

Tweede tussenbericht 2026



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding	3
Programma 1. Onderwijs, economie en arbeidsparticipatie.....	7
Programma 2. Samen leven en ondersteunen.....	17
Programma 3. Leefbaarheid, duurzaam en groen	24
Programma 4. Vrije tijd.....	31
Programma 5. Veiligheid	36
Programma 6. Dienstverlening en participatie	39
Programma 7. Inrichting van de stad	41
Overzicht Overhead	53
Overzicht algemeen dekkingsmiddelen en onvoorzien	59
Paragraaf Bedrijfsvoering.....	63

Inleiding

Inleiding

Met het Tweede Tussenbericht 2026 informeert het college de raad over de belangrijkste ontwikkelingen in de uitvoering van de Programmabegroting 2026. Het betreft zowel nieuwe ontwikkelingen als actualisaties van eerder gemelde afwijkingen. Hiermee ontstaat een actueel beeld van de uitvoering van de gemeentelijke opgaven en van de verwachte financiële prognose voor het einde van het jaar.

Het financiële beeld over 2026 laat een nadeel zien. Tegenover een aantal meevallers zoals de vrijval van reserveringen, de positieve effecten uit de meicirculaire en voordelen binnen onder meer de noodopvang Oekraïne en Wmo-voorzieningen, staan een aantal financiële tegenvallers, waaronder hogere kosten voor specialistische jeugdhulp en stijgende personeelslasten. De grootste nadelen worden echter veroorzaakt door de dotaties aan de reserve voor beleidsimpulsen, reserve sociaal domein en aan de reserve flankerend beleid. De storting in de reserve beleidsimpulsen en in de reserve sociaal domein volgen uit het coalitieakkoord. De storting in de reserve flankerend beleid is een voorstel ter dekking van de kosten die volgen uit de organisatieontwikkeling.

Verder blijkt dat een deel van de geplande activiteiten door capaciteitsvraagstukken, complexe projecten en externe factoren later wordt uitgevoerd dan voorzien. De daarmee samenhangende middelen blijven beschikbaar voor uitvoering in latere jaren. Bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2026 wordt door de raad besloten over deze middelen.

Met de vaststelling van dit Tweede Tussenbericht actualiseert de raad de financiële kaders voor 2026 en ontstaat een zo realistisch mogelijk beeld van de verwachte jaaruitkomst.

Het Tweede Tussenbericht heeft ook een functie in het behouden van de rechtmatigheid. Rechtmatig betekent dat de handelwijze van het college in overeenstemming is met de geldende regels en besluiten. De raad geeft, door het Tussenbericht met bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen, toestemming aan het college voor de verwachte afwijkingen.

Leeswijzer

De gemelde afwijkingen in de Tussenberichten geven een doorkijk naar het hele begrotingsjaar. Met dit Tweede Tussenbericht wordt dus een prognose gegeven van het resultaat over 2026. De afwijkingen zijn per programma opgenomen. Per gemelde afwijking staat aangegeven of het een voordeel of een nadeel betreft. De financiële afwijkingen die leiden tot een meerjarig effect zijn in de tabellen aangegeven met 'Meerjarig'. Deze meerjarige effecten zijn verwerkt in de Programmabegroting 2027-2030 met een toelichting in het hoofdstuk 'financiële begroting'. Wanneer er geen meerjarig effect wordt verwacht staat achter de afwijking 'Eenmalig' opgenomen.

Financiële uitkomst op hoofdlijnen

De afwijkingen die in dit Tweede Tussenbericht staan, leiden tot een nadeel ten opzichte van de begroting van € 10,806 mln. Dit bedrag bestaat uit meerdere voor- en nadelen. In de tabel hieronder leest u om welke bedragen per programma het gaat. Na deze inleiding volgt per programma een toelichting op de afwijkingen.

Bedrag in € * 1000

Per programma	
1. Onderwijs, economie en arbeidsparticipatie	1.215
2. Samen leven en ondersteunen	-1.450
3. Leefbaarheid, duurzaam en groen	1.669
4. Vrije tijd	260
5. Veiligheid	-1.095
6. Dienstverlening en samenspraak	-200
7. Inrichting van de stad	-217
Overzicht overhead	-1.718
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-9.270
Totaal meldingen	-10.806

In onderstaande tabel staat welke afwijkingen een budgettair effect hebben van € 0,5 mln. of meer. De meest opvallende afwijkingen zijn de dotaties aan drie reserves. De dotatie aan de reserve beleidsimpuls en de reserve sociaal domein (voor in totaal € 10 mln. in 2026) volgen uit het gesloten coalitieakkoord. De dotatie aan de reserve flankerend beleid heeft te maken met de organisatieontwikkeling. Er is gewerkt aan een ontwikkelagenda waarvoor de komende jaren extra kosten gemaakt zullen worden. Het voorstel is om deze kosten te dekken uit de reserve.

Programma		Bedrag in € * 1.000
1	WSW en beschut werk	894
1	Personeelslasten Sociaal Domein	-700
1	Onderwijsvastgoed	720
2	Specialistische jeugdhulp	-3.000
2	Wmo hulpmiddelen- en woningaanpassingen	1.100
2	Noodopvang Oekraïne	1.488
2	Stimuleren uitstroom statushouders	510
2	Gebiedsgerichte ondersteuning - InZet	-600
3	Vrijval egalisereserve groot onderhoud bovengronds	1.376
3	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	-500
4	Verduurzamen Stadstheater	1.100
4	Vergroten toegankelijkheid gemeentelijke gebouwen	500
4	Beheer en onderhoud culturele en sportaccommodaties	-649
5	Bijdrage VRH, ODH en capaciteit	-591
7	Beheerkosten en lagere huurinkomsten op vastgoed	-650
Overhead	Personele lasten	-1.688
OAD	Meicirculaire	1.629
OAD	Inzetten en vrijval reserveringen	3.360
OAD	Dotatie reserve beleidsimpuls (coalitieakkoord)	-5.000
OAD	Dotatie flankerend beleid	-5.000
OAD	Dotatie Sociaal Domein (coalitieakkoord)	-5.000
	Overig	-105
	Totaal	-10.806

Eindejaarsprognose 2026

In onderstaande tabel wordt u meegenomen in de opbouw van de eindejaarsprognose. In de (primitieve) Programmabegroting 2026-2029 (zoals in november 2025 is vastgesteld), is een voordelig begrotingssaldo gepresenteerd van € 420.000. In dit saldo is rekening gehouden met dekking vanuit Vrij inzetbare reserve € 5 mln.

In de Perspectiefnota 2027/Eerste Tussenbericht bent u geïnformeerd over de afwijkingen die verwacht werden voor het jaar 2026. Deze afwijkingen gaven een verbetering van het begrotingssaldo te zien met € 5,845 mln. Het verwacht begrotingssaldo werd daardoor verhoogd naar € 6,265 mln. Daarnaast zijn tot en met juli raadsbesluiten genomen die deels gedekt worden vanuit de Vrij inzetbare reserve voor een bedrag van ruim € 7,9 mln. Het betreft dekking voor de verduurzaming en het binnenklimaat van het CKC en voor de reorganisatie binnen het Sociaal Domein.

Bij dit Tweede Tussenbericht worden afwijkingen verwacht van per saldo - € 10,806 mln. Daarmee komt het begrotingssaldo op een nadeel van € 4,541 mln.

Bedrag in € * 1000	
Programmabegroting 2026	420
Afwijkingen TB/PN27 en raadsbesluiten tot en met mei 2026	5.845
Saldo programmabegroting 2026 na Perspectiefnota 2027/TB1	6.265
Saldo programmabegroting 2026 na Perspectiefnota 2027/TB1	6.265
raadsbesluiten tot en met juli	0
Afwijkingen TB2	-10.806
Indicatie resultaat 2026	-4.541

De verwachting is dat de gemeente in 2026 niet alle geplande activiteiten kan uitvoeren. Sommige geplande activiteiten lopen vertraging op en worden waarschijnlijk pas in 2027 uitgevoerd. Dit noemen we de 'budgetoverhevelingen'. Het besluit over het al dan niet overhevelen van budgetten wordt genomen bij het Eerste Tussenbericht 2027 (Perspectiefnota 2028).

Als de activiteiten zonder vertraging zouden zijn uitgevoerd, zouden de lasten in 2026 € 1,6 mln. nadeliger zijn. Zonder de vertragingen zou het budgettaire effect van dit tussenbericht dan ook € 1,6 mln. lager zijn, te weten (- € 4,541 mln. - € 1,600 mln. =) - € 6,141 mln.

In onderstaande tabel staan de activiteiten die vertraging hebben opgelopen.

Bedrag in € * 1.000		
Programma	Budgetoverhevelingen/resultaatbestemmingsvoorstel	
2	Impulsgelden toegankelijkheid	150
3	Materialendepot Lansinghage	100
4	Verduurzamen Stadstheater	1.100
7	Wonen	250
	Totaal	1.600

Programma 1. Onderwijs, economie en arbeidsparticipatie

Toelichting per onderwerp

1. Bijstandsuitkeringen & Loonkostensubsidie (voordeel € 282.000)

De gebundelde uitkering Participatiewet, ook wel genoemd de BUIG, wordt door het rijk uitgekeerd aan de gemeente en bestaat uit vijf uitkeringen. De uitkering participatiewet (PW) is de voornaamste en beslaat ongeveer 95% van de BUIG; hiervan betaalt de gemeente de reguliere bijstandsuitgaven. Daarnaast bevat het de volgende uitkeringen in volgorde van aflopende omvang:

- Loonkostensubsidie
- Inkomensondersteuning arbeidsongeschikte werknemers (IOAW)
- Inkomensondersteuning arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)
- Besluit bijstandsverlening zelfstandigen levensonderhoud (Bbz)

Het nader voorlopig budget voor 2026 is € 58,6 mln. De uitgaven zijn in 2026 naar verwachting € 499.000 lager dan begroot. De inkomsten zijn naar verwachting € 217.000 lager dan begroot. Per saldo leidt dit tot een voordeel ten opzichte van de begroting van € 282.000. Het voordeel aan de uitgavenkant wordt met name veroorzaakt door lagere uitgaven aan loonkostensubsidies dan waar in de begroting rekening mee werd gehouden. Het nadeel aan de inkomstenkant wordt veroorzaakt doordat de indexatie van het wettelijk minimumloon naar verwachting lager uitvalt dan eerder voorzien.

2. WSW en beschut werk (voordeel € 894.000)

De gemeente Zoetermeer heeft op grond van wet- en regelgeving de taak om inwoners met een arbeidsbeperking die niet onder reguliere arbeidsomstandigheden kunnen werken, passende arbeidsmogelijkheden te bieden. Dit betreft de oude Wet sociale werkvoorziening (WSW) en de doelgroep beschut werk binnen de Participatiewet. Werkbedrijf De Binnenbaan voert deze taak namens de gemeente uit.

Uit de eerste halfjaarrapportage 2026 van werkbedrijf de Binnenbaan blijkt dat de uitgaven in 2026 € 894.000 lager uitvallen dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een lager aantal medewerkers op een beschutte werkplaats dan waarmee in de begroting rekening is gehouden (€ 0,3 mln.) en door lagere gerealiseerde loonkosten voor mensen die vallen onder de WSW (€ 0,6 mln.). De verwachting is dat een deel van deze afwijking structureel is.

3. Arbeidsparticipatie (voordeel € 195.000)

De inkomsten vallen € 195.000 hoger uit als gevolg van dividenduitkering door werkbedrijf de Binnenbaan over de jaren 2024 en 2025.

4. Toeslagenaffaire (budgettair neutraal)

Het Rijk heeft de gemeente gevraagd te ondersteunen bij de uitvoering van de maatregelen in het kader van de kinderopvangtoeslagaffaire. Deze ondersteuning betreft enerzijds de uitvoering van de hersteloperatie en anderzijds het kwijtschelden van gemeentelijke vorderingen op de betreffende groep ouders.

De verwachte totale afwijking aan de lastenkant bedraagt € 4,6 mln. en bestaat uit:

- € 1,9 mln. uitvoeringskosten op basis van verrichte werkzaamheden;
- € 2,6 mln. uitkeringen in het kader van de toeslagenaffaire.

De totale door het Rijk te ontvangen vergoeding bedraagt naar verwachting € 4,6 mln. en bestaat uit vergoedingen voor de uitvoeringskosten, de verstrekkingen aan gedupeerden en de kwijtscheldingen. Per saldo is dit dossier voor de gemeente budgettair neutraal.

5. ICT-kosten Sociaal Domein (nadeel € 165.000)

Voor de ICT-kosten met betrekking tot applicaties die rechtstreeks bijdragen aan het Sociaal Domein wordt een structureel nadeel voorzien van ca. € 0,1 mln. Dit is hoofdzakelijk het resultaat van hogere prijsindexaties door leveranciers dan in de begroting was verwerkt. Daarnaast wordt voor 2026 eenmalig een nadeel verwacht van € 65.000,- wegens het overzetten van traditionele software naar cloud gebaseerde software. De dekking komt uit de reservering voor extra prijsstijgingen op OAD.

6. Alleenverdienersproblematiek (nadeel € 75.000)

De gemeente heeft de taak om huishoudens die door de alleenverdienersproblematiek onder het bestaansminimum uitkomen financieel te ondersteunen. Deze bijdrage vloeit voort uit de Wet tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek, op basis waarvan gemeenten in de periode 2025-2027 een vaste tegemoetkoming verstrekken aan alleenverdienershuishoudens. In 2026 worden naar verwachting 55 aanvragen ingediend met een totale uitgave van € 61.000 (55 × € 1.100). Daarnaast bedragen de uitvoeringskosten € 14.000. De totale kosten komen daarmee uit op € 75.000. Voor 2027 wordt eenzelfde bedrag verwacht. Het rijk heeft voor dit onderwerp bij de meicirculaire 2026 een bedrag van € 250.000 toegevoegd aan de algemene uitkering op OAD.

7. Personeelslasten Sociaal Domein (nadeel € 700.000)

Op de personeelslasten wordt in 2026 een nadeel van € 700.000 ten opzichte van een begroot bedrag van € 15,2 mln. Dit nadeel wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor externe inhuur dan geraamd. Dit betreft de vervanging van medewerkers die vanwege zwangerschapsverlof of langdurige ziekte tijdelijk afwezig zijn.

8. Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal (budgettair neutraal)

De gemeente Zoetermeer ontvangt en beheert als centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal de door het rijk beschikbaar gestelde middelen voor de regionale samenwerking. De uitgaven vallen in 2026 naar verwachting € 200.000 lager uit dan begroot. Hiertegenover staat een lagere onttrekking aan de reserve arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal.

9. Personeelslasten Economie (voordeel € 25.000)

Op de formatie van economie is door openstaande vacatures een voordeel ontstaan van € 150.000. Naast de via de Perspectiefnota 2027/Eerste Tussenbericht 2026 toegekende uitbreiding zijn door tussentijds vertrek extra vacatures ontstaan. De verwachting is dat eind 2026 de vacatures weer ingevuld zijn. Dit houdt in dat de onttrekking van € 125.000 uit de reserve Fonds Zoetermeer 2040 niet noodzakelijk is. De mutaties geven per saldo een voordeel van € 25.000.

10. Reclame-inkomsten en uitgaven (nadeel € 200.000)

De gemeente kent verschillende soorten inkomsten vanuit reclame. Dit betreft reclame op masten, in lichtbakken aan lichtmasten, reclameframes, reclamevitruines, billboards en driehoeksborden. Het grootste deel van de opbrengst voor de abri's en de reclamevitruines zit met name in de digitale objecten. Een groot aantal abri's is nog niet gedigitaliseerd, omdat de exploitant nog wacht op de benodigde elektrische aansluiting. Deze abri's worden nu tijdelijk analoog geëxploiteerd of hebben op dit moment geen reclame-uiting. Het contract gaat pas in als de abri's en reclamevitruines zijn aangesloten op het elektriciteitsnet. Dit is nog niet gebeurd en het is onzeker wanneer dit gaat plaatsvinden. Daardoor kan het afgesproken bedrag nog niet in rekening worden gebracht. Dit geeft naar het zich laat aanzien een nadeel op de opbrengsten van € 150.000.

Voor de reclame aan de lichtmasten geldt dat de opbrengsten door opzeggingen (waaronder één grote tussenpersoon) aanzienlijk teruglopen. Het is onzeker wat het effect voor 2026 is en wat de mogelijke structurele gevolgen zijn. Voorlopig wordt rekening gehouden met een nadeel voor 2026 van € 90.000. Hier staat een voordeel van € 40.000 wegens lagere onderhoudskosten tegenover.

11. Strategie werklocaties (budgettair neutraal)

Voor de gebiedsvisie van de kantoren rond de A12-zone is een budget van € 0,1 mln. beschikbaar. De uitwerking hangt sterk samen met de uitwerking van het Stationsgebied. De uitgangspunten voor het Stationsgebied moeten als gevolg van het ingetrokken raadsvoorstel stedenbouwkundige variantenstudie Stationsgebied Zoetermeer van juni 2026 worden herzien. Dit heeft ook invloed op de strategie werklocaties. Daarnaast willen we het onderzoek verbreden naar een ruimtelijke- en economische visie voor het gehele gebied. De komende periode gaan we uitwerken wat we gaan doen met het gebied en wat hiervoor nodig is. Hierdoor hebben we in 2026 geen uitgaven. Dit geeft voor 2026 een voordeel van € 0,1 mln. Door dit voordeel wordt er € 0,1 mln. minder onttrokken uit de reserve Fonds Zoetermeer 2040.

12. Projecten Sociaal Innovatiefonds (budgettair neutraal)

Binnen Programma 1 wordt voor 2026 een lagere uitputting van € 95.000 verwacht op projecten die worden gefinancierd vanuit het Sociaal Innovatiefonds. Deze afwijking wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een latere start van het project Jongerenperspectiefonds dan oorspronkelijk voorzien. Daartegenover staat een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve Sociaal Innovatiefonds van gelijke omvang. Bij de perspectiefnota 2028 zal worden voorgesteld de uitvoering te herfasen naar 2027 en 2028 via de bestemming van het rekeningresultaat.

13. Voortijdig Schoolverlaten (budgettair neutraal)

Voor de uitvoering van de Doorstroompuntfunctie is voor 2026 een nieuwe beschikking van het rijk ontvangen. Als gevolg hiervan is de bijdrage met € 111.000 verhoogd, van € 490.000 naar € 601.000. De extra middelen worden ingezet voor de begeleiding van jongeren die ondersteuning nodig hebben bij de overgang van school naar werk of vervolgonderwijs, waaronder ook jongeren die onder de nieuwe doelgroep van 23 tot en met 26 jaar vallen. Een groot deel van de uitvoering vindt echter pas in 2027 plaats. Hierdoor zijn de lasten en baten in 2026 € 289.000 lager. Bij de perspectiefnota 2028 zal worden voorgesteld de uitvoering te herfasen naar 2027 via de bestemming van het rekeningresultaat.

Voor het Regionaal Programma "Van school naar duurzaam werk" is voor 2026 een nieuwe beschikking ontvangen. Hierdoor worden de inkomsten voor Zoetermeer verhoogd van € 238.000 naar € 280.000. De middelen worden, samen met de regiopartners, ingezet voor regionale activiteiten en ondersteuning van jongeren in de overgang van onderwijs naar werk. Tegenover deze inkomsten staan uitvoeringskosten.

Hierdoor vallen de baten en lasten in 2026 € 247.000 lager uit. Per saldo is dit budgettair neutraal.

14. Onderwijsachterstandenbeleid (budgettair neutraal)

Voor 2026 is voor het onderwijsachterstandenbeleid een budget van € 6,1 mln. beschikbaar. Met deze middelen worden onder andere activiteiten op de speeltaalhuizen en scholen gefinancierd die onderwijsachterstanden helpen voorkomen en verkleinen. Door een hoger dan verwacht bedrag aan subsidieaanvragen voor 2026 wordt het beschikbare budget in 2026 met € 316.000 overschreden. Deze overschrijding wordt gedekt uit inkomsten van het rijk. In 2026 zijn subsidies over 2025 vastgesteld. Dit heeft in enkele gevallen geleid tot terugvorderingen van in totaal € 581.000. Deze middelen blijven beschikbaar voor het onderwijsachterstandenbeleid.

Per saldo is het geheel van deze wijzigingen budgettair neutraal. Het betreft een specifieke uitkering van het Rijk. Niet-bestede middelen blijven beschikbaar voor de uitvoering van het onderwijsachterstandenbeleid.

15. Europees Sociaal Fonds Plus (ESF+) (voordeel € 325.000)

De gemeente Zoetermeer ontvangt vanuit het Europees Sociaal Fonds Plus (ESF+) in de periode 2021-2027 extra middelen voor de uitvoering van een aantal projecten op het gebied van (de verbetering van) werkgelegenheid, sociale zaken, onderwijs, en vaardigheden. Hieronder zal per lopend project een korte toelichting worden gegeven.

Arbeidstoeleiding PrO-vso ZHC 2025-2028 (per saldo budgettair neutraal)

De gemeente Zoetermeer ontvangt uit het ESF+ een maximaal subsidiebedrag van € 0,4 mln. voor de integrale begeleiding van leerlingen in het Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO) en het Praktijkonderwijs (PrO) richting de arbeidsmarkt. De projectperiode is 1 augustus 2025 t/m 31 juli 2028.

Sociale Inclusie AMR ZHC 26-27 (voordeel € 89.000)

De gemeente Zoetermeer ontvangt uit het ESF+ een maximaal subsidiebedrag van € 0,3 mln. voor het vergroten van maatschappelijke participatie en het bevorderen van sociale inclusie. De investeringsprioriteit ligt bij kwetsbare werkenden en werkzoekenden. De uitvoering van het project is belegd bij werkbedrijf De Binnenbaan. De projectperiode is 1 januari 2026 t/m 31 december 2027.

Arbeidsmarkttoeleiding AMR ZHC 26-27 (voordeel € 192.000)

De gemeente Zoetermeer ontvangt namens de arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal uit het ESF+ een maximaal subsidiebedrag van € 0,6 mln. voor de arbeidsmarkttoeleiding en duurzame arbeidsinpassing van uitkeringsgerechtigden, kwetsbare jongeren, arbeidsbelemmerden, en statushouders. Ingezet is op re-integratiedienstverlening/casemanagement, extern ingekochte re-integratietrajecten, scholing/training en jobcoaching en werkgeverscheques (plaatsingssubsidies). De uitvoering van het project is belegd bij werkbedrijf De Binnenbaan. De projectperiode is 1 januari 2026 t/m 31 december 2027.

Sociale Innovatie AMR Zuid-Holland Centraal (voordeel € 45.000)

De gemeente Zoetermeer ontvangt namens de arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal uit het ESF+ een maximaal subsidiebedrag van € 0,2 mln. voor de verhoging van de arbeidsmarktparticipatiegraad van statushouders. Dit wordt gedaan door middel van de inzet van een toegewijde matchmaker/casemanager. De uitvoering van het project is belegd bij werkbedrijf De Binnenbaan. De projectperiode is 1 juli 2026 t/m 30 juni 2028.

16. Re-integratiedienstverlening gericht op jongeren (nadeel € 75.000)

Via de meicirculaire 2026 heeft het rijk aanvullende middelen beschikbaar gesteld aan de centrumgemeenten van de arbeidsmarktregio's voor de uitvoering van re-integratiedienstverlening gericht op jongeren. Het betreft een structurele bijdrage van € 75.000 vanaf 2026 voor de coördinerende rol in het kader van de Wet van school naar duurzaam werk. Daarnaast ontvangt de arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal vanaf 2027 extra middelen voor de re-

integratiedienstverlening aan jongeren die door het UWV zijn afgewezen voor een Wajong-uitkering op basis van het duurzaamheidscriterium. Deze bijdrage bedraagt € 71.000 in 2027 en loopt op tot structureel € 0,3 mln. vanaf 2031.

De ontvangen rijksmiddelen worden toegevoegd aan de meerjarenbegroting van de arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal. De dekking vindt plaats via de reservering voor taakmutaties op OAD.

17. Onderwijsvastgoed (voordeel € 720.000)

Op onderwijsvastgoed is een onderputting van € 720.000. Het voordeel is vanwege de lagere kapitaallasten als gevolg van de latere oplevering van de nieuwe gebouwen (€ 376.000) en de lagere vastgoedbeheerlasten (€ 409.000). Op de baten is een nadeel van € 65.000 vanwege een lagere doorbelasting van servicekosten.

18. Afboeking boekwaarden koppeling duurzame energiebronnen aan Rakkersveld (nadeel € 12.000)

Voor dit project zijn voorbereidingskosten gemaakt. De businesscase onder dit investeringsbudget is niet meer actueel. Daarmee worden deze voorbereidingskosten van € 11.984 als nadeel genomen in 2026.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/ baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/ Nadeel	Meerjarig/ Eenmalig
1	1.6	Bijstandsuitkeringen & Loonkostensubsidie	Lasten	499	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-217	Nadeel	Eenmalig
2	1.5	WSW en beschut werk	Lasten	894	Voordeel	Meerjarig
3	1.5	Arbeidsparticipatie	Baten	195	Voordeel	Eenmalig
4	1.6	Toeslagenaffaire	Lasten	-4.600	Nadeel	Eenmalig
			Baten	4.600	Voordeel	Eenmalig
5	1.6	ICT-kosten Sociaal Domein	Lasten	-165	Nadeel	Meerjarig

		Dekking via OAD				
6	1.6	Alleenverdienersproblematiek Dekking via OAD	Lasten	-75	Nadeel	Meerjarig
7	1.5/1.6	Personeelslasten Sociaal Domein	Lasten	-700	Nadeel	Eenmalig
8	1.5	Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal Reserve Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal	Lasten	200	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-200	Nadeel	
9	1.3	Personeelslasten economie Reserve Fonds Zoetermeer 2040	Lasten	150	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-125	Nadeel	
10	1.3	Reclame-inkomsten en uitgaven	Lasten	40	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-240	Nadeel	Meerjarig
11	1.3	strategie werklocaties Zoetermeer Reserve Fonds Zoetermeer 2040	Lasten	100	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-100	Nadeel	
12	1.6	Projecten Sociaal Innovatiefonds Bestemmingsreserve Sociaal Innovatiefonds	Lasten	95	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-95	Nadeel	Meerjarig

13	1.2	Voortijdig schoolverlaten Dekking Doorstroompunt en Regionaal Programma (SPUK)	Lasten	247	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-247	Nadeel	Meerjarig
14	1.1	Onderwijsachterstandenbeleid	Lasten	265	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-265	Nadeel	Eenmalig
15	1.5	Europees Sociaal Fonds Plus (ESF+)	Lasten	-338	Nadeel	Meerjarig
			Baten	664	Voordeel	Meerjarig
16	1.5	Re-integratiedienstverlening gericht op jongeren Dekking via OAD	Lasten	-75	Nadeel	Meerjarig
17	1.1	Onderwijsvastgoed	Lasten	785	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-65	Nadeel	Eenmalig
18	1.1	Afboeking boekwaarden koppeling duurzame energiebronnen aan Rakkersveld	Lasten	-12	Nadeel	Eenmalig
Saldo programma 1				1.215	Voordeel	

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Onderwerp	Bedrag	Toelichting onderwerp
1	Zonwering scholencomplex Spitsbergen	-100	Overschrijding investering zonwerende maatregelen vanwege meerwerk
2	Indexatie Investerings IHP Schoolgebouwen	-561	Actualiseren naar prijspeil 2026 van in het Integraal huisvesting plan (IHP) Schoolgebouwen opgenomen investeringsbedragen (van prijspeil 2022).
3	Rakkersveld 137 duurzame energiebronnen Palenstein	180	De businesscase onder dit investeringsbudget is niet meer actueel. Budget wordt afgeraamd. Als er een nieuwe businesscase wordt opgesteld, zal een nieuw investeringsbudget worden aangevraagd
4	Rakkersveld 257 duurzame energiebronnen Palenstein	180	De businesscase onder dit investeringsbudget is niet meer actueel. Budget wordt afgeraamd. Als er een nieuwe businesscase wordt opgesteld, zal een nieuw investeringsbudget worden aangevraagd
5	Nieuwbouw schoolgebouw VO Van Doornenplantsoen install 15jr	926	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
6	Nieuwbouw IKC De Touwladder / De Hofvijver	2.317	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
7	Haalbaarheid IKC De Touwladder / De Hofvijver	-1.141	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
8	Nieuwbouw De Keerkring SO / De Horizon SBO	1.873	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
9	Haalbaarheid De Keerkring SO / De Horizon SBO	-956	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
10	Nieuwbouw IKC Het Palet	491	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.

11	Nieuwbouw De Keerkring VSO / Pleysier College	1.356	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
12	Nieuwbouw De Vijf Pilaren	620	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
13	Nieuwbouw IKC Zwanenbos plus 2e school	1.135	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
14	LVI Kadelaan 208, IKC De Tjalk (oude bouwdeel)	409	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
15	LVI Sieraadlaan 100, De Edelsteen	424	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
16	Nieuwbouw ONC Parkdreef	30.996	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
17	LVI Busken Huethove 6, De Buytenkans	481	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
18	Voorziening Onderhoud Schoolgebouwen	375	De voorzieningen Onderhoud Overige gemeentelijk gebouwen en de voorziening Onderhoud Schoolgebouwen worden samengevoegd tot één voorziening. Om de gezamenlijke voorziening toereikend te houden wordt jaarlijks € 375.000 extra gestort. Deze extra middelen voor de komende jaren zijn reeds verwerkt bij Perspectiefnota.

Technische begrotingswijzigingen

Nr.	College/Raad	Toelichting
1	College	Doorontwikkeling ZoetermeerPas naar een brede stadspas De gemeenteraad heeft met het aannemen van raadsvoorstel <i>Doorontwikkeling ZoetermeerPas naar een brede stadspas</i> (2025-170597) middelen beschikbaar gesteld voor de ontwikkeling en uitvoering van de brede stadspas. Binnen Programma 1 zijn hiervoor aanvullende lasten geraamd van € 0,3 mln. in 2026, oplopend tot structureel € 0,6 mln. vanaf 2029. Daarnaast zijn opbrengsten geraamd uit de verkoop van de brede stadspas van € 0,1 mln. in 2027, oplopend tot structureel € 0,2 mln. vanaf 2029. Deze lasten en baten zijn bij de begrotingswijziging administratief verwerkt onder doelstelling 1.6 <i>Voorzien in noodzakelijke middelen van bestaan</i>. Bij nadere beschouwing blijkt de brede stadspas inhoudelijk beter aan te sluiten bij doelstelling 1.3 <i>Bevorderen van een beter ondernemersklimaat</i>, aangezien de pas mede gericht is op het stimuleren van deelname aan lokale voorzieningen en het aanbieden van kortingen bij (lokale) ondernemers. Daarom wordt voorgesteld om de geraamde lasten en baten voor de brede stadspas binnen programma 1 over te hevelen van doelstelling 1.6 naar doelstelling 1.3.
2	Raad	Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal De gemeente Zoetermeer ontvangt en beheert als centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal de rijksmiddelen die beschikbaar worden gesteld voor de regionale samenwerking. Om de begroting in overeenstemming te brengen met de actuele omvang van deze rijksbijdragen worden middelen overgeheveld van programma 1 naar OAD (Overige algemene dekkingsmiddelen). Het betreft een bedrag van € 0,281 mln. in 2026, € 0,345 mln. in 2027, € 0,195 mln. in 2028, € 0,191 mln. in 2029 en structureel € 0,187 mln. vanaf 2030. Deze wijziging heeft een administratief-technisch karakter en leidt niet tot een wijziging van het totale begrotingssaldo.

Programma 2. Samen leven en ondersteunen

Toelichting per onderwerp

1. Kinderopvang voor pleegouders (nadeel € 170.000)

Het rijk stelt voor de periode 2025-2027 jaarlijks middelen beschikbaar als tegemoetkoming in de kinderopvangkosten voor pleegkinderen. De gemeente vergoedt dit als 'bijzondere kosten pleegzorg'. Dekking kan voor 2026 en 2027 gevonden worden in de taakmutatie Kinderopvang pleegouders in de algemene uitkering op OAD. Bij de jaarrekening 2025 is het bedrag voor 2025 ten gunste van het rekeningresultaat gebracht waardoor dit leidt tot een overschrijding in 2026.

2. Specialistische jeugdhulp (nadeel € 3,0 mln.)

De lokale teams zijn inmiddels actief in de verschillende wijken. Hoewel het aantal toewijzingen per jeugdige afneemt, zijn de beoogde besparingen vooralsnog beperkt. Dit komt mede doordat er een grote groep jeugdigen is met lopende zorgtrajecten. Daarbij zien we een stijging van de kosten bij specifieke vormen van jeugdhulp, met name ambulante jeugdhulp, jeugd-GGZ en crisisjeugdhulp. Er wordt een nadeel verwacht van € 3,0 mln.

3. Personeelskosten lokale teams (nadeel € 800.000)

De werving van personeel voor de lokale teams is sneller gegaan dan verwacht. Om ervoor te zorgen dat elk lokaal team een minimale omvang zou hebben, is er ook extern ingehuurd. Dit leidt tot een nadeel van € 800.000. In de komende periode wordt de externe inhuur geleidelijk vervangen door eigen personeel. Op deze manier worden de personeelskosten weer in lijn gebracht met de begrote personele groeistrategie voor de lokale teams.

4. Expertisepool lokale inkoop/GGZ (voordeel € 600.000)

De Expertisepool lokale inkoop/GGZ is gestart, maar nog niet volledig bezet. Dit leidt tot een voordeel van € 600.000.

5. Samenhang sociaal domein (nadeel € 129.000)

De gemeente Zoetermeer staat voor de opgave de samenhang en effectiviteit binnen het sociaal domein verder te versterken. Om hier invulling aan te geven worden opgaven integraal aangepakt. Dit richt zich op alle inwoners van Zoetermeer en levert een belangrijke bijdrage aan de ambitie van Zoetermeer om een aantrekkelijke, leefbare en toekomstbestendige stad te zijn. Hiervoor is interne en externe capaciteit nodig. De totale kosten in 2026 zijn € 129.000.

6. Impulsgelden Toegankelijkheid (voordeel € 150.000)

Voor de uitvoering van het Manifest Fysieke Toegankelijkheid zijn middelen uit de impulsgelden Toegankelijkheid (€ 306.000) overgeheveld van 2025 naar 2026. Deze middelen zijn onder meer bestemd voor twee openbare toiletunits en de subsidieregeling toegankelijkheid. Voor deze regeling heeft het college voor 2026 en 2027 een subsidieplafond van € 150.000 per jaar vastgesteld.

In 2026 ontstaat incidenteel een voordeel ten opzichte van de begroting. De realisatie van de toiletunits betreft een investering, waarvan de kosten over meerdere jaren worden verdeeld. Hiervoor moet nog een investeringsplan worden goedgekeurd. Daarnaast worden minder subsidies aangevraagd dan verwacht. Hierdoor vallen de uitgaven in 2026 lager uit dan geraamd.

7. Ondersteuning mantelzorgers (voordeel € 118.000)

Het budget Ondersteuning mantelzorgers wordt ingezet voor de uitvoering van de mantelzorgwaarding en voor de financiële vaste bijdrage (€ 200) aan de mantelzorgers. Op dit budget wordt een voordeel van € 118.000 verwacht.

8. Wmo hulpmiddelen en woningaanpassingen (voordeel € 1,1 mln.)

Wmo-hulpmiddelen en woningaanpassingen zijn gericht op het vergroten van de zelfredzaamheid van inwoners met een hulpvraag of beperking.

Voor de Wmo hulpmiddelen wordt in 2026 een voordeel van € 700.000 verwacht. Dit hangt samen met een lager aantal aanvragen voor hulpmiddelen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. In deze prognose is tevens een reservering opgenomen voor het project scootmobielstallingen.

Bij de woningaanpassingen wordt voor 2026 een positief saldo van € 400.000 voorzien. De uitgaven voor woningaanpassingen zijn echter lastig vooraf te voorspellen, omdat de vraag afhankelijk is van individuele situaties en de kosten per voorziening sterk kunnen verschillen. Een beperkt aantal omvangrijke aanpassingen kan daardoor een aanzienlijke invloed hebben op de totale uitgaven.

Per saldo wordt op basis van de huidige prognoses voor 2026 een incidenteel financieel voordeel van € 1,1 mln. verwacht binnen de Wmo hulpmiddelen en woningaanpassingen.

9. Wmo huishoudelijke ondersteuning & Wmo begeleiding (nadeel € 549.000)

In 2026 wordt binnen de Wmo een financieel nadeel van € 549.000 verwacht. Dit bestaat uit een nadeel van € 237.000 voor huishoudelijke ondersteuning en € 312.000 voor Wmo begeleiding.

Bij de huishoudelijke ondersteuning wordt een nadeel van € 237.000 verwacht. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de fors hogere tarieven van het nieuwe inkoopcontract. Daardoor liggen de gemiddelde kosten 15% hoger dan in dezelfde periode van 2025. Hierdoor zijn meer middelen nodig om de ondersteuning aan inwoners te kunnen blijven bieden. Dekking hiervoor komt uit de reservering voor extra prijsstijgingen op OAD.

Voor Wmo begeleiding wordt een nadeel van € 312.000 verwacht. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door het doorlopen van specifieke maatwerktrajecten, waaronder intensief casemanagement en trajecten rondom huiselijk geweld. Daarnaast is er sprake van een toename van het aantal en de complexiteit van de ondersteuningsvragen. Hierdoor zijn vaker intensievere en daarmee duurdere vormen van begeleiding nodig.

10. Wmo personeel (beleid & uitvoering) (nadeel € 100.000)

Bij de uitvoering ontstaat een nadeel op de personeelskosten als gevolg van de inzet van extra capaciteit om piekbelasting door de toename van het aantal meldingen en de oplopende wachtlijsten op te vangen. Het verwachte nadeel is € 100.000.

11. Uitvoering lokale aanpak huiselijk geweld (budgettair neutraal)

Op basis van de regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling Haaglanden en de lokale uitvoeringsagenda huiselijk geweld 2026 wordt in 2026 € 53.000 besteed aan de aanpak huiselijk geweld. Dit bedrag wordt ingezet voor inzet vanuit GGD-GIA en voor de inkoop van trainingen en preventieve activiteiten.

Deze bedragen worden betaald uit de bijdrage die hiervoor gereserveerd staat bij de gemeenschappelijke regeling Veilig Thuis Haaglanden. Voor 2027 gaat het om een bedrag van € 221.000.

12. Wmo hulpmiddelen: overgang vanuit Wlz (nadeel € 50.000)

Het scheiden van wonen en zorg binnen de Wet langdurige zorg (Wlz) leidt voor gemeenten tot extra kosten voor de verstrekking van Wmo-hulpmiddelen.

Om deze hogere kosten te compenseren, stelt het rijk in 2026 in de algemene uitkering aanvullende middelen beschikbaar van € 50.000. Deze inkomsten staan opgenomen op OAD.

13. Versterking Lokale Aanpak Discriminatie (nadeel € 18.000)

De gemeente Zoetermeer ontvangt vanuit de algemene uitkering uit het gemeentefonds incidenteel € 18.000 voor de versterking van de gemeentelijke anti-discriminatievoorziening (ADV). Deze middelen worden beschikbaar gesteld aan de Stichting voor Inclusie en Discriminatiebestrijding voor de uitvoering van de wettelijke taken op grond van de Wet gemeentelijke anti-discriminatievoorzieningen (Wga). De bijdrage wordt ingezet om de toegenomen vraag naar ondersteuning en het groeiende aantal meldingen van discriminatie op te vangen en de toegankelijkheid en bereikbaarheid van de anti-discriminatievoorziening voor inwoners verder te versterken. De inkomsten zijn opgenomen op OAD.

14. Noodopvang Oekraïne (voordeel € 1,488 mln.)

In het Eerste Tussenbericht 2026 hebben wij u geïnformeerd over de financiële stand van zaken van de noodopvang van ontheemden Oekraïners. Wij hebben daarbij onder andere medegedeeld dat het rijk bezig is met een nieuwe bekostigingsregeling. Medio 2026 is de bekostigingsregeling vastgesteld en gepubliceerd. De nieuwe regeling geeft duidelijkheid over de wijze van bekostiging, de ingangsdatum en de einddatum. Daarnaast is een overgangstermijn opgenomen waarin gemeenten kunnen kiezen of ze gebruik maken van de nieuwe regeling of nog (tijdelijk) willen doorgaan met de oude regeling. De Regeling tijdelijke bekostiging opvang en huisvesting gemeenten (Doelgroep-flexibele regeling/ DFR) is per 1 juli 2026 ingegaan en loopt tot 4 maart 2030. De nieuwe regeling vervangt losse financieringsstromen voor de opvang van onder meer Oekraïense ontheemden, asielzoekers en statushouders door één centrale, flexibele Rijkssubsidie. Tot en met 31 december 2026 loopt de oude Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne (BooO) nog door naast de DFR. Er is besloten om door te gaan met de oude systematiek. Voor 2026 zorgt dit voor een eenmalig voordeel van € 1,388 mln. op de inkomsten van het Rijk. Daarnaast is de eigen bijdrage die de ontheemden moeten betalen als aandeel in de opvang, verhoogd. Dit geeft een extra voordeel van € 263.000. Omdat deze bijdrage in mindering moet worden gebracht op de rijksbijdrage is het effect van de verhoging van de eigen bijdrage voor de gemeente budgettair neutraal. Op het budget van de uitgaven is een voordeel behaald van ca. € 100.000. Met name de gemeentelijke onderwijs en zorgtaken zijn lager. Dit is mede vanwege een toegenomen zelfredzaamheid. Het rijk heeft hier in de nieuwe vergoedingsregeling op vooruitgelopen.

15. Projecten Sociaal Innovatiefonds (budgettair neutraal)

Binnen Programma 2 wordt voor 2026 een lagere uitputting van € 166.000 verwacht op projecten die worden gefinancierd vanuit het Sociaal Innovatiefonds. Deze afwijking wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door onderuitputting op de projecten Wijkimpact jeugd Meerzicht (€ 115.000) en Meten, Leren, Verbeteren (€ 115.000). Verder waren er geen programmakosten geraamd wat leidt tot een overschrijding van € 64.000. De lagere uitputting leidt tot een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve Sociaal Innovatiefonds van gelijke omvang. Bij de perspectiefnota 2028 zal worden voorgesteld om de hiervoor gereserveerde middelen gedeeltelijk te herfasen naar 2027.

16. Stimuleren uitstroom statushouders uit de asielopvang COA d.m.v. Hotel Accommodatie Regeling (HAR+) (budgettair neutraal)

De gemeente Zoetermeer biedt een aantal statushouders die nog in een COA opvang verblijven, versneld tijdelijke gemeentelijke huisvesting aan. Het doel van deze doorstroming is de halfjaarlijkse wettelijke taakstelling voor de huisvesting van statushouders realiseren en de opvangketen ontlasten. Statushouders houden anders namelijk opvangplekken voor asielzoekers in de COA locatie bezet. Met de HAR+-regeling van het COA wordt deze tijdelijke woonvoorziening van de gemeente gefinancierd. Voor 17 statushouders is in 2026 een nieuwe HAR-aanvraag gedaan. Dit geeft een eenmalig voordeel van € 510.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten in de brede bestemmingsreserve voor de toekomstige vervanging van de tijdelijke locaties. De HAR+ liep tot 1 juli 2026. In plaats van de HAR+ is nu de Decentralisatie Uitkering Tijdelijk Onderdak 2026 beschikbaar. Momenteel verblijven in totaal 72 statushouders in deze gemeentelijke HAR+ opvanglocatie.

17. Gebiedsgerichte ondersteuning - inZet (nadeel € 600.000)

De opdracht van inZet is de afgelopen jaren aanzienlijk gegroeid. Het aantal cliënten dat ondersteuning ontvangt is tussen 2024 en medio 2026 gemiddeld

met 15,6% per jaar toegenomen, mede door de beweging van het medisch naar het sociaal domein, vergrijzing, toenemende GGZ-problematiek en een groeiende vraag naar informatie en advies, Team Toegang en kortdurende ondersteuning. Tegelijkertijd heeft inZet de transformatieopgave succesvol uitgevoerd door meer collectieve en preventieve ondersteuning in te zetten en daarmee de groei van zwaardere Wmo-voorzieningen af te remmen. Het huidige bekostigingsmodel gaat uit van een aanzienlijk lagere autonome groei en sluit daardoor onvoldoende aan bij de feitelijke ontwikkeling van de ondersteuningsvraag. Hierdoor is een structurele mismatch ontstaan tussen de omvang van de opdracht en het beschikbare budget. Om taak en budget weer in balans te brengen en de continuïteit van de dienstverlening en de transformatieopgave te borgen, is een structurele ophoging van het budget van inZet met € 600.000 per jaar noodzakelijk. Deze ophoging betreft geen uitbreiding van de opdracht, maar een actualisatie van de financiering passend bij de huidige opgave.

18. De Regiodeal Zuid-Hollandse Groeikernen (budgettair neutraal)

In 2026 zijn de initiatieven in het kader van de Regiodeal opgestart, gericht op de realisatie van jongerenvoorzieningen en ontmoetingsplekken in de wijken Meerzicht, Palenstein, Buytenwegh en bij de voormalige Oasekerk. Doordat de zoektocht naar geschikte locaties voor deze voorzieningen langer duurt dan verwacht, en doordat er meer voorbereidingstijd nodig is voor de aanbestedingen, vinden de bestedingen later plaats dan gepland. Dit leidt in 2026 naar verwachting tot een voordeel van € 166.000. Aangezien het hier een specifieke uitkering betreft, is deze wijziging per saldo budgettair neutraal.

19. Verhoging capaciteit voor huisvesting van vergunninghouders en andere doelgroepen (budgettair neutraal)

De gemeente Zoetermeer heeft een flinke opgave voor de huisvesting van vergunninghouders (118 vergunninghouders in de tweede helft van 2026) en andere bijzondere doelgroepen. Vanwege het huidige woningtekort is het lastig aan de wettelijke huisvestingstaken te voldoen en is het college op zoek naar meerjarige huisvesting in de vorm van doorstroomlocaties. In deze multifunctionele woonvoorzieningen kunnen diverse doelgroepen (voor enkele jaren) worden gehuisvest. Wegens de doorontwikkeling en/of huur van twee nieuwe doorstroomlocaties vallen de kosten in 2026 ca. € 250.000 hoger uit. Hiervoor wordt een beroep gedaan op de doelgroepflexibele regeling. Dat is een specifieke uitkering voor de bekostiging van de opvang en huisvesting asielzoekers, statushouders, en Oekraïense ontheemden. De verwachting is dat alle met deze locaties gepaard gaande kosten door de regeling zullen worden gedekt.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/Nadeel	Meerjarig/Eenmalig
1	2.1	Kinderopvang voor pleegouders Deels dekking OAD	Lasten	-170	Nadeel	Meerjarig
2	2.1	Specialistische jeugdhulp	Lasten	-3.000	Nadeel.	Eenmalig

3	2.1	Personeelskosten lokale teams	Lasten	-800	Nadeel	Eenmalig
4	2.1	Expertisepool lokale inkoop/GGZ	Lasten	600	Voordeel	Eenmalig
5	2.2	Samenhang sociaal domein	Lasten	-129	Nadeel	Meerjarig
6	2.2	Impulsgelden Toegankelijkheid	Lasten	150	Voordeel	Eenmalig
7	2.2	Ondersteuning mantelzorgers	Lasten	118	Voordeel	Eenmalig
8	2.2	Wmo hulpmiddelen- en woningaanpassingen	Lasten	1.100	Voordeel	Eenmalig
9	2.2	Wmo huishoudelijke ondersteuning & Wmo begeleiding TSD Deels dekking OAD	Lasten	-549	Nadeel	Meerjarig
10	2.2	Wmo personeel (beleid & uitvoering)	Lasten	-100	Nadeel	Eenmalig
11	2.2	Uitvoeringskosten lokaal geweld Dekking via GR VTH	Lasten	-53	Nadeel	Meerjarig
			Baten	53	Voordeel	Meerjarig
12	2.2	Wmo hulpmiddelen: overgang vanuit Wlz Dekking OAD	Lasten	-50	Nadeel	Eenmalig
13	2.2	Versterking Lokale Aanpak Discriminatie Dekking OAD	Lasten	-18	Nadeel	Meerjarig

14	2.2	Noodopvang Oekraïne - Vergoeding Rijk - Vergoeding Rijk - Vergoeding eigen bijdrage - Overige kosten	Baten	1.388	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-263	Nadeel	
			Baten	263	Voordeel	
			Lasten	100	Voordeel	
15	2.1 & 2.2	Projecten Sociaal Innovatiefonds Reserve Sociaal Innovatiefonds	Lasten	166	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-166	Nadeel	
16	2.2	Stimuleren uitstroom statushouders uit de asielopvang COA d.m.v. Hotel Accommodatie Regeling (HAR+)	Baten	510	Voordeel	Eenmalig
17	2.2	Gebiedsgerichte ondersteuning - inZet	Lasten	-600	Nadeel	Meerjarig
18	2.1	De Regio Deal Zuid-Hollandse Groeikernen Dekking via SPUK	Lasten	166	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-166	Nadeel	Meerjarig
19	2.2	Verhoging capaciteit voor huisvesting van statushouders en andere doelgroepen Dekking via SPUK	Lasten	-250	Nadeel	Eenmalig
			Baten	250	Voordeel	Eenmalig
Saldo programma 2				-1.450	Nadeel	

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Geen afwijkingen.

Technische begrotingswijzigingen

Nr.	College/Raad	Toelichting
1	Raad	Daklozenpunt De gemeente Den Haag is gestopt met de pilot voor het Daklozenpunt, waardoor € 84.864 aan inkomsten en uitgaven structureel vervalt. Dit betekent dat de baten en lasten met dit bedrag worden verlaagd.
2	Raad	Bemoeizorg De subsidie die wij vanuit de gemeente Den Haag voor bemoeizorg ontvangen, valt structureel € 96.289 lager uit dan het bedrag dat in de begroting is opgenomen. Zowel de lasten als de baten worden hierop aangepast.
3	Raad	Contractbeheer Toekomst Sociaal Domein Voor het contractbeheer Toekomst Sociaal Domein was Zoetermeer centrumgemeente. voor de regio. Deze functie is overgedragen aan Leidschendam-Voorburg. Zowel de lasten als de baten worden afgeraamd met € 58.000.
4	Raad	Reorganisatie Sociaal Domein De gemeenteraad heeft met de vaststelling van raadsvoorstel <i>Reorganisatie Sociaal Domein</i> (2026-025517) de financiële gevolgen van de reorganisatie verwerkt in de meerjarenbegroting. Met deze technische begrotingswijziging worden de personeels- en werkbudgetten binnen het Sociaal Domein aangepast, zodat de begroting aansluit bij de nieuwe organisatorische inrichting en de BBV-voorschriften voor de toerekening van lasten. Deze wijziging heeft een administratief-technisch karakter en is budgettair neutraal. Vanuit Overzicht Overhead wordt in 2026 een budget van € 775.000 overgeheveld naar Programma 2.

Programma 3. Leefbaarheid, duurzaam en groen

Toelichting per onderwerp

1. Afvalstoffenheffing (voordeel € 172.000)

De afvalstoffenheffing is een gemeentelijke heffing die ieder huishouden betaalt voor het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Omdat het aantal huishoudens in de gemeente hoger is dan waarmee bij de begroting rekening is gehouden, valt de opbrengst van de afvalstoffenheffing € 172.000 hoger uit.

2. Bedrijfsvoering afvalinzameling (nadeel € 82.000)

De inhuurkosten vallen € 198.000 hoger uit door extra inhuur voor piekbelasting, om vervanging op te vangen tijdens de zomerperiode, voor het rijden van extra grofvuil routes en voor extra capaciteit op het zelfbrengdepot. Dit laatste is nodig voor een betere afvalscheiding waardoor er minder afkeur op de afvalstromen is. Verder is het noodzakelijk voor de veiligheid van het personeel. Door vacatureruimte is er een voordeel van € 116.000 op kosten van vast personeel.

3. Kosten tractie afvalinzameling (voordeel € 130.000)

Omdat voertuigen langer meegaan dan begroot is een deel van de vervangingsinvesteringen niet nodig en valt dit budget vrij. Dit geeft een voordeel van € 230.000. Hier staat wel een hogere uitgave voor onderhoudskosten van € 100.000 tegenover omdat meer onderhoud aan de (oudere) voertuigen gepleegd moet worden.

4. Uitvoeringskosten Afvalbeleidsplan (voordeel € 385.000)

Het nieuwe Afvalbeleidsplan is later vastgesteld dan verwacht. Daarnaast zijn tijdens de raadsbehandeling van het Afvalbeleidsplan twee amendementen aangenomen die eerst nog verder uitgewerkt moeten worden. Het betreft het voor de gehele gemeente overgaan op nascheiding in plaats van alleen de hoogbouw en uitgebreid inzetten op GFT-scheiding. De uitgaven in 2026 zijn hierdoor € 385.000 lager dan geraamd. Deze kosten zullen in 2027 worden gemaakt en worden betrokken in het tarief van de afvalstoffenheffing 2027.

5. Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie woningen (budgettair neutraal)

De Spuk LAI (Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie) is een subsidieregeling van de rijksoverheid waarmee we een eigen isolatieprogramma met gerichte ondersteuning hebben opgezet. Het is bedoeld voor inwoners met een slecht geïsoleerde koopwoning met een maximale WOZ-waarde (€ 477.000 peiljaar 2022). In 2026 is hiervoor een budget van ca. € 1,7 mln. in de begroting opgenomen. In september 2026 is gestart met de subsidieregeling Isolatie Zoetermeer en de VvE subsidieregeling is gestart in april. Hiervoor zijn al wat aanvragen gedaan, maar die ronden we pas af als de werkzaamheden waarvoor de subsidie is aangevraagd zijn afgerond. Dit zal naar verwachting grotendeels in 2027 en 2028 gebeuren. In 2026 is de verwachting dat vanaf september er al wat aanvragen kunnen worden vastgesteld en uitbetaald. Hierdoor ontstaat er voor 2026 een voordeel van ca. € 1,5 mln. omdat de meeste uitgaven in 2027/2028 plaatsvinden. De bestedingstermijn kan tweemaal met één jaar worden verlengd, dan moet het zijn besteed voor eind 2030.

6. Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) (budgettair neutraal)

Voor de versterking van de gemeentelijke organisatie voor het uitvoeren van de klimaat- en energietaken is via de algemene uitkering uit het gemeentefonds een decentralisatie-uitkering beschikbaar. Voor de kosten van 2026 wordt nog gebruik gemaakt van de restantsubsidie uit 2025. Daardoor hoeft er geen gebruik gemaakt te worden van de decentralisatie-uitkering. In 2025 is duidelijkheid gekomen over de voortzetting voor 2026-2030 en is gestart met de (verdere) werving van personeel. Dat is deels gelukt. Door de krappe arbeidsmarkt zien we dat de werving moeilijk is en dat eigen personeel (waaronder de programmamanager) en extern personeel de organisatie eerder verlaten. De stijging van de kosten van de eigen formatie wordt teniet gedaan door het eerdere vertrek van met name de duurdere inhuurkrachten. Dit geeft een voordeel van € 0,2 mln. tot € 0,3 mln. Hier staat een even hoog nadeel op de subsidie tegenover. De besteding vindt in latere jaren plaats. Dit is in overeenstemming met de subsidieregeling toegestaan. Voor de werving van personeel wordt de nu meer tijd genomen en verder vooruitgekeken. Het opschalen van de organisatie is gaande wegens de meerdere taken die op ons afkomen als gevolg van o.a. Wet Collectieve Warmte en Wet Gemeentelijke Instrumenten Warmtetransitie.

7. Duurzaamheidsfonds (budgettair neutraal)

Voor 2026 is een budget opgenomen van ca. € 2,0 mln. Naar verwachting wordt hiervan ca. € 1,4 mln. besteed. Het verschil van € 0,6 mln. wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de geplande uitgaven voor de verduurzaming van het Stadstheater naar 2027 worden doorgeschoven. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar Programma 4. Tegenover de lagere kosten staat een lagere onttrekking uit het duurzaamheidsfonds.

8. Herstraten parkeerterrein Van Tuyllpark (nadeel € 100.000)

De kosten van het geschikt maken van het parkeerterrein voor autogebruik bij zwembad de Watergeus komen uit op € 449.000. In het Eerste Tussenbericht was al een bedrag van € 175.000 opgenomen onder voorbehoud van nadere uitwerking en definitieve planning. Voor 2026 is een aanvullend bedrag nodig van € 100.000 en € 170.000 in 2027.

9. Vervuiling oppervlaktewater omgeving Van Tuyllpark (nadeel € 370.000)

Tijdens werkzaamheden aan het rioolgemaal Rokkeveenseweg werd afvalwater tijdelijk omgeleid. Daarbij traden twee eerder onbekende riooloverstorten in werking. Hierdoor kwam vervuild rioolwater onbedoeld terecht in sloten en vijvers van het Van Tuyllpark en Zoeterhage. De gemeente Zoetermeer heeft crisismaatregelen moeten nemen voor een bedrag van € 370.000.

10. Verwijderen waterspeelplaats Rakkersveld (nadeel € 80.000)

De waterspeelplaats Rakkersveld is gesloten vanwege de hoge herstelkosten en strengere eisen voor veiligheid, hygiëne en waterkwaliteit. De kosten voor verwijdering bedragen € 80.000.

11. Provinciale subsidiebijdrage recreatiegebieden Westerpark en het Buytenpark (voordeel € 120.000)

De Provincie Zuid-Holland heeft een subsidie voor de jaren 2026 tot en met 2029 verleend van € 3,3 mln. ter dekking van maximaal 40% van de onderhoudslasten van het Westerpark en het Buytenpark. In 2026 zal naar verwachting aan onderhoud ca. € 300.000 worden uitgegeven. De subsidie hiervoor bedraagt € 120.000. Dit geeft een voordeel op de exploitatie. Een voorwaarde voor verkrijging van de subsidie is dat de uitgaven worden onderbouwd met een beheerplan. Dit beheerplan zal in het eerste kwartaal van 2027 worden opgesteld en het Eerste Tussenbericht 2027 en de Perspectiefnota 2028 worden verwerkt.

12. Depot Lansinghage (voordeel € 100.000)

Het haalbaarheidsonderzoek naar een locatie voor materialenopslag en huisvesting van toezichthouders schuift door naar 2027. Het hiervoor beschikbare bedrag van € 100.000 wordt betrokken bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat.

13. Administratie begraafplaatsen (nadeel € 82.000)

De begraafplaatsadministratie wordt al jaren lang uitgevoerd door Monuta (Monuta Zoetermeer Uitvaartcentrum). Monuta gaat per 1 januari 2027 stoppen met deze werkzaamheden omdat het voor Monuta een oneigenlijke taak is binnen haar bedrijfsvoering. Er wordt gewerkt aan een tussenoplossing waarbij een andere externe partij voorlopig de administratie gaat overnemen. De overdracht zorgt voor extra kosten.

14. Riolering en waterlopen (voordeel € 400.000)

Er zijn minder baggerwerkzaamheden uitgevoerd door de Waterschappen. Dit zal naar verwachting de komende jaren leiden tot een inhaalslag. Met de Waterschappen zijn we in gesprek om het meerjarige onderhoudsprogramma te actualiseren. Tevens zal het Water- en Rioleringsprogramma voor het dagelijks onderhoud en de rioolheffing opnieuw worden gezien en zo nodig herijkt. De kosten van het dagelijks onderhoud zijn € 750.000 lager dan begroot (baggeren € 300.000 en riolering € 450.000. Na afstorting van € 600.000 resteert een voordeel van € 150.000 dat vrijvalt in het resultaat. Op de inkomsten van de rioolheffing is een voordelig saldo van € 250.000 ontstaan.

15. Vrijval egalisereserve Groot onderhoud bovengronds (voordeel € 1,37 mln.)

In de Perspectiefnota 2026 en de Programmabegroting 2026 is als onderdeel van bezuinigingen besloten om vervangingsuitgaven aan verkeer, bomen en groen, spelen, openbare verlichting, verkeersregelinstallaties en technische voorzieningen vanaf 2026 niet langer in één keer ten laste van het jaar van aanschaf/realisatie te brengen, maar als investering over de levensduur af te schrijven. In de egalisereserve Groot onderhoud bovengronds was voor toekomstige uitgaven nog een bedrag aanwezig van € 1,37 mln. Dit bedrag valt vrij ten gunste van het resultaat en hiervoor in de plaats zijn investeringsbudgetten in de begroting opgenomen.

16. Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (nadeel € 500.000)

In de begroting is vanuit het voorgaande coalitieakkoord met dekking vanuit de reserve Fonds 2040 € 1,5 mln. per jaar beschikbaar gesteld. Voor het ontwikkelperspectief Meer voor Meervacht is vanuit de kwaliteitsimpuls naar programma 7 € 500.000 overgeheveld. Deze uitgaven schuiven in verband met capaciteitsgebrek door naar 2027/28. Daardoor is een voordeel van € 500.000 ontstaan in Programma 7. Er ontstaat een even groot nadeel in Programma 3.

17. Subsidie MRDH voor verkeersmaatregelen (voordeel € 200.000)

De Metropoolregio Rotterdam Den Haag heeft een subsidiebijdrage toegekend van € 1,45 mln. voor verbetering van de verkeersveiligheid. Deze bijdrage wordt in 2026 en 2027 gebruikt om maatregelen te nemen bij de fietsstraat Voorweg, de Afrikaweg en de Eerste Stationsstraat. Van deze middelen was al voor een bedrag van € 0,2 mln. voorzien in de begroting waardoor dit bedrag ten gunste van het resultaat komt.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/Nadeel	Meerjarig/Eenmalig
1	3.1	Afvalstoffenheffing	Baten	172	Voordeel	Meerjarig
2	3.1	Bedrijfsvoering afvalinzameling	Lasten	-82	Nadeel	Eenmalig
3	3.1	Tractie afvalinzameling	Lasten	130	Voordeel	Eenmalig
4	3.1	Uitvoeringskosten Afvalbeleidsplan	Lasten	385	Voordeel	Eenmalig
5	3.1	Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie woningen Subsidie	Lasten Baten	1.500 -1.500	Voordeel Nadeel	Eenmalig Eenmalig
6	3.1	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) Subsidie	Lasten Baten	250 -250	Voordeel Nadeel	Eenmalig Eenmalig
7	3.1	Duurzaamheidsfonds Onttrekking reserve	Lasten Baten	600 -600	Voordeel Nadeel	Eenmalig Eenmalig
8	3.2	Herstraten parkeerterrein Van Tuyllpark	Lasten	-100	Nadeel	Meerjarig
9	3.2	Vervuiling oppervlaktewater omgeving Van Tuyllpark	Lasten	-370	Nadeel	Eenmalig
10	3.2	Verwijderen waterspeelplaats Rakkersveld	Lasten	-80	Nadeel	Eenmalig
11	3.2	Provinciale subsidiebijdrage recreatiegebieden Westerpark en het Buytenpark	Baten	120	Voordeel	Meerjarig

12	3.2	Depot Lansinghage	Lasten	100	Voordeel	Meerjarig
13	3.2	Administratie begraafplaatsen	Lasten	-82	Nadeel	Eenmalig
14	3.2	Riolering en Waterlopen	Lasten	150	Voordeel	Eenmalig
			Baten	250	Voordeel	Eenmalig
15	3.2	Vrijval egalisatiereserve Groot onderhoud bovengronds	Baten	1.376	Voordeel	Eenmalig
16	3.2	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	Baten	-500	Nadeel	Eenmalig
17	3.2	Subsidie MRDH voor verkeersmaatregelen	Baten	200	Voordeel	Eenmalig
Saldo programma 3				1.669	Voordeel	

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Onderwerp	Bedrag	Toelichting onderwerp
1	Herinrichting Katwijkerlaan	650	De werkzaamheden aan de waterkering en verkeersinfrastructuur verschuiven van 2026 naar 2028.
2	Voorziening riolering	-750	In het kader van het project Oostergo bleek het noodzakelijk om een deel van de riolering te verleggen (€ 300.000). Dit betreft een 40 jaar oude riolering waarop in het verleden woningen met tuinen zijn gebouwd. Het is gebruikelijk dat riolering zoveel mogelijk onder het wegennet wordt aangelegd zodat onderhoud en vervanging met de minste overlast kan worden uitgevoerd. Het verleggen van bestaande riolering wordt zoveel als mogelijk gefaseerd uitgevoerd in combinatie met gepland groot onderhoudsprojecten of stadsvernieuwing. Daarnaast zijn doorgeschoven werkzaamheden van vorig jaar uitgevoerd (€ 450.000). De totale kosten bedragen € 750.000 en worden ten laste van de voorziening Riolering gebracht.

3.	Tractie afvalinzameling	1.200	De aanschaf van tractiemiddelen verschuift naar 2027.
4.	Perscontainers	-277	Door de netcongestie zijn er in 2026 al kosten gemaakt voor de in 2027 te plaatsen perscontainers voor papier en karton.
5.	Vervangingsinvesteringen	950 -700	In de Perspectiefnota 2026 en de Programmabegroting 2026 is als onderdeel van bezuinigingen besloten om vervangingsuitgaven aan verkeer, bomen en groen, spelen, openbare verlichting, verkeersregelininstallaties en technische voorzieningen vanaf 2026 niet langer één keer ten laste van het jaar van aanschaf/realisatie te brengen maar als investering over de levensduur af te schrijven. Door leveringsproblemen in 2025 is de vervanging van vier verkeersregelininstallaties verschoven naar 2026. Het benodigde aanvullende investeringsbudget hiervoor bedraagt € 700.000. Daarnaast schuift voor het groot onderhoud aan wegen een bedrag door van € 950.000 naar 2027.
6.	Investering verkeersveiligheidsmaatregelen Subsidie MRDH	-800 1.000	De Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH) heeft een subsidiebijdrage toegekend van € 1,45 mln. voor verbetering van de verkeersveiligheid. Deze bijdrage wordt in 2026 en 2027 gebruikt om maatregelen te nemen bij de fietsstraat Voorweg, de Afrikaweg en de Eerste Stationsstraat. De bestedingen bedragen € 800.000 in 2026 in € 450.000 in 2027. Van deze middelen was al voor een bedrag van € 200.000 voorzien in de begroting 2026 waardoor dit bedrag ten gunste van het resultaat komt.

Technische begrotingswijzigingen

Nr.	College/Raad	Toelichting
1	Raad	Uitvoeringsbudget verduurzaming Stadstheater (2025-114561) Voor de verduurzaming van het Stadstheater is op 9 april 2026 budget afgegeven met onder andere dekking vanuit de reserve duurzaam voor een bedrag van € 633.453. De besteding past in het al eerder in de begroting opgenomen bedrag om in totaal € 2,5 mln. aan te wenden voor de verduurzaming van het eigen vastgoed. Met dit besluit is per abuis nog een keer een besteding opgenomen van € 633.453. Omdat de besteding al geraamd was wordt dit alsnog in mindering gebracht op de uitgaven in programma 4. Daarmee wordt de totale besteding vanuit het duurzaamheidsfonds in programma 3 hersteld.
2	Raad	Uitvoeringsbudget optimalisatie binnenklimaat en verduurzaming CKC (2025-072425) Voor de verduurzaming van het CKC is op 23 februari 2026 budget afgegeven met onder andere dekking vanuit de reserve

		duurzaam voor een bedrag van € 766.430. De besteding past in het al eerder in de begroting opgenomen bedrag om in totaal € 2,5 mln. aan te wenden voor de verduurzaming van het eigen vastgoed. Met dit besluit is per abuis nog een keer een besteding opgenomen van € 766.430. Omdat de besteding al geraamd was wordt dit alsnog in mindering gebracht op de uitgaven in programma 4 . Daarmee wordt de totale besteding vanuit het duurzaamheidsfonds in programma 3 hersteld.
3	College	Vervangingsinvesteringen kapitaliseren In de Perspectiefnota 2026 en de Programmabegroting 2026 is als onderdeel van bezuinigingen en om recht te doen aan de verslaggevingsvoorschriften van het rijk besloten om investeringen in verkeer, bomen en groen, spelen, openbare verlichting, verkeersregelinstallaties en technische voorzieningen vanaf 2026 niet langer één keer ten laste van het jaar van aanschaf/realisatie te brengen, maar als investering over de levensduur af te schrijven. Om het budget goed te kunnen bewaken en af te zonderen van meer vrij besteedbare kosten zullen de kosten van de kapitaallasten worden opgenomen onder een nieuw product nummer: Investeringslasten Maatschappelijk Nut (810.58). De kapitaallasten van investeringen waarop al werd afgeschreven en die tot nu toe onder het product Groot Onderhoud (810.48) werden opgenomen bedragen € 1 mln. en worden ook naar dit nummer overgeheveld. De kapitaallasten voor investeringen in de openbare ruimte bedragen dan in 2026 € 1,2 mln. en lopen jaarlijks op naar in totaal € 20 mln. in 2064 <i>(op basis van de Noor 2023-2026 - met doorrekening tot 2064 prijspeil 2026)</i>.

Programma 4. Vrije tijd

Toelichting per onderwerp

1. Impuls jongeren en talentregio's (budgettair neutraal)

Met deze regeling stimuleert het college cultuurdeelname door jongeren tussen de 14 en 27 jaar. De subsidietermijn is door het rijk verlengd met een jaar. De eerder ontvangen subsidie mag ook in 2026 uitgegeven worden. De verwachte uitgaven dit jaar zijn € 60.000. Hiertegenover staat subsidie van het rijk.

2. Renovatie boerderijen en aanvullende projectsubsidie Provincie Zuid-Holland GSL (budgettair neutraal)

Het speelterrein van de stadsboerderij de Weidemolen wordt verbeterd. Bij de Provincie Zuid-Holland is hiervoor een projectsubsidie aangevraagd en verleend van € 122.000. Met deze subsidie worden extra werkzaamheden uitgevoerd.

3. Valbeveiliging gebouwen (nadeel €340.000)

Door gewijzigde regelgeving is het noodzakelijk om valbeveiliging aan te brengen aan de panden van de gemeente Zoetermeer. De kosten bedragen € 340.000.

4. Verduurzamen Stadstheater (voordeel €1,1 mln.)

Bij het Raadsvoorstel uitvoeringsbudget verduurzaming Stadstheater is € 1,3 mln. beschikbaar gesteld voor de verduurzaming. De werkzaamheden zijn gestart en vinden grotendeels plaats in 2027. De middelen worden betrokken bij de bestemming van het rekeningresultaat 2026.

5. Vergroten toegankelijkheid gemeentelijke gebouwen (voordeel €500.000)

De werkzaamheden om de toegankelijkheid van gemeentelijke gebouwen te vergroten, verschuiven voor een groot deel naar 2027. De voorbereiding kost meer tijd. De middelen die hiervoor beschikbaar zijn worden in 2026 voor een bedrag van € 500.000 niet gebruikt. De middelen worden betrokken bij de bestemming van het rekeningresultaat 2026.

6. Specifieke Uitkering (SPUK) Informatiepunten Digitale Overheid (nadeel €122.000)

De baten voor de SPUK Informatiepunten Digitale Overheid komen vanaf 2026 binnen via de decentralisatie-uitkering Overheidsbrede Dienstverlening. Daarmee vervallen ze voor Programma 4 Vrije Tijd en worden ze opgenomen in de Uitkering Overzicht Algemene dekkingsmiddelen (OAD).

7. Investeringsimpuls voor amateurverenigingen (budgettair neutraal)

Amateurverenigingen en -stichtingen kunnen een vergoeding aanvragen om hun gebouw op te knappen of om spullen te kopen die zij voor langere tijd gebruiken. De gemeente vergoedt maximaal 25% van de totale kosten. Voor de investering om een gebouw duurzamer of toegankelijker te maken wordt maximaal 33% van die kosten vergoed. Dit jaar wordt verwacht dat er voor € 129.000 aan subsidies wordt verstrekt. De dekking hiervan komt uit de reserve Investeringsimpuls.

8. Kunstopdrachten in het openbaar gebied (budgettair neutraal)

Vanuit de reserve BKOR (beeldende kunst in de openbare ruimte) worden kunstopdrachten in het openbaar gebied betaald, die via de percentageregeling BKOR worden uitgevoerd. Verschillende (bouw)projecten zijn vertraagd, de kunstopdrachten die we dit jaar gepland hadden zijn daardoor nog niet uitgevoerd. Er is hierdoor een voordeel van € 26.000 op de uitgaven en een nadeel van hetzelfde bedrag op de reserve-onttrekking.

9. Onderzoekskosten Silverdome (nadeel € 90.000)

Er is een onderzoek gestart om volledig inzicht te krijgen in de geldstromen, kaspositie en risico's op ongeoorloofde staatssteun. We verwachten € 90.000 aan kosten voor het onderzoek.

10. Brede SPUK-regeling (nadeel € 62.000)

De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. Eerder is in het Hoofdlijnenakkoord aangekondigd dat er vanaf 2026 een korting van 10% wordt toegepast op de specifieke uitkeringen. Voor de Brede SPUK betekent dit dat we de inkomsten vanuit het Rijk voor Lokaal Sportakkoord en Brede Regeling Combinatiefuncties 2026 met € 62.000 verlagen.

11. Correctief onderhoud zwembad de Watergeus (nadeel € 185.000)

In zwembad de Watergeus is sprake van correctief onderhoud van in totaal € 185.000. De kosten voor het herstel van de glijbaan bedragen € 135.000. De kosten van het vervangen van kapotte ventilatoren bedragen € 50.000.

12. Vastgoedbeheer sport- en maatschappelijke accommodaties (nadeel € 464.000)

Het nadeel op de lasten van € 296.000 bestaat uit een voordeel van € 511.000 op kapitaallasten vanwege de latere oplevering van nieuwe vastgoedinvesteringen. Hier tegenover staan hogere vastgoedbeheerkosten (€ 242.000) en hogere kosten van (groot) onderhoud (€ 565.000). Het nadeel van € 168.000 op de baten betreft de huurinkomsten. De werkelijke huurindexatie is lager uitgevallen dan de begrote huurinkomsten.

13. Afboeking boekwaarden Aardgasvrij Castellum (nadeel € 27.000)

Voor dit project zijn voorbereidingskosten gemaakt. De businesscase onder dit investeringsbudget is niet meer actueel. Daarmee zijn deze voorbereidingskosten van € 27.127 een nadeel in 2026.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/ baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/ Nadeel	Meerjarig/ Eenmalig
1	4.1	Subsidieregeling Impuls jongerencultuur Zoetermeer	Lasten	-60	Nadeel	Eenmalig
			Baten	60	Voordeel	Eenmalig

		Dekking via subsidie van het Ministerie van OCW				
2	4.1	Renovatie stadsboerderij de Weidemolen Dekking via subsidie van de Provincie	Lasten	-122	Nadeel	Eenmalig
			Baten	122	Voordeel	Eenmalig
3	4.1	Valbeveiliging gemeentelijke panden	Lasten	-340	Nadeel	Meerjarig
4	4.1	Verduurzamen Stadstheater	Lasten	1.100	Voordeel	Eenmalig
5	4.1	Vergroten toegankelijkheid gemeentelijke gebouwen	Lasten	500	Voordeel	Eenmalig
6	4.1	SPUK Informatiepunten Digitale Overheid vervalt Dekking OAD	Baten	-122	Nadeel	Meerjarig
7	4.2	Investeringsimpuls voor amateurverenigingen Dekking reserve Investeringsimpuls voor amateurverenigingen	Lasten	-129	Nadeel	Eenmalig
			Baten	129	Voordeel	Eenmalig
8	4.2	Kunstopdrachten in het openbaar gebied Dekking reserve Beeldende kunst in openbare ruimte	Lasten	26	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-26	Nadeel	Meerjarig
9	4.2	Onderzoekskosten Silverdome	Lasten	-90	Nadeel	Eenmalig
10	4.2	Brede SPUK-regeling	Baten	-62	Nadeel	Eenmalig
11	4.2	Correctief onderhoud zwembad de Watergeus	Lasten	-185	Nadeel	Eenmalig

12	4.2	Vastgoedbeheer sport- en maatschappelijke accommodaties	Lasten	-296	Nadeel	Eenmalig
			Baten	-168	Nadeel	Eenmalig
13	4.2	Afboeking boekwaarden Aardgasvrij Castellum	Lasten	-27	Nadeel	Eenmalig
14	4.2	Voorziening juridische claims	Lasten	-50	Nadeel	Eenmalig
Saldo programma 4				260	Voordeel	

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Onderwerp	Bedrag	Toelichting onderwerp
1	Herbouw 't Westpunt	-100	Overschrijding op herbouw van het afgebrand gebouw vanwege de BTW die naderhand niet aftrekbaar blijkt te zijn
2	Voorziening groot onderhoud panden gemeente: Optimalisatie binnenklimaat en verduurzaming CKC & partners	1.100	Bij het Raadsvoorstel uitvoeringsbudget optimalisatie binnenklimaat en verduurzaming CKC & partners is in totaal € 4,9 mln. beschikbaar gesteld. Een deel van de werkzaamheden zal in 2027 plaats vinden. De kosten in 2026 bedragen naar verwachting € 3,8 mln.
3	Voorziening Juridische claims	50	Dotatie aan de voorziening vanwege een juridisch geschil met een aannemer.
4	Nieuwbouw was- en kledacommodatie FC Zoetermeer	1.177	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
5	Ontwikkeling Erfgoedhuis	1.165	Voor dit meerjarig project is de inschatting geactualiseerd van hoe de uitgaven per jaarschijf gaan verlopen.
6	Aardgasvrij Castellum Rakkersveld 255	129	De businesscase onder dit investeringsbudget is niet meer actueel. Het investeringsbudget valt daarom vrij. Als er een nieuwe businesscase wordt opgesteld, wordt via een nieuw raadsvoorstel het benodigde investeringsbudget aangevraagd.

7	Aardgasvrij Castellum Rakkersveld 147	166	De businesscase onder dit investeringsbudget is niet meer actueel. Het investeringsbudget valt daarom vrij. Als er een nieuwe businesscase wordt opgesteld, wordt via een nieuw raadsvoorstel het benodigde investeringsbudget aangevraagd.
---	---------------------------------------	-----	---

Technische begrotingswijzigingen

Nr.	College/Raad	Toelichting
1	Raad	Verduurzaming Stadstheater (2025-114561) Voor de verduurzaming van het Stadstheater is op 9 april 2026 budget afgegeven met onder andere dekking vanuit de reserve duurzaam voor een bedrag van € 634.000. De besteding past in het al eerder in de begroting opgenomen bedrag om in totaal € 2,5 mln. te gebruiken voor de verduurzaming van het eigen vastgoed. Met dit besluit is onbedoeld nog een keer een besteding opgenomen van € 634.000. Omdat de besteding al in programma 3 was opgenomen, wordt dit nu in mindering gebracht op de uitgaven in programma 4. Daarmee wordt de totale besteding van de uitgaven voor programma 4 hersteld.
2	Raad	Verduurzaming CKC (2025-072425) Voor de verduurzaming van het CKC & partners is op 23 februari 2026 budget afgegeven met voor een deel dekking vanuit de reserve duurzaam voor een bedrag van € 767.000. De besteding past in het al eerder in de begroting opgenomen bedrag om in totaal € 2,5 mln. te gebruiken voor de verduurzaming van het eigen vastgoed. Met dit besluit is onbedoeld nog een keer een besteding opgenomen van € 767.000. Omdat de besteding al in programma 3 was opgenomen, wordt dit nu in mindering gebracht op de uitgaven in programma 4. Daarmee wordt de totale besteding van de uitgaven voor programma 4 hersteld.
3	Raad	Dierenwelzijn Het dierenwelzijnsbeleid valt onder programma 4. Het budget van € 98.000 per jaar voor dieren die gewond zijn en tijdelijk niet zelfstandig kunnen overleven was tot nu nog toe opgenomen in programma 3 Openbare Ruimte en wordt in 2027 overgeheveld naar programma 4 Vrije Tijd.

Programma 5. Veiligheid

Toelichting per onderwerp

1. Cameratoezicht (nadeel € 54.000)

Cameratoezicht wordt ingezet ter ondersteuning van de openbare orde en veiligheid. In 2026 wordt het cameratoezicht geëvalueerd. Hiervoor worden onder meer passantenenquêtes uitgevoerd op locaties waar vast cameratoezicht is ingesteld. Daarnaast zijn de tarieven voor het cameratoezicht in 2026 herijkt. De politie draagt momenteel circa 75% van de kosten en de gemeente circa 25%. Deze verdeling is voor de politie niet langer houdbaar en wijkt bovendien af van de kostenverdeling zoals opgenomen in het huidige convenant. Hierdoor vallen de kosten voor cameratoezicht in 2026 hoger uit dan begroot. Dit leidt, inclusief de kosten van de evaluatie, tot een nadeel van € 54.000.

Het huidige convenant is door de politie-eenheid Den Haag per 1 januari 2027 opgezegd. Voor de periode vanaf 2027 worden nieuwe afspraken over het cameratoezicht en de bijbehorende kostenverdeling voorbereid.

2. Project leegstaande panden Bredewater (budgettair neutraal)

Op de locatie Bredewater 4-16 bevinden zich meerdere leegstaande kantoorpanden, waaronder de Kristalkantoren en De Mammoet. Door de langdurige leegstand en de verslechterde staat van de panden zijn veiligheids- en gezondheidsrisico's ontstaan voor onder meer hulpdiensten, personen die zich onbevoegd op de locatie bevinden en de omliggende woonomgeving. Om deze risico's en verstoring van de openbare orde te beperken, zijn bestuurlijke maatregelen opgelegd en aanvullende veiligheidsmaatregelen getroffen. Het gaat onder andere om fysieke beveiliging, cameratoezicht, hekwerken en het afsluiten van de panden. De hiermee gemoeide kosten worden geraamd op € 1,5 mln. Het uitgangspunt is deze kosten via een juridische procedure te verhalen.

3. Omgevingsdienst Haaglanden (ODH) en de Veiligheidsregio Haaglanden (VRH) (nadeel € 331.000)

Het is de VRH niet gelukt de bezuiniging volledig in te vullen. Onze begrotingsbijdrage over 2026 sluit met deze wijziging aan op onze bijdragen in de bijgestelde begrotingen 2026 van de VRH (€ 0,21 mln.) en ODH (€ 55.000). Daarnaast worden enkele kleinere budgetten voor aanvullende werkzaamheden van de ODH bijgesteld (€ 65.000).

4. Social Hub (nadeel € 114.000)

In totaliteit is € 400.000 toegekend (in 2024 € 160.000 en in 2025 € 240.000) om een fysieke locatie op te richten voor kwetsbare en risicovolle jeugd. Deze Social Hub is in Meerzicht geopend. Op basis van de uitgaven over de jaren 2024-2025-2026 komt naar voren dat het volledige budget van € 0,4 mln. benodigd is. Het budget van 2024 is niet volledig benut geweest en het restant van € 114.000 is in 2024 ten gunste van het rekeningresultaat gekomen. Dit bedrag blijkt alsnog nodig in 2026.

5. Re-Integratie Officier (RIO) / Integrale Persoonsgericht Toeleiding naar Arbeid (IPTA) (nadeel € 241.000)

Het betreft een toekenning van het Ministerie van J&V in het kader van de "Versterking lokale aanpak High Impact Crimes" voor de duur van twee jaar. De middelen van € 241.000 per jaar zijn aangevraagd en toegekend voor 2026 en 2027 ten behoeve van 1 fte IPTA en 1 fte RIO en worden daar ook aan besteed. Dekking hiervoor wordt ontvangen in de algemene uitkering op OAD.

6. Vervanging specifieke software toepasbare regels omgevingswet (nadeel € 30.000)

Het contract met de huidige leverancier loopt eind december 2026 af. Er is gekozen voor een ander softwarepakket. Om dit tijdig in gebruik te nemen is er dit jaar voor de aanschaf en de implementatie eenmalig € 30.000 nodig. De vervanging leidt tot een besparing van € 30.000 voor de jaren na 2026.

7. Tijdelijke capaciteit in de vorm van inhuur op het gebied van veiligheid (nadeel € 325.000)

Naast inzet op de bestaande speerpunten problematische jeugdgroepen, ondermijning, maatschappelijk ongenoegen en extremisme, digitale criminaliteit en zorg en veiligheid wordt extra ingezet op het thema weerbaarheid en op het versterken van het strategische vermogen. De lasten die hiermee samenhangen bedragen € 325.000.

Door binnen het veiligheidsdomein hierop nadrukkelijk in te zetten wordt de capaciteit om maatschappelijke ontwikkelingen tijdig te signaleren, integrale afwegingen te maken en hier proactief op te handelen, vergroot. Het betreft hierbij tijdelijke opdrachten die worden ingezet om binnen het veiligheidsdomein te bouwen aan meer strategisch vermogen en een sterkere positionering. Door de verbinding te versterken tussen veiligheid, zorg, handhaving en bestuurlijke advisering wordt meer samenhang gecreëerd in beleid en uitvoering. Hiermee wordt de slagkracht vergroot, de bestuurlijke ondersteuning verbeterd en wordt bijgedragen aan een weerbare, veilige en toekomstbestendige samenleving.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/ baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/ Nadeel	Meerjarig/ Eenmalig
1	5.3	Cameratoezicht	Lasten	-54	Lasten	Meerjarig
2	5.3	Project leegstaande panden Bredewater	Lasten	-1.500	Nadeel	Eenmalig
			Baten	1.500	Voordeel	Eenmalig
3	5.3	Omgevingsdienst Haaglanden en Veiligheidsregio Haaglanden				
		Werkzaamheden voor het programma Versterking Omgevingsveiligheid uitgevoerd door Omgevingsdienst Haaglanden	Lasten	-18	Nadeel	Meerjarig
		Toezicht en handhaving op de WPM (Werkgebonden Personen Mobiliteit)	Lasten	-47	Nadeel	Meerjarig
		Jaarlijkse bijdrage aan de Veiligheidsregio Haaglanden (VRH)	Lasten	-211	Nadeel	Meerjarig

		Jaarlijkse bijdrage aan de Omgevingsdienst Haaglanden (ODH)	Lasten	-55	Nadeel	Meerjarig
4	5.3	Social Hub	Lasten	-114	Nadeel	Eenmalig
5	5.3	Verlenging inzet RIO/IPTA Dekking OAD	Lasten	-241	Nadeel	Meerjarig
6	5.3	Implementatie en vervanging specifieke software	Lasten	-30	Nadeel	Meerjarig
7	5.3	Tijdelijke capaciteit in de vorm van inhuur op het gebied van veiligheid	Lasten	-325	Nadeel	Meerjarig
Saldo programma 5				-1.095	Nadeel	

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Geen afwijkingen.

Technische begrotingswijzigingen

Nr.	College/Raad	Toelichting
1	College	Jaarwisseling De activiteiten (met name voor de jeugd) voor, tijdens en na de jaarwisseling worden georganiseerd om o.a. vandalisme te beperken en de veiligheid van de inwoners te waarborgen. De afgelopen jaren zijn de activiteiten in aantal en omvang toegenomen en ook duurder geworden (veiligheidsmaatregelen, het jongerenfeest en de centrale vuurwerk/lasershows). Dit kosten € 200.000 en kan worden gedekt vanuit het incidentele budget voor handhaving in de openbare ruimte. Het budget wordt hiervandaan overgeheveld naar het product veiligheid en openbare orde.

Programma 6. Dienstverlening en participatie

Toelichting per onderwerp

1. Inhuur omgevingsvergunningen en toezicht (nadeel € 400.000)

De totale budgetoverschrijding op personeelsgebied voor vergunningverlening omgevingswet en toezicht bedraagt ca. € 400.000. Deze wordt grotendeels verklaard door de inzet van tijdelijke externe ondersteuning. De invoering van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) heeft binnen geleid tot een periode van aanpassing en doorontwikkeling. Naast de reguliere werkzaamheden was extra capaciteit nodig voor het inrichten en optimaliseren van werkprocessen, het aanpassen van systemen en het opbouwen van kennis en ervaring met de nieuwe werkwijze.

Daarnaast is sprake van een toegenomen werklast als gevolg van een stijging van het aantal meldingen in de openbare ruimte en een groei van het aantal handhavingsverzoeken. De behandeling en controle van deze meldingen en verzoeken vragen extra capaciteit, wat heeft bijgedragen aan de druk op de personele bezetting. Om de continuïteit van de dienstverlening en de wettelijke taakuitvoering te waarborgen, is tijdelijke externe ondersteuning ingezet.

2. Leges omgevingsvergunningen (budgettair neutraal)

Voor 2026 wordt geen nadeel op de legesopbrengsten verwacht. Bij het opstellen van de begroting 2026 is echter geen rekening gehouden met de legesopbrengsten voor de bouw van 354 woningen aan de Eleanor Rooseveltlaan. Dit project was oorspronkelijk opgenomen in de begroting 2025 en is vorig jaar als financiële afwijking gemeld bij het Tweede Tussenbericht 2025.

Daarnaast bestaat het risico dat aanvragen voor omgevingsvergunningen die momenteel in behandeling zijn, vertraging oplopen. Leges worden in rekening gebracht nadat een besluit is genomen. Hierdoor kunnen aanvragen die in 2026 worden behandeld pas in 2027 tot legesopbrengsten leiden. Als hiervan sprake is, wordt dit bij de financiële afwijkingen na Tweede Tussenbericht 2026 gemeld.

3. Potje van de Raad/ College (voordeel € 200.000)

Het potje van de Raad en het College zal niet volledig worden benut.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/ baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/ Nadeel	Meerjarig/ Eenmalig
1	6.1	Inhuur omgevingsvergunningen en toezicht	Lasten	-400	Nadeel	Eenmalig
2	6.1	Leges omgevingsvergunningen	Baten	-800	Nadeel	Eenmalig
			Baten	800	Voordeel	Eenmalig

		Leges omgevingsvergunning Eleanor Rooseveltlaan (ontvangen in 2026, gemeld als nadeel in 2025)				
3	6.2	Potje van de Raad en potje van het College	Lasten	200	Voordeel	Eenmalig
Saldo programma 6				-200	Nadeel	

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Nr.	Onderwerp	Bedrag	Toelichting onderwerp
1	Waardeoverdracht pensioenvoorziening wethouders	-170	In verband met een individuele waardeoverdracht van pensioenaanspraken van een voormalig wethouder vindt een onttrekking van € 170.000 aan de pensioenvoorziening plaats. Het bedrag wordt overgedragen aan een pensioenfonds.

Technische begrotingswijzigingen

Geen technische begrotingswijzigingen.

Programma 7. Inrichting van de stad

Toelichting per onderwerp

1. Herinrichting woonlocatie Bleiswijkseweg (nadeel € 92.000)

De herinrichting van de buitenruimte van woonwagenlocaties is eerder door gebrek aan overeenstemming tussen partijen stilgelegd. In 2025 is in overleg met partijen de inrichting aangepast en is er een nieuwe opdracht op de markt gezet en verstrekt. De herinrichting is in maart 2026 gestart. Het benodigde budget bedraagt op basis van de aanpassing € 250.000. In de begroting is rekening gehouden met € 158.000, waardoor er een overschrijding ontstaat van € 92.000.

2. Wonen (voordeel € 250.000)

Het aantal bestaande en nieuwe taken binnen het taakveld Wonen is groot. Om de woningbouwagenda verder op gang te helpen en de regie weer bij de gemeenten te leggen, heeft het rijk voor een aantal nieuwe taken ook (incidenteel) extra middelen verstrekt. Zoals bijvoorbeeld voor de Wet versterking regie volkshuisvesting en de Wet goed verhuurderschap. Daarnaast is vanuit voorgaande jaren extra formatieruimte toegekend. Vanwege een moeilijke arbeidsmarkt waardoor vacatures laat opgevuld kunnen worden en vertrek van medewerkers lukt het niet om alles meteen op te pakken. Het capaciteitsknelpunt maakt het, samen met de complexiteit van de invoering van de wetten en de overige taken, noodzakelijk de activiteiten over meerdere jaren te spreiden. Voor 2026 geeft dit een voordeel van ca. € 250.000. Bij de jaarrekening 2026 zullen deze middelen worden betrokken bij het bestemmen van het rekeningresultaat.

3. Grondexploitatie Edisonpark (budgettair neutraal)

De gemeente is één van de eigenaren van de gronden gelegen tussen de Australiëweg, Oostweg, Van der Hagenstraat en de Zegwaartseweg en heeft het initiatief genomen om in dit gebied woningbouw mogelijk te maken. De aanbesteding heeft plaatsgevonden en werkzaamheden voor het bouwrijp maken zijn gestart. Door om technische redenen opgelopen vertraging verschuift een gedeelte van het bouwrijp maken naar 2027. Dit levert voor 2026 een voordeel op van € 890.000 (lagere lasten). Er is een relatie tussen de lasten en baten van een grondexploitatie op de balans. Het resultaat van een grondexploitatie wordt per saldo via een mutatie in de voorraad neutraal verwerkt, zodat de ontstane afwijkingen in de regel geen invloed hebben op het rekeningresultaat van de gemeente.

4. Grondexploitatie Oosterhage (budgettair neutraal)

Er is minder woonrijp gemaakt bij de verkochte percelen door vertraging in de bouw van de bedrijfspanden. Een gedeelte van deze werkzaamheden verschuift naar 2027. Dit levert voor 2026 een voordeel op van € 500.000 (lagere lasten). Er is een relatie tussen de lasten en baten van een grondexploitatie op de balans. Het resultaat van een grondexploitatie wordt per saldo via een mutatie in de voorraad neutraal verwerkt, zodat de ontstane afwijkingen in de regel geen invloed hebben op het rekeningresultaat van de gemeente.

5. Grondexploitatie Voorweg Noord (budgettair neutraal)

Wegens de gemeenteraadsverkiezing is besloten om de projectopdracht door te schuiven naar na het zomerreces. Door deze verschuiving zijn plankosten verschoven en komen minder hoog uit dan vooraf geraamd (voordeel € 164.000). Daarnaast was de verwachting dat het project in 2026 een overeenkomst zou sluiten met een partij die de gemeente begeleidt bij verkoop volgens Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO), ook dit wordt verschoven naar 2027. Er is een relatie tussen de lasten en baten van een grondexploitatie op de balans. Het resultaat van een grondexploitatie wordt per saldo via een mutatie in de voorraad neutraal verwerkt, zodat de ontstane afwijkingen in de regel geen invloed hebben op het rekeningresultaat van de gemeente.

6. Grondexploitatie Markt 10 (budgettair neutraal)

Het aanbestedingstraject van de uitvoering is naar voren gehaald en uitbesteed. Daardoor zijn er 2026 kosten gemaakt die in 2027 begroot waren. De verschuiving geeft een nadeel van € 264.000. Er is een relatie tussen de lasten en baten van een grondexploitatie op de balans. Het resultaat van een grondexploitatie wordt per saldo via een mutatie in de voorraad neutraal verwerkt, zodat de ontstane afwijkingen in de regel geen invloed hebben op het rekeningresultaat van de gemeente.

7. Grondexploitatie Dwarstocht (Budgettair neutraal)

Er is een onvoorziene overschrijding geweest toen er werd geconstateerd dat er een stuk hemelwater riool miste. Deze is alsnog aangelegd. Daarnaast zijn er meerkosten bij het woonrijpmaken van de appartementen omdat de inrichting van het openbaar gebied rondom de appartementen aangepast is n.a.v. de definitieve footprint van het gebouw (nadeel € 316.000). Door de hogere kosten kan er minder winst op het project worden genomen. Er is een relatie tussen de lasten en baten van een grondexploitatie op de balans. Het resultaat van een grondexploitatie wordt per saldo via een mutatie in de voorraad neutraal verwerkt, zodat de ontstane afwijkingen in de regel geen invloed hebben op het rekeningresultaat van de gemeente.

8. Faciliterend project Eleanor Rooseveltlaan (budgettair neutraal)

De locatie aan de Eleanor Rooseveltlaan 3-29 is één van de 14 vastgestelde locaties uit de Versnellingsagenda Woningbouw. De locatie is grotendeels in eigendom van een initiatiefnemer, die hier 354 woningen wil realiseren. De gemeente heeft hierbij een faciliterende rol. Met de raadsmemo 2026-092666 is de raad op 14 juli 2026 geïnformeerd dat er een financiële afwijking is ontstaan van € 540.000 voor de gehele projectperiode (t/m 2029). Het verwachte resultaat van + € 70.000 is bijgesteld naar -/- € 470.000. Door optimalisatie van het bouwplan wordt er minder gemeentelijk grond afgenomen, hierdoor vallen de grondopbrengsten € 300.000 lager uit. De langere doorlooptijd van het project (o.a. veroorzaakt door de beroepsprocedure bij de Raad van State) en de niet te verhalen ambtelijke kosten van de beoordeling van de gewijzigde planuitwerking leiden tot een nadeel van € 240.000. Het nadeel in 2026 van € 405.000 wordt gedekt via onttrekking uit de reserves Versterking Financiële Positie Grondbedrijffunctie (50%) en de reserve Fonds Zoetermeer 2040 (50%). Voor het nadeel van € 65.000 voor de projectduur na 2026 wordt een voorziening getroffen.

9. Faciliterend project Oostergo (budgettair neutraal)

In de loop van 2026 is gebleken dat er aanpassingen gedaan moesten worden aan de riolering in en rond het plangebied van het project. Dit heeft geleid tot extra plankosten binnen het project (nadeel € 10.000). Ook komt een deel van de kosten voor de aanpassingen in de riolering ten laste van het project (nadeel € 830.000), wat leidt tot hogere totaalkosten. Een groot deel van de gestegen kosten wordt verhaald op de initiatiefnemer en er zijn diverse subsidies aangevraagd ter dekking van het tekort (voordeel € 590.000). Dekking van het resterend nadeel van € 240.000 vindt plaats via onttrekking uit de reserves Versterking Financiële Positie Grondbedrijffunctie (50%) en de reserve Fonds Zoetermeer 2040 (50%).

10. Faciliterend project Eerste stationsstraat 185 (budgettair neutraal)

Doordat het oorspronkelijke schetsontwerp afweek van de Planuitvoeringskader (PUK), is vertraging ontstaan binnen het project. Hierdoor zijn er minder plankosten gemaakt (voordeel € 120.000), deze werkzaamheden verschuiven naar 2027 en verder. De dekking van deze kosten uit de verkoop van een perceel grond en de financiële bijdrage van de initiatiefnemer schuift evenredig mee naar 2027 en verder (nadeel € 120.000).

11. Faciliterend project Teldersrode (budgettair neutraal)

Er is dit jaar gewerkt aan een planuitwerkingskader en de uitwerking van een anterieure overeenkomst. Voor de plankosten is dit jaar geen budget (nadeel € 112.000). Deze plankosten kunnen verhaald worden en krijgen daarom een plek in de anterieure overeenkomst (voordeel € 112.000). De verwachting is dat deze overeenkomst pas volgend jaar afgesloten kan worden.

12. Volkshuisvestingsprogramma (budgettair neutraal)

In de programmabegroting is € 300.000 opgenomen. Door gebrek aan capaciteit is een vertraging opgetreden in de uitvoering waardoor niet het gehele budget is besteed. Hierdoor ontstaat voor 2026 een voordeel van € 125.000. Het benodigde budget blijft wel nodig om het hele uitvoeringsprogramma uit te voeren zodat de gestelde doelen van het Volkshuisvestingsprogramma kunnen worden gerealiseerd. Tegenover het voordeel staat een lagere onttrekking uit de reserve Fonds Zoetermeer 2040 voor hetzelfde bedrag.

13. Gebiedsvisie van Doornenplantsoen (budgettair neutraal)

Eind 2025 is gestart met het proces voor een gebiedsvisie van Doornenplantsoen (motie 2306-71). In de afdoening van de motie is aangegeven dat het voornemen is om een gebiedsvisie voor het van Doornenplantsoen op te starten als de uitwerking van de Omgevingsvisie Zoetermeer 2040 in een Ruimtelijke Strategie (RSZ) gereed is. Dit is inmiddels het geval. Op basis van de stedenbouwkundige structuur is bij de afdoening van de motie het voornemen uitgesproken om het van Doornenplantsoen op te nemen in een iets bredere gebiedsvisie voor de noordelijke randzone van Palenstein. In het plan van aanpak voor de gebiedsvisie wordt aangegeven dat er ruim en intensief zal worden geparticipeerd met omwonenden en stakeholders. Alle ideeën en (burger)initiatieven zullen een plek krijgen in het (interactieve) participatieproces. Gelet op de complexiteit en de wens om te komen tot een hoog stedelijk gebied, de diverse belangen (vastgoedeigenaren, inwoners), de verkeersproblematiek (aanvoerwegen en een randstad halte) en benodigde integraliteit van het proces, is de gebiedsvisie te kwalificeren als complex. Om deze reden is het wenselijk om in de initiatieffase de projectopzet verder uit te werken. De uitwerking wordt afgerond met een projectopdracht. Zodat uiteindelijk het opstellen van het omgevingsprogramma als 'project' kan worden aangemerkt. Naar verwachting zal dit in het 3e kwartaal van 2026 plaatsvinden. Dit houdt in dat het beschikbare budget voor de projectopzet van € 206.000 voor € 66.000 doorschuift naar 2027. Door dit voordeel wordt er ook € 66.000 minder onttrokken uit de reserve Fonds Zoetermeer 2040. Vanwege de complexiteit zal het resterende budget ontoereikend zijn voor de verdere uitvoering. Hiervoor zal een voorstel worden uitgewerkt.

14. Wijkverkenning Buytenwegh (budgettair neutraal)

In 2026 is hoofdzakelijk gewerkt aan de verdere uitwerking en voorbereiding van de Gebiedsaanpak Buytenwegh 2040 en de Integrale Uitvoeringsagenda Buytenwegh 2026–2028. De geselecteerde actiepunten worden dit jaar inhoudelijk uitgewerkt en voorzien van een planning, taakverdeling, financiële onderbouwing en waar nodig voorbereid op uitvoering. De daadwerkelijke uitvoering en daarmee het grootste deel van de uitgaven vindt vanaf 2027 plaats. Hierdoor blijven dit jaar de uitgaven beperkt tot voornamelijk personele uitgaven en verwachten we een voordeel van € 180.000. Hier staat een lagere onttrekking aan de reserve Fonds Zoetermeer 2040 tegenover.

15. Programma Binnenstad Engelandlaan 270 (voordeel € 130.000)

Voor het woonrijpmaken van de Engelandlaan 270 is een budget opgenomen van ca. € 130.000. De dekking van deze kosten kan plaatsvinden binnen het faciliterend project en een daarbij behorende subsidie. Dit levert voor de exploitatie een voordeel op van € 130.000.

16. Programma wijkontwikkeling Meerzicht (voordeel € 500.000)

Voor het ontwikkelperspectief Meer voor Meerzicht is een budget voor 2026 beschikbaar gesteld van € 8,3 mln. Het ontwikkelperspectief beslaat de periode tot 2035. De uitvoering tot een bedrag van € 3,618 mln. geraamd voor 2026 is om verschillende redenen vertraagd en schuift door naar 2027/28. De belangrijkste redenen zijn dat de voorbereidingstijd voor het onderdeel kwaliteitsimpuls in verband met beperkte capaciteit is verlengd en dat de uitwerking van het sociale programma (en de bewonersondersteuning in overleg met partners en het rijk) wordt herijkt. Tegenover de lagere kosten staan lagere inkomsten vanuit de reserve Fonds Zoetermeer 2040 (€ 2,474 mln.), derden en het rijk (€ 0,644 mln.). Een deel van de dekking van de kwaliteitsimpuls vanuit de reserve Fonds Zoetermeer 2040 (€ 0,5 mln.) staat in programma 3. Hierdoor ontstaat er in programma 7 een administratief voordeel van € 0,5 mln. Hier staat een even hoog nadeel in programma 3 tegenover.

17. Onderzoek Centrum-West en omgeving (budgettair neutraal)

In de perspectiefnota 2027 is een budget van € 250.000 beschikbaar gesteld voor de uitwerking van een ontwikkelperspectief voor Centrum-West en omgeving. De uitwerking van het ontwikkelperspectief bleek complexer dan gedacht. Om deze reden wordt het gebied rondom Centrum West integraal en multidisciplinair benaderd en wordt eerst gestart met een scenariostudie. De scenariostudie vormt een noodzakelijke tussenstap om de inhoudelijke opgave aan te scherpen en tot een gedragen en uitvoerbaar ontwikkelperspectief te komen. Het eindproduct is daarmee een bestuurlijke keuze voor een voorkeursscenario, inclusief een voorstel voor governance, opdrachtgeverschap en organisatorische inbedding en om tot afwegingen te komen binnen de complexiteit van dit gebied. De planning is dat in het 4^e kwartaal 2026 wordt gestart met de scenariostudie en dat deze in het 2^e kwartaal 2027 wordt opgeleverd.

18. Compensatie water en groen faciliterende projecten (budgettair neutraal)

Bij sommige faciliterende projecten verkoopt de gemeente een perceel openbaar gebied aan de projectontwikkelaar. Wanneer dit perceel (gedeeltelijk) bebouwd gaat worden, moet de projectontwikkelaar een compensatie betalen voor het verloren gaan van natuur, groen- en watervoorzieningen. De in 2026 ontvangen compensatie van € 30.000 wordt gestort in de Brede bestemmingsreserve. De boekingen met betrekking tot de Brede bestemmingsreserve waren niet begroot.

19. Onderhoud gemeentelijke panden (nadeel € 85.000)

Vijf panden die in de afgelopen 10 jaar zijn aangekocht voor mogelijke toekomstige gebiedsontwikkelingen hebben achterstallig onderhoud. Dit jaar wordt bij één pand groot onderhoud worden uitgevoerd (nadeel € 85.000).

20. Regiodeal (budgettair neutraal)

Voor de voorbereiding van de Regiodeal en het eigen aandeel in de uitvoeringskosten is een budget opgenomen van € 100.000. De kosten blijven in 2026 beperkt tot € 14.000. Hierdoor ontstaat een voordeel op dit budget van € 86.000. Hier staat een nadeel onttrekking reserve Zoetermeer Fonds 2040 tegenover. De subsidiabele uitvoeringskosten voor de gehele looptijd van 4 jaar bedragen ca. € 300.000. (3% van het toegekende bedrag). De verwachte besteding voor de hele looptijd bedraagt ca. € 400.000. In 2027 tot en met 2029 vindt de besteding plaats. Dit sluit aan bij de cofinancieringsverplichting die is ontstaan vanuit de toekenning van de Regiodealgelden.

21. Welstandszorg (nadeel € 100.000)

De kosten van de welstandszorg zijn door de tijdelijke inhuur wegens een openstaande vacature en door een hogere inzet van de leden van de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit ca. € 100.000 hoger dan begroot.

22. Verkeer (nadeel € 170.000)

Door langdurige ziekte en moeilijk vervulbare vacatures is overgegaan op het inhuren van extra personeel. Dit omdat de verkeerskundige vraagstukken groot zijn en doorgang moeten hebben. Hierdoor hebben we te maken met dubbele lasten (vanwege ziekte) en met hogere lasten (vanwege de tijdelijke inhuur). Dit levert een nadeel op van ca. € 170.000.

23. Mobiliteit (budgettair neutraal)

Voor participatie en onderzoek op het gebied van Mobiliteit is in de begroting een budget van € 240.000 opgenomen. Het budget is onderverdeeld in een viertal onderwerpen:

1. Participatietraject thematisch Omgevingsprogramma Mobiliteit
2. Onderzoek naar alternatieve verkeerscirculatie wegenstructuur Zoetermeer inclusief voorrang fiets bij VRI's
3. Verkeerstellingen op de hoofdstructuur als basis voor monitoring
4. Evaluatie Parkeerbeleid en onderzoek en advies mobiliteitsnorm

De eerste drie onderwerpen worden vanwege hun complexiteit niet in 2026 afgerond, maar doorgeschoven naar 2027. Hierdoor ontstaat in 2026 een voordeel van € 120.000. Hiertegenover staat een gelijkwaardige lagere onttrekking aan de reserve Fonds Zoetermeer 2040. Hierdoor is er per saldo geen financieel effect.

24. Kosten tijdelijke huisvesting Croesinckplein van Team Handhaving (nadeel € 132.000)

Vanwege de renovatie van de locatie aan de Brusselstraat wordt Team Handhaving tijdelijk gehuisvest op het Croesinckplein. De kosten bedragen € 132.000.

25. Huurinkomsten Welkom 2 Croesinckplein (nadeel € 380.000)

De begrote huurinkomsten van het pand Welkom² worden in 2026 niet gehaald vanwege leegstand, verbouwingen en de tijdelijke huisvesting van gemeentelijke personeel. Het nadeel bedraagt € 380.000.

26. Afboeking boekwaarden Aardgasvrij Croesinckplein 24-26 Welkom 2/ Voorbereidingskrediet zonnepanelen gemeentelijke accommodaties (nadeel € 138.000)

Voor deze projecten zijn voorbereidingskosten gemaakt. De businesscase onder deze investeringsbudgetten zijn niet meer actueel. Daarmee worden deze voorbereidingskosten van € 137.538 als nadeel genomen in 2026.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/ baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/ Nadeel	Meerjarig/ Eenmalig
1	7.1	Herinrichting woonlocatie Bleiswijkseweg	Lasten	-92	Nadeel	Eenmalig
2	7.1	Wonen	Lasten	250	Voordeel	Eenmalig
3	7.2	Grondexploitatie Edisonpark	Lasten	890	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-890	Nadeel	Meerjarig
4	7.2	Grondexploitatie Oosterhage	Lasten	500	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-500	Nadeel	Meerjarig
5	7.2	Grondexploitatie Voorweg Noord	Lasten	164	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-164	Nadeel	Meerjarig
6	7.2	Grondexploitatie Markt 10	Lasten	-264	Nadeel	Meerjarig
			Baten	264	Voordeel	Meerjarig
7	7.2	Grondexploitatie Dwarstocht	Lasten	-316	Nadeel	Eenmalig
		• Dekking reserve	Baten	316	Voordeel	Eenmalig
8	7.2	Faciliterend project Eleanor Rooseveltlaan	Lasten	210	Voordeel	Meerjarig

		• lagere inkomst • Dekking reserve	Baten	-679	Nadeel	Meerjarig
			Baten	469	Voordeel	Meerjarig
9	7.2	Faciliterend project Oostergo • Baten • Dekking reserve	Lasten	-833	Nadeel	Meerjarig
			Baten	593	Voordeel	Meerjarig
			Baten	240	Voordeel	Meerjarig
10	7.2	Faciliterend project Eerste Stationsstraat 185	Lasten	120	Voordeel	Meerjarig
			Baten	-120	Nadeel	Meerjarig
11	7.2	Faciliterend project Teldersrode	Lasten	-112	Nadeel	Eenmalig
			Baten	112	Voordeel	Eenmalig
12	7.2	Volkshuisvestingsprogramma • Reserve Fonds Zoetermeer 2040	Lasten	125	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-125	Nadeel	Eenmalig
13	7.2	Gebiedsvisie van Doornenplantsoen • Reserve Fonds Zoetermeer 2040	Lasten	66	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-66	Nadeel	Eenmalig
14	7.2	Wijkaanpak Buytenwegh	Lasten	180	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-180	Nadeel	Eenmalig

		Reserve Fonds Zoetermeer 2040				
15	7.2	Programma Binnenstad, Engelandlaan 270	Lasten	130	Voordeel	Eenmalig
16	7.2	Programma wijkontwikkeling Meerzicht	Lasten	3.618	Voordeel	Eenmalig
		Subsidie en overige inkomsten	Baten	-644	Nadeel	Eenmalig
		Reserve Fonds Zoetermeer 2040	Baten	-2.474	Nadeel	Eenmalig
17	7.2	Onderzoek Centrum-West en omgeving	Lasten	175	Voordeel	Eenmalig
		Reserve Fonds Zoetermeer 2040	Baten	-175	Nadeel	Eenmalig
18	7.2	Compensatie water en groen faciliterende projecten	Lasten	-30	Nadeel	Meerjarig
			Baten	30	Voordeel	Meerjarig
19	7.2	Onderhoud gemeentelijke panden	Lasten	-85	Nadeel	Meerjarig
20	7.2	Regiodeal	Lasten	86	Voordeel	Eenmalig
		Reserve Fonds Zoetermeer 2040	Baten	-86	Nadeel	Eenmalig
21	7.3	Welstandszorg	Lasten	-100	Nadeel	Eenmalig
22	7.4	Verkeer	Lasten	-170	Nadeel	Eenmalig
23	7.4	Mobiliteit	Lasten	120	Voordeel	Eenmalig
			Baten	-120	Nadeel	Eenmalig

		Reserve Fonds Zoetermeer 2040				
24	7.2	Kosten tijdelijke huisvesting Team Handhaving Croesinckplein	Lasten	-132	Nadeel	Eenmalig
25	7.2	Huurinkomsten Welkom 2 Croesinckplein	Baten	-380	Nadeel	Eenmalig
26	7.2	Afboeking boekwaarden Aardgasvrij Croesinckplein 24-26 Welkom 2/ Vorbereidingskrediet zonnepanelen gemeentel. accommodaties	Lasten	-138	Nadeel	Eenmalig
Saldo programma 7				-217	Nadeel	

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Onderwerp	Bedrag	Toelichting onderwerp
1	Reconstructie Bleiswijkseweg Oost	2.300 -600	Op 27 mei 2024 heeft de gemeenteraad een budget beschikbaar gesteld van ca. € 2,9 mln. voor de herinrichting van de Bleiswijkseweg. Een deel van deze kosten wordt gedekt door subsidie van de MRDH. De voorbereiding heeft door onder andere de uitwerking van het groenplan en samenloop van (toekomstige) werkzaamheden van Stedin meer tijd in beslag genomen dan gepland. De planning is dat dit najaar wordt gestart met de uitvoering en dat het werk eind 2027 wordt opgeleverd. In 2028 zal de nazorg plaatsvinden. Voor 2026 geeft dit een voordeel op het budget voor de uitvoering van ca. € 2,3 mln. en een nadeel van ca. € 600.000 wegens lagere subsidie.
2	Bossenpark	-400	Bij de herfasering van het restantbudget vanuit de jaarrekening 2025 is per abuis het volledige budget naar 2027 geheerfaseerd. Voor de voorbereiding van de gunning en de uitwerking van de planvorming is in 2026 naar verwachting ca. € 400.000 nodig. Dit wordt in mindering gebracht op het budget 2027.

3	Stationsgebied/Plintgebouw uitgave	3.175	In 2021 heeft de raad, met de vaststelling van het Raadsvoorstel Vaststellen visie stationsgebied Zoetermeer en realisatie plintgebouw, besloten richting te geven aan de beoogde herinrichting van het gebied rondom Station Zoetermeer. Dit met inbegrip van het NS-station, halte Driemanspolder en de Nelson Mandelabrug. Sinds de vaststelling van het Raadsvoorstel in 2021 is de context van het project gewijzigd en dat is van invloed op de verdere planuitwerking van het Stationsgebied Zoetermeer. De uitgangspunten voor dit project moeten worden herzien. In februari 2026 is een tweede themabijeenkomst geweest, gericht op de uitwerking van verschillende varianten. De uitkomsten van beide themabijeenkomsten zijn uitgewerkt in een stedenbouwkundige variantenstudie Stationsgebied Zoetermeer. Dit is uitgewerkt in een raadsvoorstel met een voorkeursvariant. Op 4 juni 2026 is met een motie het nieuwe raadsvoorstel weer ingetrokken. Voor de periode tot aan het raadsvoorstel is via het Eerste Tussenbericht € 170.000 aan budget voor voorbereidingskosten beschikbaar gesteld. Dit met de verwachting dat er in de loop van 2026 een aanvullend voorbereidingsbudget beschikbaar zou worden gesteld. Doordat het raadsvoorstel is ingetrokken is er geen dekking genoeg voor de resterende kosten van ca. € 280.000 voor 2026. In 2027 wordt bezien hoe verder wordt omgegaan met deze kosten. Het is een optie dat deze worden gedekt vanuit het in het coalitieakkoord voor de jaren 2027/2028 beschikbaar gestelde budget. De eerder voor 2026 vanuit het raadsvoorstel beschikbaar gestelde budgetten en geherfaseerde restantbudgetten (€ 3,2 mln. uitgaven en € 1,6 mln. subsidie) worden in afwachting van de planvorming geherfaseerd naar 2029. Dit geeft voor 2026 een voordeel voor de uitgaven en een nadeel op de inkomsten.
	Subsidie	-1.575	
	Vorbereidingskosten	-280	
4	Mobiliteitsprogramma	1.500	In de programmabegroting is vanuit het mobiliteitsprogramma van 2021 en eerder in totaal een budget opgenomen van ca. € 1,55 mln. Hiertegenover staat een inkomst aan subsidie van de MRDH van ca. € 950.000 begroot. Door het gebrek aan capaciteit (projectmanagement en uitvoeringscapaciteit) zijn deze projecten nog niet allemaal opgepakt en ontstaat een voordeel op deze budgetten van ca. € 1,5 mln. op de uitgaven en een nadeel van € 950.000 op de inkomsten. De uitvoering van de projecten wordt opnieuw gepland. Daarbij wordt ook met de MRDH afgestemd over de beschikbaarheid en planning van de toegekende subsidies. In de tweede helft van 2026 verwachten we een projectmanager voor de verschillende mobiliteitsprojecten aan te stellen.
	Subsidie MRDH	-950	
5	Ondineschouw (IMVA)	300	In 2026 is een budget van € 500.000 beschikbaar voor het project Ondineschouw. Door het uitlopen van afspraken met omliggende projecten binnen het deelgebied is vertraging ontstaan in de planvorming voor de Ondineschouw. Hoewel de uitvoering hierdoor

			vertraging heeft opgelopen, zullen de werkzaamheden op een later moment alsnog worden uitgevoerd. Naar verwachting zal in 2026 € 200.000 aan kosten worden gemaakt. Dit geeft voor 2026 een voordeel van € 300.000.
6	Woningbouwmonitor	100	In de programmabegroting is voor de aanschaf van de woningbouwmonitor een investeringsbudget van € 100.000 opgenomen. De voorbereiding voor de aanschaf en het opstellen van het pakket van eisen kost meer tijd dan gedacht. Daarnaast wordt onderzocht of de woningbouwmonitor kan worden geïntegreerd in de bestaande PMO-tool, waardoor de kwaliteit van de informatievoorziening verder wordt verbeterd en de administratieve lasten afnemen. Als het voorbereidingstraject is afgerond wordt een aanbestedingstraject opgestart. Hierdoor zal de aanschaf in 2027 plaatsvinden. Dit geeft voor 2026 een voordeel van € 100.000.
7	Warmtenet	100	Voor de aanleg van een warmtenet is een budget opgenomen van € 164.000. De zoektocht naar een projectmanager voor de uitvoering duurde langer dan gedacht. Naar verwachting start de projectmanager in het 4 ^e kwartaal van 2026. De uitgaven blijven hierdoor beperkt tot € 64.000.
8	Investerings openbare ruimte deelgebied 3 en 5 Binnenstad	536	In 2026 is de haalbarheidsfase van deelgebieden 3 en 5 afgesloten en is het uitvoeringsprogramma voor de twee deelgebieden vastgesteld. Voor beide deelgebieden geldt dat de inhuurovereenkomst met de projectmanagers wegens einde contractduur is afgelopen. De vervanging van de projectmanagers heeft gezien de krappe arbeidsmarkt langer geduurd dan we hebben voorzien. Ook binnen de projectteams hebben wisselingen plaatsgevonden en hebben we een tekort in onze uitvoeringscapaciteit. Hierdoor hebben we minder voortgang op beide projecten. Dit geeft voor 2026 een voordeel van € 500.000. De werkzaamheden zullen doorschuiven naar 2027.
9	Woonwagens Gooimeer	270	Voor de aanschaf van twee huurwoonwagens op woonwagenlocatie Gooimeer is een restant budget van € 270.000 beschikbaar. De leverancier heeft aangegeven de woonwagens pas in 2027 te kunnen leveren. Hierdoor ontstaan een voordeel in 2026 van € 270.000.
10	Aardgasvrij Croesinckplein 24-26 Welkom 2	817	Met raadsbesluit 0637631254-geamendeerd Raadsvoorstel verduurzaming gemeentelijke panden Palenstein van 30 november 2020 is een investeringsbudget met rijksbijdrage beschikbaar gesteld. Hiervoor is € 817.000 beschikbaar. De businesscase onder deze investeringsbudgetten is niet meer actueel. Budget wordt afgeraamd. Als er een nieuwe businesscase wordt opgesteld, zal een nieuw investeringsbudget worden aangevraagd.

11	Vorbereidingskrediet zonnepanelen gemeentelijke accommodaties	99	Met raadsbesluit 0637460793 Raadsvoorstel plaatsen zonnepanelen gemeentelijke accommodaties van 15 juli 2019 is een voorbereidingsbudget beschikbaar gesteld. Hiervan is nog ca. € 99.000 beschikbaar. De businesscase onder deze investeringsbudgetten is niet meer actueel. Het restantkrediet wordt daarom afgeraamd. Als er een nieuwe businesscase wordt opgesteld, zal een nieuw investeringsbudget worden aangevraagd.
12	Tijdelijke huisvesting brandweer	-182	Vanwege de aanstaande verbouwing van de huidige brandweerlocatie in het Stadshart is tijdelijke huisvesting nodig. De kosten hiervoor zijn € 182.000. Dit bedrag is onderdeel van het aan te bieden raadsvoorstel aangaande de nieuwe situatie. Omdat deze werkzaamheden eerder plaatsvinden dan de raadsbehandeling van het voorstel, worden deze kosten vooruit gemeld in dit Tussenbericht.
13	Voorziening nadelige complexen	-883	Het betreft een eenmalige afwaardering van de waarde van drie panden voor een bedrag van € 883.000

Technische begrotingswijzigingen

Nr.	College/Raad	Toelichting
1	Raad	Wijkontwikkeling Meerzicht De administratieve verwerking van de herfasering vanuit de jaarrekening 2025 is niet helemaal correct verlopen. Hierdoor staat voor een bedrag van € 200.000 dekking vanuit een rijksinkomst opgenomen, terwijl de dekking vanuit de reserve Fonds 2040 komt. Met deze wijziging wordt dit hersteld.

Overzicht Overhead

Toelichting per onderwerp

1. Personeelskosten Directie (nadeel € 570.000)

Het nadeel op personeelsgebied binnen directie wordt grotendeels verklaard door de inzet van interim-directeuren, onder meer in verband met langdurig ziekteverzuim. De tarieven voor deze tijdelijke inzet liggen hoger dan bij een reguliere personele bezetting, wat heeft bijgedragen aan het ontstane nadeel. Daarnaast is een kwartiermaker aangesteld voor het voorbereiden en vormgeven van een nieuwe organisatiestructuur binnen het domein Bedrijfsvoering. Deze inzet heeft in totaliteit bijgedragen aan het nadeel van € 570.000.

2. Personeelskosten Bedrijfsvoering (nadeel € 650.000)

Binnen het domein Bedrijfsvoering is in 2026 meer externe capaciteit ingezet dan binnen de beschikbare personeelsbudgetten kan worden opgevangen. Dit leidt per saldo tot een nadeel van € 650.000. De extra inzet houdt met name verband met personele wisselingen en vervanging bij ziekteverzuim, piekbelasting en de tijdelijke behoefte aan specialistische kennis. Daarnaast is extra capaciteit ingezet voor onder meer organisatieadvies rondom organisatieontwikkeling en reorganisaties en voor juridische advisering. Tegenover deze hogere lasten staan binnen het domein ook lagere personeelskosten, waardoor het nadeel per saldo € 650.000 bedraagt.

3. Personeelsvergoedingen (voordeel € 180.000)

Op basis van de verwachte uitputting van de personeelsvergoedingen wordt in 2026 een voordeel van € 180.000 verwacht. Het budget heeft onder andere betrekking op de regeling voor woon-werkverkeer, de thuiswerkvergoeding en de fiscale uitruilregeling voor een fiets. De verwachte uitgaven blijven lager dan het beschikbare budget. Bij de bijstelling blijft binnen het budget ruimte beschikbaar om ontwikkelingen in het personeelsbestand en daarmee samenhangende hogere uitgaven op te kunnen vangen.

4. Voorziening Regeling Vervroegd Uittreden en overig (budgettair neutraal)

Op basis van de actuele prognose van de RVU-regeling is de huidige voorziening niet toereikend om de verwachte verplichtingen voor 2027 en 2028 volledig te dekken. Om deze toekomstige verplichtingen te kunnen opvangen, is in 2026 een aanvullende storting van ca. € 100.000 in de voorziening nodig. Daartegenover wordt binnen de beschikbare budgetten van P&O een voordeel ingezet, waardoor de storting per saldo budgettair neutraal wordt verwerkt.

5. Personeelskosten Vastgoed (nadeel € 450.000)

De overschrijding op de personeelskosten wordt veroorzaakt door de tijdelijke inzet van externe capaciteit (ten behoeve ziektevervanging & piekbelasting). Daarnaast blijft in de realisatie de dekking via projecten & investeringen achter bij de raming (vanwege stagnatie/herfaseringen) waardoor een hoger aandeel van de personeelslasten drukt op de reguliere exploitatie.

6. Afdelingsoverhead fysiek domein (nadeel € 326.000)

Binnen de afdelingsoverhead ontstaat een nadeel van € 0,33 mln. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door extra kosten voor de opleiding en professionalisering van medewerkers, gericht op een bredere en flexibelere inzetbaarheid. Om deze opleidingen mogelijk te maken is tijdelijk aanvullende capaciteit ingezet. Daarnaast leidt ziekteverzuim tot extra kosten voor externe inhuur.

7. Reservering overhead (voordeel € 228.000)

Er is niet volledig een beroep gedaan op het overheadbudget dat gevormd wordt bij formatie-uitbreidingen.

8. Reorganisatie Juridische aangelegenheden (PM)

Om de gemeente Zoetermeer duurzaam toekomstbestendig te positioneren en de bestuurlijke slagkracht van de organisatie verder te versterken, is besloten de verantwoordelijkheden voor juridische aangelegenheden en bestuursondersteuning organisatorisch te scheiden. Dit heeft geleid tot de vorming van een nieuwe afdeling Juridische aangelegenheden, Inkoop en Subsidies. In het 4e kwartaal 2026 zal de beoogde kwartiermaker vervolg geven aan deze splitsing waardoor eventuele financiële gevolgen later dit jaar beschikbaar zullen zijn.

9. Bijdrage New Town (voordeel € 90.000)

De gemeente Zoetermeer ontvangt jaarlijks een bijdrage van de deelnemende gemeenten binnen de New Town Alliantie voor de coördinatie en uitvoering van gezamenlijke activiteiten. In totaal is deze bijdrage € 90.000. Zoetermeer vervult binnen de samenwerking een trekkers- en coördinerende rol, vertegenwoordigt de alliantie richting externe partners en ondersteunt de gezamenlijke lobby, kennisdeling en organisatie van activiteiten. De samenwerking heeft een structureel karakter en wordt momenteel zonder vastgestelde einddatum voortgezet.

10. Rechtmatigheid en risicobeheersing (nadeel € 150.000)

In 2026 is sprake van een nadeel van € 150.000. De afwijking op het budget voor Concern Control wordt veroorzaakt doordat de omvang en het aantal uitgevoerde audits en 213a-onderzoeken, in het kader van artikel 213a van de Gemeentewet, groter waren dan bij de begroting was voorzien, waardoor meer kosten zijn gemaakt dan oorspronkelijk geraamd. Daarnaast wordt geïnvesteerd in de vervanging van de bestaande GRC-tool, die een betere ondersteuning biedt bij de integrale borging van governance, risicomanagement en compliance binnen de organisatie. Een deel van de kosten van deze vervanging zal worden gemaakt in 2026 en een ander deel in 2027. Ook worden kosten gemaakt ter ondersteuning van Concern Control bij de totstandkoming van een aantal producten. Deze kosten vallen ook deels in 2027.

11. Informatisering en automatisering (voordeel € 250.000)

Het aanbestedingstraject voor het cybersecuritystelsel is afgerond en de implementatie vindt naar verwachting plaats in het vierde kwartaal. Pas daarna start het gebruik van de licenties. Deze verschuiving leidt dit jaar tot een voordeel van € 150.000. Daarnaast worden eenmalig extra inkomsten verwacht uit de verkoop en inruil van hardware: voor de oude, volledig afgeschreven laptops is de verwachte opbrengst € 80.000 en voor de server, die enige tijd geleden al is vervangen, een opbrengst van € 20.000.

12. Bestuursadvies en strategie (nadeel € 60.000)

Om de gemeente Zoetermeer duurzaam toekomstbestendig te positioneren en de bestuurlijke slagkracht van de organisatie verder te versterken, is besloten de verantwoordelijkheden voor juridische aangelegenheden en bestuursondersteuning organisatorisch te scheiden. Dit heeft geleid tot de vorming van de nieuwe afdeling Bestuursadvies en Strategie.

Voor een afdelingshoofd voor de inrichting, uitbreiding en doorontwikkeling van de afdeling is in 2026 € 60.000 nodig. Dit kan worden gedekt uit de reservering voor groei van de stad op OAD.

13. Verbouwing Stadhuis Forum (budgettair neutraal)

De middelen voor de verbouwing van het Stadhuis Forum worden onttrokken aan de Brede bestemmingsreserve. De uitgaven voor de jaarschijf 2026 worden geraamd op € 650.000.

14. Vastgoedbeheer Ambtelijke huisvesting (nadeel 160.000)

Hogere vastgoedbeheerkosten van het Stadhuis Forum leiden opgeteld tot een nadeel van € 160.000 in 2026.

15. Ontwikkelagenda's (budgettair neutraal)

Binnen de organisatie zijn voor verschillende afdelingen ontwikkelagenda's opgesteld. Deze agenda's zijn gericht op de verdere ontwikkeling van de organisatie en kunnen leiden tot incidentele kosten voor onder meer tijdelijke capaciteit, opleiding, begeleiding en organisatieontwikkeling. De ontwikkelagenda's van de verschillende organisatieonderdelen bevinden zich in uiteenlopende fasen van uitwerking. Om ruimte te bieden voor de uitvoering van deze ontwikkelagenda's wordt voorgesteld om de extra lasten in 2026 te dekken vanuit de reserve flankerend beleid voor een bedrag van € 1 mln.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/Nadeel	Meerjarig/Eenmalig
1		Personeelskosten Directie	Lasten	-570	Nadeel	Eenmalig
2		Personeelskosten Bedrijfsvoering	Lasten	-750	Nadeel	Eenmalig
3		Personeelsvergoedingen	Lasten	180	Voordeel	Meerjarig
4		Voorziening Regeling Vervroegd Uittreden	Lasten	-100	Nadeel	Eenmalig
		Dekking overig werkbudget Personeel & Organisatie	Lasten	100	Voordeel	Eenmalig
5		Personeelslasten Vastgoed	Lasten	-450	Nadeel	Eenmalig
6		Afdelingsoverhead fysiek domein	Lasten	-326	Nadeel	Eenmalig
7		Stelpost overhead	Lasten	228	Voordeel	Eenmalig

8		Reorganisatie Juridische Aangelegenheden	Lasten	PM	Nadeel	Meerjarig
9		Bijdrage New Town	Baten	90	Voordeel	Meerjarig
10		Rechtmatigheid en risicobeheersing	Lasten	-150	Nadeel	Meerjarig
11		Informatisering en Automatisering	Lasten	250	Voordeel	Eenmalig
12		Bestuursadvies en strategie Dekking vanuit groei van de stad op OAD	Lasten	-60	Nadeel	Meerjarig
13		Verbouwing Stadhuis Forum Onttrekking Brede bestemmingsreserve	Lasten Baten	-650 650	Neutraal	Eenmalig
14		Vastgoedbeheer Ambtelijke huisvesting	Lasten Baten	-47 -113	Nadeel Nadeel	Eenmalig
Ontwikkelagenda's						
15		Ontwikkelagenda Dekking reserve flankerend beleid	Lasten Baten	-1.000 1.000	Nadeel Voordeel	Eenmalig Eenmalig
Saldo Overhead				-1.618	Nadeel	

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Onderwerp	Bedrag	Toelichting onderwerp
1	Voorziening Regeling Vervroegd Uittreden (RVU)	27	De RVU-regeling biedt medewerkers de mogelijkheid eerder uit te treden met een maandelijkse overbruggingsvergoeding tot de AOW-leeftijd. In 2026 wordt naar verwachting € 269.000 uitbetaald uit de voorziening. Dit is € 27.410 meer dan geraamd.
2	Verbouwing Koeienweide 2 tbv huisvesting lokale buurtteams	-115	Overschrijding verbouwing vanwege onverwacht meerwerk
3	Verbouwing Prismalaan 40 Lokale Teams	-235	Op 15 juli 2025 heeft de raad het college opdracht gegeven om voor de lokale teams Jeugd en onderwijs fysieke locaties beschikbaar te stellen. Binnen de vastgoedportefeuille zijn al eerder twee locaties gevonden die worden ingericht: Justus van Effenhove 37 en Koeienweide 2. Nu komt daar een derde bij: Prismalaan 40. Voor de inrichting wordt een investering gedaan van € 235.000 die wordt afgeschreven in 10 jaar tegen een rentepercentage van 2% met een jaarlijkse annuïteit van € 26.161.
4	Vervangingsinvestering laptops	-100	Dit jaar zijn alle laptops vervangen. De inruilwaarde van de oude laptops wordt conform het BBV verwerkt volgens de bruto-methode. Dit betekent dat de investering tegen verkrijgingsprijs wordt geactiveerd, terwijl de opbrengst uit de inruil als incidentele bate in de exploitatie wordt verantwoord. Hierdoor ontstaat een overschrijding van het krediet. De kapitaallasten vallen als gevolg hiervan iets hoger uit maar kunnen gedekt worden binnen de bestaande begroting.
5	Restantkrediet HCI back-up systeem	54	De overheveling van het restantkrediet voor het HCI back-up systeem naar 2026 is per abuis € 54.000 te hoog opgenomen.

Technische begrotingswijzigingen

Nr.	College/Raad	Toelichting
1	College	BI coördinator Vooruitlopend op de reorganisatie van de afdeling Informatie & Automatisering wordt nu reeds de functie van coördinator BI Programmering organisatorisch overgeheveld van de afdeling Financiën & Control naar de afdeling Informatie & Automatisering. Het gaat om 1 fte schaal 12.
2	College	Functie medewerker content creator De functie van medewerker content creator wordt overgeheveld naar de afdeling waar de werkzaamheden inhoudelijk zijn ondergebracht.
3	College	Bestuursadvies en strategie Als gevolg van de organisatieaanpassing van Bestuursadvies en strategie wordt een budgettair neutrale begrotingswijziging voorgesteld. Deze wijziging heeft geen financieel effect op het totaal van de begroting. Er is uitsluitend sprake van een verschuiving van budgetten tussen producten, waardoor de lasten op de juiste wijze worden toegerekend en de begroting beter aansluit bij de gewijzigde verantwoordelijkheden binnen de organisatie.
4	College	Reorganisatie Sociaal Domein De gemeenteraad heeft met de vaststelling van raadsvoorstel Reorganisatie Sociaal <i>Domein</i> (2026-025517) de financiële gevolgen van de reorganisatie verwerkt in de meerjarenbegroting. Met deze technische begrotingswijziging worden de personeelsbudgetten binnen het Sociaal Domein aangepast zodat de begroting aansluit bij de nieuwe organisatorische inrichting en de BBV-voorschriften voor de toerekening van lasten. Vanuit afdelingsoverhead Inkomen & Bestaanszekerheid wordt een personeelsbudget van € 64.000 in 2026 verschoven naar afdelingsoverhead van Vrije tijd.

Overzicht algemeen dekkingsmiddelen en onvoorzien

Toelichting per onderwerp

1. Algemene uitkering verwerking meicirculaire 2026 (voordeel € 1,629 mln.)

De meicirculaire 2026 over de uitkering van de algemene uitkering uit het gemeentefonds, heeft voor Zoetermeer een positief resultaat. Dit wordt vooral veroorzaakt door een positief accres (hogere groei van het gemeentefonds vanwege hogere stijging van het Bruto Binnenlands Product (BBP)) en door herverdeeleeffecten. Daarnaast zijn in 2026 meer middelen ontvangen voor zogenaamde taakmutaties. In totaal levert dit een hogere inkomst op van ruim € 3,3 mln. Voor de taakmutaties wordt rekening gehouden met hogere uitgaven voor een bedrag van € 1,67 mln. U bent hier reeds over geïnformeerd bij via het [memo meicirculaire 2026](#).

2. Treasury (rente en dividend) (voordeel € 400.000)

Bij het opstellen van de Programmabegroting 2026 werd nog uitgegaan van een rentedaling in 2026. In de Perspectiefnota is dit bijgesteld naar een stabiele rente, mede als gevolg van de spanningen tussen de VS, Israël en Iran en de verwachte invloed daarvan op de inflatie. Inmiddels heeft de ECB de rente eenmaal verhoogd en verwacht de markt voor 2026 nog één tot twee verdere verhogingen. Voor het tweede tussenbericht en de Programmabegroting 2027 gaan we uit van twee renteverhogingen. Hierdoor stijgt de verwachte gemiddelde rente van 1,93% naar 2,15%. Daarnaast ligt de verwachte gemiddelde liquiditeit ongeveer 2% hoger dan bij de Perspectiefnota en komt uit op € 141,3 miljoen. Dit leidt tot een financieel voordeel van € 400.000.

3. Opbrengst OZB (voordeel € 400.000)

De verwachte opbrengst OZB laat per saldo een voordeel zien van circa € 400.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door areaaluitbreiding, minder leegstand en een iets hogere opbrengst over het voorgaande jaar.

4. Inzetten/vrijvallen taakmutaties (voordeel € 2.209.000)

De extra middelen die gemeenten ontvangen van het rijk voor extra taken, worden gereserveerd op OAD in afwachting van duidelijkheid over de besteding van deze middelen. In dit tussenbericht wordt een deel van de reservering ingezet voor de uitvoering van de taken op de betreffende programma's. Hieronder staat verwoord om welke taken het gaat en naar welk programma de middelen gaan. Op de betreffende programma's staat een uitgebreidere toelichting over de taken.

- Re-integratiedienstverlening gericht op jongeren € 75.000 in 2026 oplopend naar 375.000 in 2030 (tegenhanger programma 1)
- Alleenverdienersproblematiek € 75.000 in 2026 en 2027 (tegenhanger programma 1)
- WMO hulpmiddelen € 50.000 in 2026 (tegenhanger programma 2)
- Kinderopvang pleegouders € 85.000 in 2026 en 2027 (tegenhanger programma 2)
- Gemeentelijk antidiscriminatie voorzieningen € 18.000 in 2026 en 2027 (tegenhanger programma 2)
- Versterking omgevingsveiligheidsdiensten € 18.000 in 2026 en 2027 en € 14.000 in 2028 (tegenhanger programma 5)
- High Impact Crime € 241.000 in 2026 (tegenhanger programma 5)

Daarnaast vallen er middelen die ontvangen zijn voor taakmutaties vrij, omdat ze niet meer in 2026 worden uitgegeven. Voor een deel zal hiervoor bij de Perspectiefnota 2028 worden voorgesteld deze via resultaatbestemming in 2027 beschikbaar te stellen.

5. Storting middelen in de reserve arbeidsmarktregio (budgettair neutraal)

De middelen die in de algemene uitkering ontvangen worden van het rijk voor de arbeidsmarktregio, ontvangen we niet alleen voor Zoetermeer, maar ook voor de overige deelnemers aan de regio. Incidentele middelen die we ontvangen, maar nog niet direct benutten binnen de arbeidsmarktregio, worden gestort in de reserve arbeidsmarktregio. Het gaat om € 276.000.

6. Inzetten reservering voor extra prijsstijgingen (voordeel € 402.000)

De extra prijsstijging (bovenop de gehanteerde algemene prijscompensatie) voor huishoudelijke ondersteuning van € 237.000 (programma 2) en de extra prijsstijging van de automatiseringskosten van € 165.000 voor het sociaal domein (programma 1) kunnen worden gedekt uit de reservering voor extra prijsstijgingen op OAD.

7. Vrijval groei van de stad en veroudering stad (voordeel € 875.000)

De groei van de stad en de veroudering van de stad leiden tot hogere kosten. Hiervoor zijn budgetten gereserveerd op OAD. Deze reservering wordt voor 2026 ingezet voor de nieuw gevormde afdeling bestuur en strategie voor een bedrag van € 60.000 (overzicht Overhead). De rest van de reservering kan in 2026 vrijvallen.

8. Hogere storting in reserve Fonds 2040 vanwege groei van de stad (nadeel € 185.000)

Er wordt € 750 per woning gestort in de reserve Fonds 2040 om kosten van bouwprojecten en onderhoud in de buitenruimte te dekken. Het aantal woningen ligt iets hoger dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Dit vraagt om een extra storting van € 185.000

9. Dotatie aan reserve Sociaal domein (nadeel € 5 mln.)

In het dekkingsplan bij het coalitieakkoord is opgenomen dat er een reserve Sociaal domein wordt ingesteld en dat in die reserve € 5 mln. wordt gestort.

10. Dotatie aan de reserve Dekking tijdelijke intensivering beleid (nadeel € 5 mln.)

In het dekkingsplan bij het coalitieakkoord is opgenomen dat er zowel in 2026 als in 2027 € 5 mln. wordt gestort in een nieuw te vormen reserve Dekking tijdelijke intensivering beleid. De middelen zullen in de jaren 2027 tot en met 2030 worden onttrokken voor intensiveringen van beleid.

11. Ontwikkelagenda's, dotatie aan reserve flankerend beleid (nadeel € 5 mln.)

Binnen de organisatie zijn voor verschillende afdelingen ontwikkelagenda's opgesteld. Deze agenda's zijn gericht op de verdere ontwikkeling van de organisatie en kunnen leiden tot incidentele kosten voor onder meer tijdelijke capaciteit, opleiding, begeleiding en organisatieontwikkeling. De ontwikkelagenda's van de verschillende organisatieonderdelen bevinden zich in uiteenlopende fasen van uitwerking. Om ruimte te bieden voor de uitvoering van deze ontwikkelagenda's wordt voorgesteld om voor de periode 2026 tot en met 2028 eenmalig € 5 mln. toe te voegen aan de reserve flankerend beleid. De inzet van deze middelen vindt plaats op basis van afzonderlijke voorstellen en wordt per voorstel afgewogen binnen het beschikbare financiële kader.

Financiële afwijkingen 2026

Bedragen x € 1.000

Nr.	Doelstelling	Onderwerp	Lasten/ Baten	Afwijking TB2 '26	Voordeel/ Nadeel	Meerjarig/ Eenmalig
1		Algemene uitkering (meicirculaire)	Baten	3.329	Voordeel	Meerjarig
			Lasten	-1.700	Nadeel	Meerjarig
2		Treasury (rente en dividend)	Baten	400	Voordeel	Meerjarig
3		Opbrengst OZB	Baten	400	Voordeel	Eenmalig
4		Inzet taakmutaties	Lasten	684	Voordeel	Meerjarig
		Vrijval taakmutaties	Lasten	1.525	Voordeel	Meerjarig
5		Incidentele taakmutatie arbeidsmarktregio	Baten	276	Voordeel	Eenmalig
		Storting in de reserve arbeidsmarktregio	Lasten	-276	Nadeel	Eenmalig
6		Vrijval reservering extra prijsstijging	Lasten	402	Voordeel	Meerjarig
7		Vrijval groei en veroudering van de stad	Lasten	875	Voordeel	Eenmalig
8		Storting in reserve fonds 2040 voor groei van de stad	Lasten	-185	Nadeel	Eenmalig
9		Dotatie reserve sociaal domein	Lasten	-5.000	Nadeel	Eenmalig
10		Dotatie Reserve dekking tijdelijke intensivering beleid	Lasten	-5.000	Nadeel	Eenmalig
11		Dotatie reserve flankerend beleid	Lasten	-5.000	Nadeel	Eenmalig

Saldo OAD		-9.270	Nadeel	
-----------	--	--------	--------	--

Afwijking geïnvesteerde activa/voorzieningen

Geen afwijkingen.

Technische begrotingswijziging

Nr.	College/Raad	Toelichting
1	Raad	Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal De gemeente Zoetermeer ontvangt en beheert als centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal de rijksmiddelen die beschikbaar worden gesteld voor de regionale samenwerking. Om de begroting in overeenstemming te brengen met de actuele omvang van deze rijksbijdragen worden middelen overgeheveld van programma 1 naar OAD (Overige algemene dekkingsmiddelen). Het betreft een bedrag van € 0,281 mln. in 2026, € 0,345 mln. in 2027, € 0,195 mln. in 2028, € 0,191 mln. in 2029 en structureel € 0,187 mln. vanaf 2030. Deze wijziging heeft een administratief-technisch karakter en leidt niet tot een wijziging van het totale begrotingssaldo.
2	College	Storting in reserve fonds 2040 De storting in de reserve fonds 2040 gebeurt binnen programma OAD. Echter er worden hier twee producten voor gebruikt. Dat wordt met deze technische wijziging hersteld.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Onrechtmatigheid verkiezingen 2027

De huidige raamovereenkomst voor onder andere de op- en afbouw van stembureaus (inkoop *Verhuizingen en logistiek Verkiezingen*) heeft, mede als gevolg van tussentijdse prijsstijgingen en de vervroegde Tweede Kamerverkiezingen in 2025, de maximale contractwaarde bereikt.

Inmiddels is een nieuwe aanbestedingsprocedure gestart. Naar verwachting kan de gunning daarvan op zijn vroegst per 1 december 2026 plaatsvinden. Dit moment komt echter te laat, aangezien de voorbereidingen voor de Provinciale Staten- en waterschapsverkiezingen van 17 maart 2027 reeds daarvoor aanvangen. Om de continuïteit en tijdige organisatie van deze verkiezingen te waarborgen, is het noodzakelijk om de dienstverlening onder de huidige raamovereenkomst voort te zetten, waardoor de maximale contractwaarde zal worden overschreden. Dit leidt tot een onrechtmatige uitgave van naar schatting € 600.000.