SLOTWIJZIGING 2026

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave 4
1. Inleiding 5
2. Afwijkingen op programmaniveau 7
2.1 Programma 1 Bestuur en ondersteuning 7
2.2 Programma 2 Veiligheid 7
2.3 Programma 3 Verkeer, Vervoer en Waterstaat 7
2.4 Programma 4 Economie 8
2.5 Programma 5 Onderwijs 8
2.6 Programma 6 Sport, Cultuur en Recreatie 9
2.7 Programma 7 Sociaal Domein 10
2.8 Programma 8 Volksgezondheid en Milieu 11
2.9 Programma 9 Volkshuisvesting, Ruimtelijke ontwikkeling en Stedelijke Vernieuwing 13
2.10 Algemene dekkingsmiddelen 14
3. Bijdrage De BedrijfsvoeringsPartner 16
4. Financiële kengetallen 17
5. Overzicht investeringen 19
6. Budgetoverhevelingen 23

1. INLEIDING

Voor u ligt de Slotwijziging 2026. In deze rapportage informeren wij u over het te verwachten jaarresultaat over 2026 en de bijzonderheden die zich in de periode na de eerste Tussenrapportage hebben voorgedaan.
De Slotwijziging is bedoeld als aanscherping van de financiële eindejaarsprognose, waarbij de kanttekening gemaakt moet worden dat er in het laatste kwartaal nog veel kan gebeuren. Met name op het gebied van openeinde regelingen en afrekeningen met verbonden partijen kan het inzicht per jaareinde afwijken ten opzichte van het in deze slotwijziging afgegeven beeld.

Na de mutaties van Slotwijziging bedraagt het nieuw te verwachten saldo voor 2026 € 242.300 voordelig.

(Bedragen in €)	**2026**	
Saldo Begroting 2026 na 1e Begrotingswijziging 2026	**-468.400**	**voordeel**
Afwijkingen Tussenrapportage 2026	-185.300	voordeel
Amendement A2026-015 De Kleine Duiker natuurlijk nog leuker	50.000	nadeel
Amendement A2026-016 Tunnel & Skate tijd voor een upgrade	100.000	nadeel
Rente grondexploitaties (MPG 2025)	-56.900	voordeel
Saldo voor Slotwijziging 2026	**-560.600**	**voordeel**
Afwijkingen Slotwijziging 2026	318.300	nadeel
Saldo na Slotwijziging 2026	**-242.300**	**Nadeel**

De mutaties van de slotwijziging 2026 zijn per saldo € 318.300 nadelig. In onderstaand overzicht zijn alle afwijkingen opgenomen. In de programma's worden deze toegelicht.

Positieve afwijkingen	**Bedrag**	**Negatieve afwijkingen**	**Bedrag**
Opvang Oekraïners	600.000	Legesinkomsten Omgevingswet	1.000.000
Rijksmiddelen voor klimaat- energiebeleid (CDOKE)	400.000	Natuurbegraafplaats Den Ouden Dijck	432.000
Bijdrage Waterschap	312.000	Exploitatiebijdrage Zwembad Inge de Bruijn	285.000
WMO	200.000	Jeugdhulp	262.000
Septembercirculaire 2026 algemene uitkering	158.000	BUIG	230.000
Onderzoeksbudget IAP Vastgoed	130.000	Openbaar groen renovatie en inboet	107.800
Rente lang- en kortlopende geldleningen	100.000	Schuldhulpverlening	104.000
Duurzame energietransitie	100.000	Bijdrage De BedrijfsvoeringsPartner	55.500
Amendement Tunnel & Skate	100.000	Voorbereidingsactiviteiten Spreidingswet	50.000
Leerlingenvervoer	80.000		
Communicatie afvalbeleid	28.000		
Subtotaal positieve afwijkingen	**2.208.000**	**Subtotaal negatieve afwijkingen**	**2.526.300**
		saldo mutaties Slotwijziging 2026	**-318.300**
Eindtotaal	**2.208.000**	**Eindtotaal**	**2.208.000**

(Bedrag x € 1.000)

De afwijkingen per programma zien er als volgt uit:

Programma	**bedrag**	
Bestuur en ondersteuning	55.500	nadeel
Veiligheid	0	nadeel
Verkeer, vervoer en waterstaat	-412.000	voordeel
Economie	0	nadeel
Onderwijs	-80.000	voordeel
Sport, cultuur en recreatie	392.800	nadeel
Sociaal Domein	-154.000	voordeel
Volksgezondheid en milieu	-23.000	voordeel

Programma	bedrag	
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	870.000	nadeel
Algemene dekkingsmiddelen	-331.000	voordeel
Totaal afwijkingen	**318.300**	**nadeel**

Leeswijzer

Omschrijving (toelichting)

Op de volgende bladzijden vindt u een toelichting per programma. Daarna een overzicht van de bijdrage aan de GR De BedrijfsvoeringsPartner en de actuele financiële kengetallen. Aan het eind van deze slotwijziging treft u een overzicht aan van de investeringen.
In de tabellen aan het begin van ieder programma is een aantal afkortingen gebruikt. De verklaring van deze afkortingen is als volgt:

- In de kolom U/I:

U = Uitgaven
I = Inkomsten

- In de kolom V/N:

V = Voordeel
N = Nadeel

2. AFWIJKINGEN OP PROGRAMMANIVEAU

2.1 Programma 1 Bestuur en ondersteuning

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Programma 1 Bestuur en ondersteuning		U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026				**5.839.300**	**-1.243.200**	**4.596.100**	**N**
nr.	Omschrijving						
1	Bijdrage De BedrijfsvoeringsPartner	U	Bijraming	55.500		55.500	N
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026				**55.500**	**0**	**55.500**	**N**
C. Saldo na Slotwijziging 2026				**5.894.800**	**-1.243.200**	**4.651.600**	**N**

Toelichting op de gemelde afwijkingen

1. Bijdrage DBP

In de 2e Tussenrapportage 2026 van DBP zijn mutaties opgenomen die overgenomen worden in de Slotwijziging van de gemeente. Het betreft langdurige zieke medewerkers en maatwerk software.

Omschrijving	2026
Langdurig zieke medewerkers	€ 39.000
Maatwerk software	€ 16.500
Totaal bijdrage DBP	€ 55.500

2.2 Programma 2 Veiligheid

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Programma 2 Veiligheid		U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026				**5.899.600**	**-106.700**	**5.792.900**	**N**
nr.	Omschrijving						
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026				**0**	**0**	**0**	**N**
C. Saldo na Slotwijziging 2026				**5.899.600**	**-106.700**	**5.792.900**	**N**

Toelichting op de gemelde afwijkingen

Omschrijving (toelichting)

In dit programma zijn geen afwijkingen te melden.

2.3 Programma 3 Verkeer, Vervoer en Waterstaat

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat		U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026				**10.060.800**	**-726.300**	**9.334.500**	**N**
nr.	Omschrijving						
1	Bijdrage Waterschap	I	Bijraming		-312.000	-312.000	V
2	Amendement Tunnel & Skate	U	Aframing	-100.000		-100.000	V
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026				**-100.000**	**-312.000**	**-412.000**	**V**

Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat	U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
C. Saldo na Slotwijziging 2026			9.960.800	-1.038.300	8.922.500	N

Toelichting op de gemelde afwijkingen

1.Bijdrage Waterschap

In het kader van de wegenoverdracht van het waterschap is in 2026 incidenteel budget ontvangen voor de herinrichting van de Noldijk. De voorbereiding van de herinrichting is nog in uitvoering. Hiervoor zal in 2027 een investeringsvoorstel volgen.

Omschrijving	2026
Bijdrage Waterschap	-€ 312.000

2.Amendement Tunnel & Skate

Bij het vaststellen van de Tussenrapportage heeft de raad een amendement A2026-16 'Tunnel & Skate: tijd voor een upgrade' aangenomen waarin een budget van € 30.000 beschikbaar is gesteld voor het opknappen van de skatevoorziening aan de Henry Dunantlaan en € 70.000 voor het opknappen van zo veel mogelijk tunnels. Voor de skatevoorziening wordt momenteel een plan van aanpak opgesteld, waarbij ook jongeren worden betrokken. De uitvoering en graffiti-activiteiten vinden bij voorkeur in het voorjaar plaats wanneer de weersomstandigheden gunstiger zijn. Bij de tunnelverfraaiingsprojecten zorgen langere levertijden van de verlichting en weersafhankelijke uitvoeringsomstandigheden voor vertraging. De voorbereidingen worden in 2026 afgerond, waarna de uitvoering in het voorjaar van 2027 plaatsvindt.

Omschrijving	2026
Amendement Tunnel & Skate	-€ 100.000

2.4 Programma 4 Economie

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Programma 4 Economie	U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026			176.700	-657.600	-480.900	V
nr. Omschrijving						
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026			0	0	0	0
C. Saldo na Slotwijziging 2026			176.700	-657.600	-480.900	V

Toelichting op de gemelde afwijkingen

Omschrijving (toelichting)

In dit programma zijn geen afwijkingen te melden.

2.5 Programma 5 Onderwijs

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Programma 5 onderwijs		U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026				8.662.000	-2.415.700	6.246.300	N
nr.	Omschrijving						
1	Leerlingenvervoer	U	Aframing	-80.000		-80.000	V

Programma 5 onderwijs	U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026			-80.000	0	-80.000	
C. Saldo na Slotwijziging 2026			8.582.000	-2.415.700	6.166.300	N

Toelichting op de gemelde afwijkingen

1. Leerlingenvervoer

De uitgaven voor leerlingenvervoer vallen lager uit dan begroot. Dit komt met name door de inzet van de gemeente Barendrecht om de eigen mogelijkheden van ouders bij het organiseren van het vervoer te stimuleren.

Omschrijving	2026
Leerlingenvervoer	-€ 80.000

2.6 Programma 6 Sport, Cultuur en Recreatie

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Programma 6 Sport, cultuur en recreatie		U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026				16.115.200	-1.996.400	14.118.800	N
nr.	Omschrijving						
1	Openbaar groen renovatie en inboet	U	Bijraming	107.800		107.800	N
2	Exploitatiebijdrage Zwembad Inge de Bruijn	U	Bijraming	285.000		285.000	N
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026				392.800	0	392.800	N
C. Saldo na Slotwijziging 2026				16.508.000	-1.996.400	14.511.600	N

Toelichting op de gemelde afwijkingen

1. Openbaar groen renovatie en inboet

De overschrijding is het gevolg van het bijdragen aan de kosten voor het vervangen van de 60 bomen aan het Jaagpad. Uit een BoomEffectAnalyse bleek dat bij het uitvoeren van de werkzaamheden voor de rioolvervanging en het realiseren van een veilige 30 km/uur-inrichting, een groot deel van de wortels van de bestaande bomen langs het Jaagpad (onherstelbaar) zou worden beschadigd. Hierdoor kwam de vitaliteit en stabiliteit van die bomen in gevaar en alternatieven/oplossingen om de bomen duurzaam te behouden, zijn niet gevonden. Vanuit de reguliere beheeropgave was het vervangen van deze bomen (nog) niet aan de orde, maar onvermijdelijk gezien de integrale projectaanpak.

Omschrijving	2026
Openbaar groen renovatie en inboet	€ 107.800

2. Exploitatiebijdrage Zwembad Inge de Bruijn

Over 2025 heeft het zwembad een negatief exploitatieresultaat geboekt en ook voor 2026 is dit te verwachten. De aandeelhouder (100% gemeente) is gevraagd bij te storten om de broze vermogenspositie aan te zuiveren. Het college is hiertoe bereid. Maar wel onder de voorwaarde dat maatregelen worden getroffen die structureel het exploitatieresultaat verbeteren. De pas aangetreden directie treft die maatregelen: de personeelskosten worden verlaagd, onder meer door implementatie van (digitale) toegangspoortjes, de bezetting van en opbrengst uit zwemlessen wordt geoptimaliseerd, het horeca-aanbod wordt gemoderniseerd gericht op verbeterde exploitatie en er komt een impuls aan sturingsinformatie voor directie, die meer inzicht in en grip op de bedrijfsvoering geeft en handmatige processen automatiseert. Ook is eerder aangekondigd governance onderzoek vanuit de gemeente afgerond. Hieruit volgen vernieuwde afspraken die de rolverdeling directie,

RvC, de aandeelhouders en de gemeente verduidelijken en zorgen voor een betere en effectievere rolverdeling.

Omschrijving	2026
Exploitatiebijdrage Zwembad Inge de Bruijn	€ 285.000

2.7 Programma 7 Sociaal Domein

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Programma 7 Sociaal Domein		U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026				**53.077.100**	**-12.333.300**	**40.743.800**	**N**
nr.	Omschrijving						
1	Jeugdhulp	U	Bijraming	262.000		262.000	N
2	Voorbereidingsactiviteiten Spreidingswet	U	Bijraming	50.000		50.000	N
3	WMO	U	Aframing	-200.000		-200.000	V
4	BUIG	U	Bijraming	230.000		230.000	N
5	Schuldhulpverlening	U	Bijraming	104.000		104.000	N
6	Opvang Oekraïners	U/I	Bijraming	1.200.000	-1.800.000	-600.000	V
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026				**1.646.000**	**-1.800.000**	**-154.000**	**V**
C. Saldo na Slotwijziging 2026				**54.723.100**	**-14.133.300**	**40.589.800**	**N**

Toelichting op de gemelde afwijkingen

1. Jeugdhulp

Voor de lokale jeugdhulp wordt in 2026 een tekort van € 1,2 miljoen verwacht. De kosten stijgen al meerdere jaren en deze ontwikkeling zet zich in 2026 voort. De stijging lijkt zich vooral voor te doen binnen de ambulante begeleiding, met name bij specialistische begeleiding. Er zijn verschillende mogelijke verklaringen voor deze ontwikkeling. Zo signaleren de wijkteams en jeugdhulpaanbieders complexere en zwaardere hulpvragen. Daarnaast is er sprake van een toenemende behoefte aan specialistische begeleiding op school en kan de afbouw van gesloten jeugdzorg leiden tot een grotere inzet van ambulante begeleiding. Op basis van de beschikbare gegevens is nog niet vast te stellen in hoeverre deze ontwikkelingen de kostenstijging verklaren. Daarnaast kan niet betrouwbaar worden vastgesteld of er sprake is van een verschuiving van regionale naar lokale jeugdhulp. De inzet op stevige lokale teams blijft van belang om hulpvragen tijdig te beoordelen, passende ondersteuning dichtbij te organiseren en waar mogelijk zwaardere jeugdhulp te voorkomen. Dit draagt op de middellange termijn mogelijk bij aan het beheersbaar houden van de kosten, maar biedt geen oplossing voor het verwachte tekort in 2026. Daarnaast wordt in 2026 een voordeel van € 938.000 verwacht op de regionale jeugdhulp. De GRJR heeft de gemeentelijke bijdrage voor 2026 eerder met € 1.275.000 neerwaarts bijgesteld. Bij de Tussenrapportage 2026 is hiervan een voordeel van € 675.600 verwerkt. Uit voorzichtigheid is destijds ervoor gekozen om de bijstelling niet volledig over te nemen, vanwege de onzekerheid over de ontwikkeling van de kosten voor intensieve specialistische jeugdhulp. Op basis van de huidige inzichten kan de gemeentelijke bijdrage aanvullend met € 400.000 worden verlaagd. Daarnaast leidt de definitieve jaarrekening van de GRJR tot een incidenteel voordeel van € 538.000.

Omschrijving	2026
Jeugdhulp	€ 262.000

2. Voorbereidingsactiviteiten Spreidingswet

Op grond van de Spreidingswet hebben gemeenten een aanvullende taak gekregen bij het realiseren van opvangplekken voor asielzoekers. Ter compensatie van de hiermee samenhangende kosten zijn via de septembercirculaire 2026 middelen beschikbaar gesteld. In de slotwijziging 2026 wordt hiervoor een bedrag van € 50.000 opgenomen.

Omschrijving	2026
Voorbereidingsactiviteiten Spreidingswet	€ 50.000

3. WMO

De Wmo-budgetten laten een klein overschot zien. Dit komt deels doordat binnen het budget dagbesteding, meer dagbesteding vanuit de Wet langdurige zorg bekostigd wordt i.p.v. de Wmo. Dit is een trend die regionaal herkenbaar is. Een ander deel komt door de woningaanpassingen waarvan vooraf lastig te voorspellen is wat de exacte uitgaven zullen zijn, zeker voor de grote en duurdere woningaanpassingen. Dit jaar lijkt dat voordeliger uit te komen.

Omschrijving	2026
WMO	-€ 200.000

4. BUIG

Voor het BUIG-budget wordt een nadeel van circa € 230.000 verwacht. De uitgaven aan bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies vallen hoger uit dan begroot. Op 30 september 2026 is het definitieve BUIG-budget voor de gemeente Barendrecht vastgesteld op € 11.940.788. Tegelijkertijd blijft sprake van een tekort op het BUIG-budget. Daarom wordt een analyse uitgevoerd naar de ontwikkeling van het bijstandsbestand, de BUIG-uitgaven en de inzet van loonkostensubsidies. De resultaten van deze analyse worden in het eerste kwartaal van 2027 verwacht en betrokken bij eventuele vervolgmaatregelen.

Omschrijving	2026
BUIG	€ 230.000

5. Schuldhulpverlening

Voor schuldhulpverlening wordt een nadeel van circa € 104.000 verwacht. De kosten vallen hoger uit door een toenemende vraag naar ondersteuning. Een deel van de hogere kosten betreft aanvullende personele inzet voor de uitvoering van schuldhulpverlening. Daarnaast weten inwoners de weg naar hulp steeds beter te vinden, onder meer door vroegsignalering en preventieve ondersteuning. Ook neemt de vraag naar schuldhulpverlening aan ondernemers toe. Hierdoor is meer inzet nodig dan vooraf was voorzien.

Omschrijving	2026
Schuldhulpverlening	€ 104.000

6. Opvang Oekraïners

Op basis van de meest recente inzichten wordt voor 2026 een positief resultaat verwacht op de opvang van Oekraïners. De verwachte rijksvergoeding vanuit de specifieke uitkering is hoger dan de geraamde kosten voor de opvang. Dit leidt tot een incidenteel voordeel in 2026.

Omschrijving	2026
Kosten opvang Oekraïners	€ 1.200.000
Rijksvergoeding opvang Oekraïners	-€ 1.800.000
Totaal opvang Oekraïners	**-€ 600.000**

2.8 Programma 8 Volksgezondheid en Milieu

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Programma 8 Volksgezondheid en milieu	U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026			**17.456.000**	**-17.115.900**	**340.100**	**N**
nr. Omschrijving						
1 Natuurbegraafplaats Den Ouden Dijck	I	Aframing		432.000	432.000	N

Programma 8 Volksgezondheid en milieu	U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
2 Riolering	U/I	Bijraming	154.000	-154.000	0	
3 Duurzame energietransitie	U	Araming	-100.000		-100.000	V
4 Rijksmiddelen klimaat- en energiebeleid (CDOKE)	U	Araming	-400.000		-400.000	V
5 Communicatie afvalbeleid	U	Bijraming	45.000		45.000	N
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026			**-301.000**	**278.000**	**-23.000**	**V**
C. Saldo na Slotwijziging 2026			**17.155.000**	**-16.837.900**	**317.100**	**N**

Toelichting op de gemelde afwijkingen

1. Natuurbegraafplaats Den Ouden Dijck

Het uitstel van de aanleg van een eerste deel van het natuurbegraafpark heeft tot gevolg dat er nog geen reserveringen verkocht kunnen worden en de geraamde baten niet gerealiseerd worden. De personele lasten voor verkoop en marketing vallen hierdoor in 2026 €68.000 lager uit.

Omschrijving	2026
Baten natuurbegraafplaats Den Ouden Dijck	€ 500.000
Markeringkosten	-€ 68.000
Totaal natuurbegraafplaats Den Ouden Dijck	**€ 432.000**

2. Riolering

De onlangs gestarte reinigings- en inspectieronde van de straatkolken loopt door tot het einde van 2026. Op basis van de huidige inzichten is hiervoor een aanvullend budget van € 154.000 nodig. Deze extra kosten worden gedekt uit de voorziening riolering.

Omschrijving	2026
Riolering	€ 154.000
Onttrekking voorziening riolering	-€ 154.000
Totaal riolering	**€ 0**

3. Duurzame energietransitie

2026 is het laatste jaar van de Milieuopgave 2023-2026 en vormt daarnaast, mede door de gemeenteraadsverkiezingen, een overgangsjaar naar een nieuwe beleidsperiode. Om aan te sluiten bij de toekomstige beleidskaders is terughoudend omgegaan met het opstarten van nieuwe activiteiten. Hierdoor vallen de uitgaven in 2026 € 100.000 lager uit dan begroot. De Milieuopgave 2027-2030 is momenteel in voorbereiding.

Omschrijving	2026
Duurzame energietransitie	-€ 100.000

4. Rijksmiddelen voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid (CDOKE)

Met de afronding van de Milieuopgave 2023-2026 en de overgang naar een nieuwe bestuursperiode, is terughoudend omgegaan met het opstarten van nieuwe activiteiten. Hierdoor vallen de uitgaven in 2026 € 400.000 lager uit dan oorspronkelijk voorzien. Deze rijksmiddelen worden jaarlijks beschikbaar gesteld, waardoor ook in 2027 weer middelen beschikbaar zijn voor de uitvoering van het beleid. Momenteel wordt gewerkt aan de Milieuopgave 2027-2030, die richting geeft aan de inzet van deze middelen vanaf 2027.

Omschrijving	2026
Rijksmiddelen voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid	-€ 400.000

5. Communicatie afvalbeleid

Voor het vernieuwde afvalbeleid is een bedrag van € 73.000 beschikbaar gesteld op het budget van communicatie (programma algemene dekkingsmiddelen). Hiervan wordt € 45.000 overgeheveld naar afval voor de verwachte uitgaven voor dit jaar. Voorgesteld wordt het restant (€ 28.000) over te hevelen naar 2027, omdat de uitvoering deels in dat jaar plaats vindt.

Omschrijving	2026
Communicatie afvalbeleid	€ 45.000

2.9 Programma 9 Volkshuisvesting, Ruimtelijke ontwikkeling en Stedelijke Vernieuwing

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Excel-tabel

Programma 9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening		U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026				**15.745.700**	**-11.766.400**	**3.979.300**	**N**
nr.	Omschrijving						
1	Legesinkomsten Omgevingswet	I	Aframing		1.000.000	1.000.000	N
2	Onderzoeksbudget IAP Vastgoed	U	Aframing	-130.000		-130.000	V
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026				**-130.000**	**1.000.000**	**870.000**	N
C. Saldo na Slotwijziging 2026				**15.615.700**	**-10.766.400**	**4.849.300**	**N**

Toelichting op de gemelde afwijkingen

1. Legesinkomsten Omgevingswet

De legesopbrengsten, die over het algemeen een volatiel karakter hebben, vallen lager uit dan eerder geraamd. De afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt door een gewijzigde fasering van de geraamde legesopbrengsten voor Stationstuinen en Zuydpolder. Deze gewijzigde fasering heeft mede geleid tot een financieel voordeel in 2025. Daarnaast zijn gedurende het jaar minder reguliere vergunningaanvragen ontvangen en zijn de ingediende aanvragen gemiddeld minder omvangrijk dan voorgaande jaren. Hierdoor ontstaat een verwachte afwijking van € 1.000.000.

Omschrijving	2026
Legesinkomsten omgevingswet	€ 1.000.000

2. Onderzoeksbudget IAP Vastgoed

Bij de vaststelling van het Integraal Accommodatieplan is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor onder meer de uitvoering van tien onderzoeken en de herijking van de Kadernota Vastgoed en het huurprijsbeleid. Een deel van de onderzoeken is in 2026 uitgezet en wordt naar verwachting vóór het einde van dat jaar afgerond. Ook met de herijking van de Kadernota Vastgoed en het huurprijsbeleid is in 2026 gestart. Enkele IAP-onderzoeken worden in 2027 afgerond. Daarnaast zullen de vernieuwde Kadernota Vastgoed en het huurprijsbeleid in 2027 ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd. Daarom wordt voorgesteld een deel van het incidentele budget over te hevelen naar 2027.

Omschrijving	2026
Onderzoeksbudget IAP Vastgoed	-€ 130.000

2.10 Algemene dekkingsmiddelen

Afwijkingen exploitatie (wat kost het?)

Algemene dekkingsmiddelen		U/I	Af/bijraming	Lasten	Baten	Saldo	V/N
A. Saldo voor Slotwijziging 2026				**34.619.500**	**-119.851.000**	**-85.231.500**	**V**
nr.	Omschrijving						
1	Septembercirculaire 2026 algemene uitkering	I	Bijraming		-158.000	-158.000	V
2	Rente lang- en kortlopende geldleningen	U	Araming	-100.000		-100.000	V
3	Impuls doorontwikkeling ambtelijke organisatie	U/I	Bijraming	300.000	-300.000	0	
4	Communicatie afvalbeleid	U	Araming	-73.000		-73.000	V
B. Afwijkingen Slotwijziging 2026				**127.000**	**-458.000**	**-331.000**	**V**
C. Saldo na Slotwijziging 2026				**34.746.500**	**-120.309.000**	**-85.562.500**	**V**

Toelichting op de gemelde afwijkingen

1. Septembercirculaire 2026 algemene uitkering

De septembercirculaire levert voor 2026 een voordeel op van € 158.000 voor de algemene uitkering. Hierover is de raad via een raadsinformatiebrief d.d. 28 september 2026 geïnformeerd.

Omschrijving	2026
Septembercirculaire algemene uitkering	-€ 158.000

2. Rente lang- en kortlopende geldleningen

Op basis van de meest recente inzichten zijn de rentelasten op lang- en kortlopende leningen voor 2026 neerwaarts bijgesteld. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 100.000.

Omschrijving	2026
Rente lang- en kortlopende leningen	-€ 100.000

3. Impuls doorontwikkeling ambtelijke organisatie

Voor de eenmalige impuls organisatieontwikkeling is in totaal € 800.000 gereserveerd. Hiervan is € 500.000 reeds verwerkt in de Begroting 2027. Met deze Slotwijziging wordt de onttrekking van € 300.000 aan de reserve voor 2026 verwerkt ter dekking van de gemaakte kosten.

Omschrijving	2026
Impuls doorontwikkeling ambtelijke organisatie	€ 300.000
Onttrekking reserve doorontwikkeling ambtelijke organisatie	-€ 300.000
Totaal doorontwikkeling ambtelijke organisatie	**€ 0**

4. Communicatie afvalbeleid

Er wordt € 45.000 overgeheveld naar afval zoals in programma 8 (nr.5) is opgenomen, waarbij voorgesteld wordt het restant (€ 28.000) over te hevelen naar 2027.

Omschrijving	2026
Communicatie afvalbeleid	-€ 73.000

3. BIJDRAGE DE BEDRIJFSVOERINGSPARTNER

Bijdrage GR De Bedrijfsvoeringspartner

Hieronder is een overzicht van de bijdrage aan De Bedrijfsvoeringspartner voor 2026 opgenomen.

	2026
Bijdrage DBP Begroting 2026	**13.916.900**
Loon- en inhuurkosten	130.000
Maatwerk I&A	38.900
Mutaties Tussenrapportage 2026	**168.900**
Bijdrage DBP na Tussenrapportage 2026	**14.085.800**
Langdurig zieke medewerkers	39.000
Maatwerk software	16.500
Mutaties Slotwijziging 2026	**55.500**
Bijdrage DBP na Slotwijziging 2026	**14.141.300**

4. FINANCIËLE KENGETALLEN

Financiële kengetallen

In de p&c documenten worden de financiële kengetallen netto schuldquote, solvabiliteit, structurele exploitatieruimte en weerstandsvermogen opgenomen. De kolom prognose 2026 betreft de laatst bekende kengetallen die opgenomen zijn in de Begroting 2027. Deze zijn geactualiseerd op basis van de Slotwijziging.

De netto schuldquote geeft aan hoe hoog de schulden van de gemeente zijn ten opzichte van de jaarlijkse baten. Het kengetal geeft inzicht in de schuldenlast van de gemeente in verhouding tot de baten. In deze Slotwijziging neemt de netto schuldquote licht af. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een afname van de netto vlottende schuld ten opzichte van de begroting. Deze ontwikkeling sluit aan bij het rentevoordeel dat in de Slotwijziging is opgenomen. Daarnaast nemen de totale baten toe als gevolg van de bijstellingen in deze Slotwijziging. Ook dit heeft een positief effect op de netto schuldquote. De betreffende batenmutaties zijn opgenomen in de tabellen per programma.

bedragen * 1.000

Netto schuldquote		Prognose 2026 (Begroting 2027)	Slotwijziging 2026
Vaste schulden	+	117.908	117.908
Netto vlottende schuld	+	17.273	16.798
Overlopende passiva	+	44.960	44.960
Totale bruto schuld		**180.141**	**179.666**
Financiële activa	-	2.045	2.045
Uitzettingen < 1 jaar	-	9.817	9.817
Liquide middelen	-	0	0
Overlopende activa	-	14.218	14.218
Totale netto schuld		**154.061**	**153.586**
Totale saldo van baten (excl. mutatie reserves)	/	161.776	162.768
Netto schuldquote		**95,2%**	**94,4%**

De solvabiliteit geeft aan welk gedeelte van het bezit met eigen vermogen is gefinancierd. Het eigen vermogen neemt af door een afname van het verwachte saldo in de Slotwijziging t.o.v. de Tussenrapportage. Hierdoor daalt de solvabiliteit licht.

bedragen * 1.000

Solvabiliteit		Prognose 2026 (Begroting 2027)	Slotwijziging 2026
Eigen vermogen		56.698	55.929
Totaal passiva	/	246.191	244.947
Solvabiliteit		**23,0%**	**22,8%**

De structurele exploitatieruimte geeft aan welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Ook hier geldt dat de structurele exploitatieruimte licht afneemt door een lager verwacht saldo.

bedragen * 1.000*

Structurele exploitatieruimte		Prognose 2026 (Begroting 2027)	Slotwijziging 2026
Saldo van baten en lasten	+	-2.027	-2.796
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	+	2.738	3.038
Begrotingssaldo		**711**	**242**
Waarvan incidentele lasten en baten	-	122	72
Structureel saldo		**589**	**170**
Totale saldo van baten (excl. mutatie reserves)	/	161.776	162.768
Structurele exploitatieruimte		**0,4%**	**0,1%**

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%

De ontwikkeling van het weerstandsvermogen is als volgt:

Algemene reserve		**Benodigde weerstandscapaciteit**	**ratio**
Stand eind 2025	**9.543.043**	**5.391.507**	**1,77**
Jaarresultaat 2025	7.285.287		
Budgetoverhevelingen Slotwijziging 2025	-90.000		
Budgetoverhevelingen Jaarrekening 2025	-593.000		
Overheveling van reserve grondbedrijf (Jaarrekening 2025)	288.000		
Overheveling naar reserve groot onderhoud zwembad Inge de Bruijn (Jaarrekening 2025)	-403.893		
Overheveling naar reserve Doorontwikkeling Ambtelijke Organisatie (Jaarrekening 2025)	-800.000		
Stand eind 2026	**15.229.437**	**5.981.043**	**2,55**
Jaarresultaat 2026 (Slotwijziging 2026)	242.300		
Budgetoverhevelingen Slotwijziging 2026	-258.000		
Stand eind 2027	**15.213.737**	**5.981.043**	**2,54**

5. OVERZICHT INVESTERINGEN

		1	2	3=1+2	4	5=3-4	
Nr. toelichting	**Investeringen**	**investeringen na Turap 2026**	**mutaties Slotwijziging 2026**	**raming investeringen na Slotwijziging 2026**	**Werkelijke uitgaven t/m 21 oktober 2026**	**Restant geraamde uitgaven 2026**	**doorschuiven naar 2027**
	Audio- en visuele installatie raadzaal	28.700		28.700	26.197	2.503	
	Aanschaf iPads gemeenteraad	48.800		48.800	48.750	50	
	Aanschaf camera's	16.600		16.600	16.630	-30	
	Centrumaanpak	306.600		306.600	158.829	147.771	
1	Aanleg ontsluitingsweg Stationstuinen	63.300	-30.000	33.300	3.435	29.865	30.000
	Lokale aanpak veilig fietsen	5.200		5.200	6.435	-1.235	
	Snelfietsroute F15 Binnenlandse Baan (lasten)	0		0	5.855	-5.855	
	Snelfietsroute F15 Binnenlandse Baan (baten)	-320.000		-320.000	-321.500	1.500	
2	Rehabilitaties wegen	1.814.200	925.000	2.739.200	2.258.582	480.618	-350.000
	Plateaus Riedermorgen (baten)	-149.700		-149.700	0	-149.700	
	Passeerstroken 1e Barendrechtseweg	42.000		42.000	3.105	38.895	
	Herinrichting naar 30 km Dudokdreef	0		0	1.778	-1.778	
	Herinrichting Jaagpad (lasten)	461.900		461.900	458.911	2.989	
	Herinrichting Jaagpad (baten)	-202.500		-202.500	0	-202.500	
	Plateau Harplaan-Klavecimbelweg (baten)	-40.000		-40.000	0	-40.000	
	Plateau Klavecimbelweg-Banjohof (baten)	-40.000		-40.000	0	-40.000	
	Openbare verlichting	399.900		399.900	171.228	228.672	
	Inrichting buitenruimte Borgstede	0		0	6.090	-6.090	
	Onderzoek veilige fiets- en voetpaden	25.000		25.000	0	25.000	
	Voorbereiding overdracht wegen Waterschap	20.600		20.600	31.907	-11.307	
	Aankoop calamiteitenroute Ziedewij	219.000		219.000	219.052	-52	
	Plateau Binnenlandse Baan-bij gemeentehuis	4.300		4.300	2.950	1.350	
	Geluidsscherm Kilweg	230.100		230.100	239.233	-9.133	
3	Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen	150.000	-125.000	25.000	0	25.000	125.000
4	Aanpak geluidshinder verkeersaso's	100.300	-89.300	11.000	10.985	15	89.300
	Beschoeiingen	104.000		104.000	53.889	50.111	
	Renovatie Rank t.b.v. Tweemaster	100.000		100.000	71.839	28.161	
	Edudelta aanpassing terrein onderwijsdeel	32.000		32.000	34.584	-2.584	
	Voorbereiding bouw sporthal De Driesprong	0		0	250	-250	
	Aanlegsteiger (nabij Noldijk 17)	0		0	1.215	-1.215	
5	Banenbad Inge de Bruijn	750.000	-500.000	250.000	125.159	124.841	500.000
	Sporthal Aksent verduurzaming bouwkundig	50.000		50.000	11.256	38.744	
6	Toplaag 1/3 kunstgrasveld 5 HCB Doorbraak	70.000	-70.000	0	0	0	70.000
7	Kunstgrasveld 1 VV Smitshoek, lichtmasten	88.900	-80.200	8.700	8.727	-27	80.200
	Veel meer bomen	141.500		141.500	60.630	80.870	
	Vervangen Speelvoorzieningen	686.300		686.300	78.864	607.436	

		1	2	3=1+2	4	5=3-4	
	Villa Kakelbont verduurzaming bouwkundig	50.000		50.000	9.420	40.580	
8	Vervangen putten containers	500.000	-400.000	100.000	43.523	56.477	
9	Vervangen ondergrondse containers	1.636.100	-900.000	736.100	407.473	328.627	
10	Waterbergende wegfundering	250.000	-70.000	180.000	0	180.000	
11	Klimaatadaptief inrichten Havenhoofd Carnisselande	552.300	70.000	622.300	619.283	3.017	
12	Klimaatadaptief inrichten Oude Dorpskern	100.000	24.700	124.700	124.662	38	-24.700
	Natuurbegraafpark en Dierenbegraafplaats	99.200		99.200	31.031	68.169	
13	Ontwikkelveld A (Stationstuinen)	315.700	-220.000	95.700	61.833	33.867	220.000
14	Herinrichting Ziedewij (Stationstuinen) (lasten)	414.600	-200.000	214.600	4.839	209.761	200.000
14	Herinirchting Ziedewij (Stationstuinen) (baten)	-150.000	150.000	0	0	0	-150.000
	Aankoop Gebroken Meeldijk 66	1.950.000		1.950.000	1.943.641	6.359	
15	Aanleg persleiding (Stationstuinen (lasten)	718.000	-575.000	143.000	102.198	40.802	575.000
15	Aanleg persleiding (Stationstuinen) (baten)	-1.146.600	1.146.600	0	0	0	-1.146.600
	BD-LB-OP-51 Veegmachine voor tractor	26.000		26.000	17.500	8.500	
	BD-LB-VT-01 Tractor New Holland T4	74.000		74.000	0	74.000	
	BD-LB-VT-02 Transportkar Nimos begraafplts	76.200		76.200	0	76.200	
	BD-LB-VT-03 Transportkar Nimos begraafplts	76.200		76.200	0	76.200	
	BD2026 Opzet strooier en sneeuwschuif	65.000		65.000	49.987	15.013	
	BD2026 Strooiwagen	87.500		87.500	0	87.500	
	Renovatie 't Trefpunt (lasten)	1.767.200		1.767.200	982.318	784.882	
	Renovatie 't Trefpunt (baten)	-96.700		-96.700	0	-96.700	
	Renovatie 't Trefpunt installaties	286.500		286.500	207.298	79.202	
	Renovatie 't Trefpunt inrichting	129.400		129.400	119.959	9.441	
	Renovatie 't Trefpunt parkeren/terrein	326.100		326.100	310.516	15.584	
	Totaal	**13.313.700**	**-943.200**	**12.370.500**	**8.830.346**	**3.540.154**	**218.200**

Toelichting investeringen

Omschrijving (toelichting)

1.Aanleg ontsluitingsweg Stationstuinen (€ 30.000 doorschuiven naar 2027)

Door vertraging in de bouwstart en de benodigde omgevingsvergunning schuift de uitvoering van de aanleg van de ontsluitingsweg deels door naar 2027. In 2026 worden nog wel voorbereidingskosten gemaakt. Het resterende deel van het investeringsbudget wordt daarom doorgeschoven naar 2027.

2.Rehabilitaties wegen (tekort € 575.000, -€ 350.000 corrigeren doorschuiven naar 2027)

Bij de Tussenrapportage 2026 is ten onrechte een bedrag van € 350.000 doorgeschoven naar 2027. Dit wordt in de Slotwijziging gecorrigeerd. Daarnaast komt een deel van de overschrijding met name door het project geluidsstil asfalt Smitshoekse Baan en vervangen asfalt Leedeweg.

Voor de Smitshoeksebaan was het bedrag van de aanbesteding hoger vanwege onder andere hogere brandstofkosten en hogere kosten van asfalt. Daarnaast is er een extra bouwfasering toegepast om de omliggende wijk bereikbaar te houden. Hierdoor zijn er extra verkeersmaatregelen ingezet, zijn er extra personeelsuren ingezet en moest de apparatuur extra dagen worden ingezet. Ook zijn er nieuwe verkeersborden en nieuwe verkeerszuilen geplaatst op de middengeleiders, waar hergebruik van de oude was voorzien. In totaal gaat het om circa € 375.000.

Met de freeswerkzaamheden op de Leedeweg is gebleken dat er onder de tussenlaag en deklaag een oude deklaag met markering lag. Dit kwam in de asfaltonderzoeken niet duidelijk genoeg naar voren. Bij het frezen van de deklaag liet de tussenlaag los die tussen de deklaag en oude deklaag zat. Om de kwaliteit en levensduur van het nieuwe asfalt te waarborgen zijn aanvullende werkzaamheden uitgevoerd. Dit zodat er voldoende hechting zou zijn bij het aanbrengen van een nieuwe tussenlaag en deze niet binnen enkele jaren weer los kan laten. In totaal circa € 100.000 meerwerk.

Bij een aantal kleinere rehabilitatiewerkzaamheden aan wegen, inclusief de bijbehorende verkeersaanpassingen, is sprake van hogere kosten. Hiervoor is naar verwachting circa € 100.000 extra benodigd.

3.Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen (€ 125.000 doorschuiven naar 2027)
Voor het stimuleren van verkeersveiligheidsmaatregelen is voor 2026 een investeringsbudget van €150.000,- beschikbaar. Na vaststelling van dit budget door de gemeenteraad was het voornemen om te starten met het aanbrengen van kantmarkeringen op doorgaande fietspaden en het aanleggen van een voetpad bij de Augustapolder. Vanwege krapte in de beschikbaarheid van personeel was het niet mogelijk deze projecten tijdig op te starten. Daardoor kan dit jaar enkel het voetpad worden aangelegd. Het aanbrengen van de kantmarkeringen wordt in maart/april 2027 uitgevoerd omdat dit in de herfst niet meer mogelijk is vanwege de weersomstandigheden/temperatuur. Met het doorschuiven van het budget is het mogelijk om uitvoering te geven aan het besluit van de gemeenteraad om de verkeersveiligheidsmaatregelen binnen een periode van 3 jaar te realiseren en daarmee te voldoen aan de subsidievoorwaarden van het Rijk.

4.Aanpak geluidshinder verkeersaso's (€ 89.300 doorschuiven naar 2027)
Er is dit jaar een deel van het budget uitgegeven voor aanpassingen aan de Kilweg. Het overige budget was als risicobudget gereserveerd voor het geval er sprake zou zijn van een overschrijding van de kosten. Dit resterende budget wordt in 2027 besteed aan maatregelen tegen verkeersaso's, bijvoorbeeld voor het aanpakken van overlast van fatbikes of het aanpakken van verkeershinder in woonwijken.

5.Banenbad Inge de Bruijn (€ 500.000 doorschuiven naar 2027)
Bij de Tussenrapportage was een bedrag van € 1.865.800 doorgeschoven naar 2027. Bij de Slotwijziging kan nog een aanvullend bedrag van € 500.000 doorschuiven.

6.Toplaag 1/3 kunstgrasveld 5 HCB Doorbraak (€ 70.000 doorschuiven naar 2027)
In overleg met de HCB is besloten dat vervanging van de toplaag voor het 1/3 veld wordt doorgeschoven naar 2027. Met de HCB zijn gesprekken gestart om te bepalen op welke wijze dit veld in 2027 gerenoveerd zal worden.

7.Kunstgrasveld 1 VV Smitshoek, lichtmasten (€ 80.200 doorschuiven naar 2027)
Er is bij de rechtbank bezwaar ingediend tegen de verleende vergunning voor het plaatsen van de lichtmasten. In afwachting van de uitspraak wordt het plaatsen uitgesteld en het bijbehorende budget doorgeschoven naar 2027.

8.Vervangen putten containers (€ 400.000 aframen)
9.Vervangen ondergrondse containers (€ 900.000 aframen)
Bij het opstellen van het meerjareninvesteringsplan is uitgegaan van de volledige vervanging van de afvalcontainers en putten. Tijdens de uitvoering is gebleken dat een deel van de containers, ondanks dat deze economisch zijn afgeschreven, technisch nog wel functioneren. Door middel van levensduurverlengend onderhoud kunnen deze containers nog tien jaar worden gebruikt. Op basis van deze inzichten is het investeringsbudget bij de Tussenrapportage 2026 al gedeeltelijk verlaagd. Inmiddels blijkt uit de definitieve vervangingsplanning dat dit ook voor de overige containers mogelijk is, waardoor het investeringsbudget verder kan worden afgeraamd.

10.Waterbergende wegfundering (€ 70.000 overgeheveld naar inrichting Havenhoofd Carnisselande)
11.Klimaatadaptief inrichten Havenhoofd Carnisselande (€ 70.000 overgeheveld vanuit Waterbergende wegfundering)
Ten behoeve van het realiseren van de fontein op het Havenhoofd is vanuit het krediet waterbergende wegfundering een bedrag overgeheveld naar het krediet voor inrichting Havenhoofd Carnisselande.

12.Klimaatadaptief inrichten Oude Dorpskern (-€ 24.700 corrigeren doorschuiven naar 2027)
Bij de Tussenrapportage 2026 is een bedrag van € 750.000 aan investeringsbudget overgeheveld naar 2027. Inmiddels is gebleken dat deze overheveling € 24.700 te hoog was. Dit wordt bij deze slotwijziging gecorrigeerd.

13.Ontwikkelveld A Stationstuinen (€ 220.000 doorschuiven naar 2027)
Door vertraging in de bouwstart en de benodigde omgevingsvergunning schuift de uitvoering van ontwikkelveld A deels door naar 2027. In 2026 worden nog wel voorbereidingskosten gemaakt. Het resterende deel van het investeringsbudget wordt daarom doorgeschoven naar 2027.

14.Herinrichting Ziedewij Stationstuinen (lasten € 200.000 doorschuiven naar 2027)
14.Herinrichting Ziedewij Stationstuinen (baten € 150.000 doorschuiven naar 2027)
Door vertraging in de grondoverdracht, die noodzakelijk is voor de afrondende werkzaamheden, kan een deel van de herinrichting pas in 2027 worden uitgevoerd. Het bijbehorende investeringsbudget wordt daarom doorgeschoven naar 2027. Ook de samenhangende geraamde baten van € 150.000 worden hierdoor eveneens in 2027 gerealiseerd.

15.Aanleg persleiding Stationstuinen (lasten € 575.000 doorschuiven naar 2027)
15.Aanleg persleiding Stationstuinen (baten € 1.146.600 doorschuiven naar 2027)
Door vertraging in de procedure bij de Raad van State en de besluitvorming over ontwikkelveld A schuift de verdere aanleg van de persleiding door naar 2027. Het bijbehorende investeringsbudget wordt daarom doorgeschoven naar 2027. De hiermee samenhangende baten worden daarom eveneens doorgeschoven naar 2027.

6. BUDGETOVERHEVELINGEN

Bugetoverhevelingen

Omschrijving (toelichting)

We stellen voor onderstaande budgetten, vooruitlopend op de Jaarrekening 2026, door te schuiven naar 2027. Voor een beperkt aantal andere incidentele budgetten waar op dit moment op wordt uitgegeven zal aan het einde van het jaar moeten worden bekeken of het restant benodigd is in 2027. Deze zullen dan worden meegenomen bij de Jaarrekening 2026. De doorgeschoven bedragen zullen in 2027 beschikbaar gesteld worden door een onttrekking aan de algemene reserve.

Tabel

Excel-tabel

Budgetoverhevelingen	
Amendment Tunnel & Skate	€ 100.000
Onderzoeksbudget IAP Vastgoed	€ 130.000
Communicatie vernieuwde afvalbeleid	€ 28.000
Totaal budgetoverhevelingen	€ 258.000