,3 mln

Omschrijving	Toelichting
Omschrijving taakstelling	Jaarlijks worden er doelstellingen geformuleerd ten aanzien van uitstroom uit de uitkering. Deze doelen worden scherper gesteld omdat wij nog kansen zien door het nemen van aanvullende maatregelen in de keten van werk en inkomen. Het gaat dan om zowel uitstroombevordering (via taal, scholing, kansen bij ondernemers, etc., maar ook bij de behandeling van aanvragen voor een uitkering (aan de voorkant). Inzet is om het potentieel van mensen in een uitkering (nog meer) aan te spreken en daarbij ook de samenwerking in de keten (in- en extern) verder te brengen.
Concrete bezuinigingsmaatregelen	Doelstelling is 121 inwoners duurzame uitstroom naar Werk, zelfstandig beroep of school. Meer uitstroom is minder uitkeringen verstrekken, is minder kosten. Een uitkering kost gemiddeld € 15.000 - € 22.000 (volgens AI) 11x € 15.000 = € 165.000.
Realisatie/ voortgang	Per 1-5-2026 zijn er 38 inwoners uitgestroomd.
Prognose	Op basis van berekeningen op caseload niveau stromen dit jaar 113 inwoners uit naar werk, school of zelfstandig beroep. Team Werk werkt hard aan de target van 121.
Risico's	Doordat we minimaal handhaven kunnen we een aantal inwoners minder makkelijk bewegen naar uitstroom.
Beheersingsmaatregelen (irt risico's)	-

Taakstelling: HWwerkt!: Jobcoaches

Hieronder wordt de voortang op deze taakstelling toegelicht:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Omvang taakstelling	0,1 mln	0,1 mln	0,1 mln	0,1 mln

Omschrijving	Toelichting
Omschrijving taakstelling	In de begroting is er rekening mee gehouden dat wij jobcoaches inhuren en niet in dienst nemen. Door dit wel te gaan doen (eigen personeel op reguliere opgaven) zijn we zonder inhoudelijk effect goedkoper uit. Dit betekent wel dat we mensen zullen aannemen en er materieel budget in de begroting wordt omgezet naar het formatiebudget.
Concrete bezuinigingsmaatregelen	Op dit moment huren we jobcoaching in voor begeleiding. Dit zijn individuele trajecten die we los inkopen, dit budget omzetten naar een vaste formatieplaats van 1 fte jobcoach levert een besparing op.
Realisatie/ voortgang	Tot nu toe heeft dit niet plaatsgevonden, dit is een organisatiebesluit.
Prognose	Onbekend, omzetten heeft gevolgen voor de span of control van de teammanager waardoor dit nog niet gebeurt.
Risico's	Omzetten naar vaste formatie betekent dat je minder budget overhoudt voor specialistische jobcoaching.
Beheersingsmaatregelen (irt risico's)	-

Taakstelling: Personeel (extern)

Hieronder wordt de voortang op deze taakstelling toegelicht:

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Omvang taakstelling	0,3 mln	0,7 mln	0,9 mln	1,1 mln

Omschrijving	Toelichting
Omschrijving taakstelling:	1. Taakstelling m.b.t. versterking Organisatie vanuit de 2e begrotingswijziging 2026 ad € 0,4 miljoen.
Concrete bezuinigingsmaatregelen	2. Taakstelling m.b.t. formatie-uitbreiding Team Inkomen oplopend tot € 0,7 miljoen. Met het in 2025 vastgestelde organisatiemodel en bijbehorende afspraken over sturing en verantwoording binnen de organisatie kunnen efficiency keuzes op het personeel gemaakt worden. Daarnaast leveren de verdere automatisering en AI ontwikkelingen mogelijkheden op om vanaf 2027 op personeel te besparen. Als laatste kunnen er op basis van de nieuwe bestuurlijke en politieke keuzes gemaakt wordt qua inrichting van de organisatie.
Realisatie/ voortgang	Er heeft nog geen besparing in 2026 plaatsgevonden
Prognose	In lijn met de afgesproken taakstellingen per jaar
Risico's	Door vertragingen in het doorvoeren van de innovaties binnen autiamtisering en AI en door onvoldoende richting vanuit de politieke en bestuurlijke plannen kan de realisatie van de taakstelling onder druk komen te staan.
Beheersingsmaatregelen (irt risico's)	-

Samenvattend beeld voortgang taakstellingen

Bij deze Voorjaarsnota hebben wij voor de eerste keer de voortgang van de taakstellingen beoordeeld. Voor jaarschijf 2026 zijn taakstellingen opgenomen op het gebied van subsidies, vastgoed, jeugdhulp, HWWerkt! (jobcaches). In 2026 is een aanvullende taakstelling op personeel toegevoegd.

Op het gebied van jeugdhulp zien wij de eerste positieve kostenontwikkeling, maar is de totale (bezuinigings)opgave groot. De taakstelling op subsidies betreft een reeds eerder in de begroting opgenomen taakstelling. Tot op heden is van deze taakstelling een gedeelte gerealiseerd, omdat deze beweging op gespannen voet staat met opgestelde visies binnen Sociaal Domein. Ook de taakstelling op vastgoed betreft een reeds eerder in de begroting opgenomen taakstelling. Van de oorspronkelijk opgenomen taakstelling (€ 0,8 mln.) is afgelopen jaren al een groot deel ingevuld. Voor de resterende taakstelling op vastgoed wordt momenteel onderzoek gedaan naar het benodigde aantal m² dat nodig is voor het huisvesten van de verschillende maatschappelijke organisaties. De taakstelling op personeel dient in 2026 verder te worden uitgewerkt. Op dit moment zijn hierop nog geen voordelen gerealiseerd. Ook de taakstelling met betrekking tot Jobcoaches bij HW Werkt dient nog te worden uitgewerkt.

Hoewel voor het onderdeel Wmo in 2026 weliswaar nog geen taakstellende bezuinigingen van toepassing zijn, zien wij op grond van de kostenontwikkeling in 2026 wel positieve signalen, waarmee wij de toekomstige taakstelling (deels) kunnen invullen. De komende periode monitoren wij in hoeverre deze ontwikkelingen bijdragen in de volledige realisatie van de taakstelling.

Bijlagen

Bijlage 1: Administratieve begrotingswijziging

Onderstaande tabel bevat de administratieve begrotingswijziging oftewel de budget neutrale begrotingswijziging (verschuivingen tussen programma's) die in deze Voorjaarsnota zijn doorgevoerd. Via een budgettaire neutrale wijziging worden betreffende budgetten op het juiste taakveld verantwoord.

Programma	Soort	Taakveld	2026	2027	2028	2029
Algemene dekkingsmiddelen, overhead, Vpb en onvoorzien	Lasten	0.4 Overhead	-68	-85	-78	-83
		0.5 Treasury	-147	-155	481	342
		0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0
	Totaal Lasten		-215	-240	404	259
	Storting	0.10 Mutaties reserves	-723	0	0	0
	Totaal Storting		-723	0	0	0
	Ontrekking	0.10 Mutaties reserves	723	0	0	0
	Totaal Ontrekking		723	0	0	0
Totaal Algemene dekkingsmiddelen, overhead, Vpb en onvoorzien						
			-215	-240	404	259
0 Bestuur en ondersteuning	Lasten	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	10	3	3	3
	Totaal Lasten		10	3	3	3
Totaal 0 Bestuur en ondersteuning			10	3	3	3
1 Veiligheid	Lasten	1.2 Openbare orde en veiligheid	-0	-0	-0	-0
	Totaal Lasten		-0	-0	-0	-0
Totaal 1 Veiligheid			-0	-0	-0	-0
2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte	Baten	2.1 Verkeer en vervoer	80	80	80	80
	Totaal Baten		80	80	80	80
	Lasten	2.1 Verkeer en vervoer	13	25	-540	-351
		2.2 Parkeren	-0	-0	-0	-0
		2.3 Recreatieve havens	-1	-1	-1	-1
		2.4 Economische havens en waterwegen	-3	5	-0	-0
		5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-104	-106	-107	-107
		7.2 Riolering	3	32	5	5
		7.3 Afval	0	0	0	0
		7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-5	-5	-6	-6
		Totaal Lasten		-96	-50	-648
	Totaal 2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte					
		-16	30	-568	-380	
3 Economie	Lasten	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0
		3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	0	-0	-1	-0
		3.4 Economische promotie	3	5	6	6
		Totaal Lasten	3	5	5	5
	Totaal 3 Economie					
		3	5	5	5	
4 Onderwijs	Lasten	4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
		4.2 Onderwijshuisvesting	84	60	43	2
		4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	0	0	0	0
	Totaal Lasten		84	60	43	2
Totaal 4 Onderwijs						
		84	60	43	2	
5 Sport, cultuur en recreatie	Lasten	5.1 Sportbeleid en activering	0	-0	-0	-0
		5.2 Sportaccommodaties	435	449	439	438
		5.3 Cultuurpresentatie	-0	0	0	0

Programma	Soort	Taakveld	2026	2027	2028	2029
		cultuurproductie en cultuurparticipatie				
		5.4 Musea	-4	-4	-4	-4
		5.5 Cultureel erfgoed	0	-1	-1	-1
		5.6 Media	-43	-43	-43	-43
	Totaal Lasten		388	401	391	390
	Storting	5.5 Cultureel erfgoed	-80	0	80	0
		5.6 Media	-150	150	0	0
	Totaal Storting		-230	150	80	0
	Ontrekking	5.5 Cultureel erfgoed	80	0	-80	0
		5.6 Media	150	-150	0	0
	Totaal Ontrekking		230	-150	-80	0
Totaal 5 Sport, cultuur en recreatie			388	401	391	390
6 Sociaal domein	Lasten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-258	-259	-278	-278
		6.4 WSW en beschut werk	1	-0	-0	-0
	Totaal Lasten		-256	-259	-278	-278
	Storting	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-76	76	0	0
		6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-241	482	482	0
	Totaal Storting		-317	558	482	0
	Ontrekking	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	76	-76	0	0
		6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	241	-482	-482	0
	Totaal Ontrekking		317	-558	-482	0
Totaal 6 Sociaal domein			-256	-259	-278	-278
7 Volksgezondheid en milieu	Lasten	7.1 Volksgezondheid	-0	-0	-0	0
		7.4 Milieubeheer	2	-0	-0	-0
	Totaal Lasten		2	-0	-0	-0
Totaal 7 Volksgezondheid en milieu			2	-0	-0	-0
8 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	Lasten	8.1 Ruimte en leefomgeving	0	0	0	0
		8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	0	0	0	0
		8.3 Wonen en bouwen	2	-0	-0	-0
	Totaal Lasten		2	0	0	0
Totaal 8 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening			2	0	0	0
Eindtotaal			0	0	0	0

Bijlage 2: Begrotingswijziging

Onderstaande tabel bevat de begrotingswijziging (excl. de administratieve wijzigingen uit bijlage 1) behorend bij deze Voorjaarsnota, bestaande uit de mutaties in de exploitatie (baten, lasten, stortingen in reserves en onttrekkingen uit reserves) en de mutaties op de investeringen (investeringskredieten) zoals opgenomen in hoofdstuk 3 van deze Voorjaarsnota.

Exploitatie

Onderstaande tabel bevat de begrotingswijziging van de exploitatiebudgetten. De toename van de kosten/verlaging van de baten zijn hierbij weergegeven als -/+. De toename van de baten/afname van de kosten zijn weergegeven als +/-.
(Bedragen x €1.000)

Programma	Soort	Taakveld	2026	2027	2028	2029
0 Bestuur en ondersteuning	Baten	0.2 Burgerzaken	-80	-80	-80	-80
		0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-1	-1	-1	-1
	Totaal Baten		-81	-81	-81	-81
	Lasten	0.1 Bestuur	-174	-55	-55	-55
		0.2 Burgerzaken	162	2	2	2
		0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-26	-117	-117	-225
	Totaal Lasten		-39	-170	-170	-278
	Storting	0.2 Burgerzaken	-12	0	0	0
	Totaal Storting		-12	0	0	0
	Ontrekking	0.2 Burgerzaken	12	0	0	0
		0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-108	0	0	108
	Totaal Ontrekking		-96	0	0	108
Totaal 0 Bestuur en ondersteuning			-227	-251	-251	-251
1 Veiligheid	Baten	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	0	1.900	0
	Totaal Baten		0	0	1.900	0
	Lasten	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-18	-205	-2.130	-205
	Totaal Lasten	1.2 Openbare orde en veiligheid	-3	3	3	3
Totaal 1 Veiligheid			-20	-202	-226	-202
2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte	Baten	2.1 Verkeer en vervoer	16	16	16	16
		5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	364	75	75	193
		7.2 Riolering	-64	-39	7	8
		7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-9	-8	-2	-1
	Totaal Baten		307	44	96	215
	Lasten	2.1 Verkeer en vervoer	-403	637	250	-66
		2.2 Parkeren	0	-0	0	0
		2.3 Recreatieve havens	39	-25	-25	-25
		2.4 Economische havens en waterwegen	4	24	1	1
		2.5 Openbaar vervoer	-26	-26	-26	-26
		5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-56	-101	-127	-128
		7.2 Riolering	79	91	38	34
		7.3 Afval	12	11	6	3
		7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-1	-2	-8	-9
	Totaal Lasten		-352	607	108	-217
	Ontrekking	2.1 Verkeer en vervoer	22	-180	-130	155
		2.2 Parkeren	-0	0	-0	-0
		2.3 Recreatieve havens	-0	-0	-0	-0
		5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-19	0	1	0
	Totaal Ontrekking		3	-180	-129	155
Totaal 2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte			-42	472	76	153
3 Economie	Baten	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	301	301	301	301
	Totaal Baten		301	301	301	301
	Lasten	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-7	-7	-7	-7
		3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-63	-65	-65	-65
		3.4 Economische promotie	14	6	21	21
	Totaal Lasten		-56	-67	-51	-51
	Ontrekking	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-0	-0	-0	-0
	Totaal Ontrekking	3.4 Economische promotie	-1	-4	-4	-4

Programma	Soort	Taakveld	2026	2027	2028	2029
Totaal 3 Economie			244	230	245	245
4 Onderwijs	Baten	4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
		4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	498	0	0	0
	Totaal Baten		498	0	0	0
	Lasten	4.1 Openbaar basisonderwijs	140	70	70	70
		4.2 Onderwijshuisvesting	156	127	490	94
		4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-549	-28	-28	-28
	Totaal Lasten		-252	170	533	137
Totaal 4 Onderwijs			246	170	533	137
5 Sport, cultuur en recreatie	Baten	5.1 Sportbeleid en activering	-5	0	0	0
		5.2 Sportaccommodaties	401	401	698	698
		5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	76	76	76	0
		5.4 Musea	7	7	7	7
		5.5 Cultureel erfgoed	-13	-13	-13	-13
		5.6 Media	90	90	90	90
	Totaal Baten		556	561	858	782
	Lasten	5.1 Sportbeleid en activering	-90	-45	-45	-45
		5.2 Sportaccommodaties	45	99	-712	-1.126
		5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-125	-55	-55	21
		5.4 Musea	-7	-7	-7	-7
		5.5 Cultureel erfgoed	122	117	117	116
		5.6 Media	-268	-212	-139	-139
	Totaal Lasten		-322	-104	-842	-1.180
	Storting	5.2 Sportaccommodaties	-375	-374	-225	0
	Totaal Storting		-375	-374	-225	0
	Ontrekking	5.1 Sportbeleid en activering	-0	-0	-0	-0
		5.2 Sportaccommodaties	-33	-201	-1	-2
		5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	55	-0	-0	-0
		5.5 Cultureel erfgoed	-0	9	9	9
		5.6 Media	-1	-1	-1	-1
	Totaal Ontrekking		22	-193	7	6
Totaal 5 Sport, cultuur en recreatie			-119	-110	-202	-392
6 Sociaal domein	Baten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.591	813	813	813
		6.4 WSW en beschut werk	-180	0	0	0
		6.5 Arbeidsparticipatie	80	36	36	36
		6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	0	-1.067	0	0
		6.811 Beschermd wonen (Wmo)	-16	-51	-51	-51
		6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	6	0	0	0
	Totaal Baten		1.481	-268	799	799
	Lasten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-1.556	-744	-743	-743
		6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-226	0	0	0
		6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-32	-25	45	45
		6.3 Inkomensregelingen	357	80	80	-1.639
		6.4 WSW en beschut werk	45	-49	-199	-276
		6.5 Arbeidsparticipatie	-118	-75	-75	-75
		6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	-448	0	0	0
		6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	306	0	0	5.756
		6.712 Begeleiding (Wmo)	648	0	0	0
		6.713 Dagbesteding (Wmo)	20	0	0	0
		6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	4	-6	-6	-6
		6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	0	-1.212	-1.050	-1.018
		6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	0	324	335	335
		6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	-310	-272	-272
		6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	0	773	773	773
		6.792 PGB Jeugd	0	463	467	467
		6.811 Beschermd wonen (Wmo)	14	50	50	50
		6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	-146	69	69	69
		6.821 Jeugdbescherming	0	-287	-277	-277
		6.822 Jeugdreclassering	0	-254	-252	-252
		6.91 Coördinatie en beleid Wmo	-35	0	0	0
	Totaal Lasten		-1.166	-1.205	-1.054	2.937
	Ontrekking	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	74	-1	-1	-1
		6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-149	0	0	0
		6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	68	0	0	0
		6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	106	0	0	0

Programma	Soort	Taakveld	2026	2027	2028	2029
	Totaal Ontrekkings		99	-1	-1	-1
Totaal 6 Sociaal domein			413	-1.475	-257	3.734
7 Volksgezondheid en milieu	Baten	7.1 Volksgezondheid	126	-0	-0	-0
		7.4 Milieubeheer	725	-1.600	0	0
	Totaal Baten		851	-1.600	-0	-0
	Lasten	7.1 Volksgezondheid	-130	-220	-151	-151
		7.4 Milieubeheer	1.087	-391	44	44
	Totaal Lasten		957	-612	-107	-108
	Storting	7.4 Milieubeheer	-1.600	0	0	0
	Totaal Storting		-1.600	0	0	0
	Ontrekkings	7.4 Milieubeheer	-13	-0	-0	-0
	Totaal Ontrekkings		-13	-0	-0	-0
Totaal 7 Volksgezondheid en milieu			195	-2.212	-107	-108
8 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	Baten	8.1 Ruimte en leefomgeving	7.672	0	0	0
	Totaal Baten		7.672	0	0	0
	Lasten	8.1 Ruimte en leefomgeving	-1.634	-900	-900	-900
		8.3 Wonen en bouwen	0	0	0	0
	Totaal Lasten		-1.634	-900	-900	-900
	Storting	8.1 Ruimte en leefomgeving	-13.307	0	0	0
	Totaal Storting		-13.307	0	0	0
	Ontrekkings	8.1 Ruimte en leefomgeving	7.293	900	900	900
	Totaal Ontrekkings		7.293	900	900	900
Totaal 8 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening			24	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen, overhead, Vpb en onvoorzien	Baten	0.4 Overhead	212	0	0	0
		0.5 Treasury	-169	-169	-169	-169
		0.61 OZB woningen	0	107	107	107
		0.62 OZB niet-woningen	0	93	93	93
		0.64 Belastingen overig	-120	-120	-120	-120
		0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	89	9.758	6.255	950
		0.8 Overige baten en lasten	171	0	0	0
		Totaal Baten	183	9.669	6.166	861
	Lasten	0.4 Overhead	-1.012	612	488	605
		0.5 Treasury	0	-114	-199	-259
		0.61 OZB woningen	23	-12	-12	-12
		0.64 Belastingen overig	55	48	37	33
		0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-265	-5.378	-6.180	-4.176
		0.8 Overige baten en lasten	162	0	0	0
		Totaal Lasten	-1.037	-4.844	-5.867	-3.809
	Storting	0.10 Mutaties reserves	-612	0	0	0
		0.4 Overhead	-522	0	0	0
		Totaal Storting	-1.134	0	0	0
	Ontrekkings	0.10 Mutaties reserves	612	0	0	0
		0.4 Overhead	753	-743	-732	-904
		Totaal Ontrekkings	1.365	-743	-732	-904
Totaal Algemene dekkingsmiddelen, overhead, Vpb en onvoorzien			-624	4.081	-432	-3.852
Eindtotaal			90	704	-621	-535

Investeringsen

Onderstaande tabel bevat de begrotingswijziging van de mutaties in de investeringen. Hierbij geldt: +/- = verhoging investeringsbedrag (of verlaging investerings bijdragen) en -/+ = verlaging investeringsbedrag (of verhoging investeringsbijdragen)

(Bedragen x €1.000)

Omschrijving investering	Soort	2026	2027	2028	2029
Vervangen sportvelden 2026 10 jaar	Vermeerdering	130	0	0	0
Vervangen sportvelden 2026 20 jaar	Vermeerdering	700	0	0	0
Vervangen sportvelden 2027 10 jaar	Vermeerdering	0	341	0	0
Sportvelden 2027 20 jaar	Vermeerdering	0	2.152	0	0
Sportvelden 2028 10 jaar	Vermeerdering	0	0	1.762	0
Havens 2025 40 jaar	Vermeerdering	279	0	0	0
Havens kwaliteitsslag 2021	Vermeerdering	381	0	0	0
Civiele kunstwerken 2021	Vermeerdering	120	0	0	0
Havens 2026 25 jaar	Vermeerdering	30	0	0	0
Wegen 2026 25 jaar	Vermeerdering	200	0	0	0
Wegen 2026 40 jaar	Vermeerdering	150	0	0	0
WRP 2026 67 jaar	Vermeerdering	1.100	0	0	0
Riolering 2027 Burg de eeuwstraat - Rijksstraatweg Nmd sub krediet waterschap	Vermeerdering	634	0	0	0
	Vermindering	-760	0	0	0
	Vermeerdering	126	0	0	0
Havens Veerhaven 100 jaar	Vermeerdering	200	0	0	0

Omschrijving investering	Soort	2026	2027	2028	2029
Aanpassing kruising Rustenburg	Vermeerdering	45	0	0	0
Vervanging meubilair 2026	Vermeerdering	111	0	0	0
Vervanging Load balancer	Vermeerdering	100	0	0	0
Vervanging wifi netwerk 2026	Verminder	-500	0	0	500
	Vermeerdering /				
Vervanging werkplekken 2026	Verminder	600	-600	0	0
Brandweerkazerne Strijen	Vermeerdering	1.750	0	0	0
	Vermeerdering	150	0	0	0
OBL-Stougjeswijk Mobiliteit BoP - Herontwikkeling					
Bosche rotonde	Vermeerdering	229	0	0	0
	Vermeerdering	184	0	0	0
OBL-Stougjeswijk Mobiliteit BoP - OV-viaduct (PZH)	Vermeerdering	60	0	0	0
	Vermeerdering	48	0	0	0
OBL-Stougjeswijk Mobiliteit BoP - Verbreding					
Tienvoet (Provincie)	Vermeerdering	229	0	0	0
	Vermeerdering	184	0	0	0
Voorbereidingskrediet school Stougjeswijk	Vermeerdering	317	0	0	0
Voorbereidingskrediet gymz/sportl Stougjeswijk	Vermeerdering	317	0	0	0
OBL-Stougjeswijk Mobiliteit BoP - Overname					
N217 (Provincie)	Vermeerdering	229	0	0	0
	Vermeerdering	184	0	0	0
Voorbereidingskrediet MFA Stougjeswijk	Vermeerdering	317	0	0	0
Bijdrage tijdelijke bouwweg Plan Blom	Vermeerdering	194	0	0	0
	Verminder	-194	0	0	0
Verkeersplateau Torensteelaan	Vermeerdering	88	0	0	0
Oeverbeschoeiing Torensteepolder	Vermeerdering	102	0	0	0
Eindtotaal		8.037	1.893	1.762	500