

1e clusterkwartaalbegrotingswijziging 2026

1. Voorzien in infra - Uitvoeringsplan vervanging wegen en kunstwerken 2026 – 2030 (Collegebesluit 16-12-2025).

Op 12 mei 2025 heeft de raad het rapport 'Voorzien in Infra – inzicht in vervangingen voor wegen en kunstwerken' vastgesteld. Door middel van een amendement heeft de raad gekozen voor een aangepast scenario '0 – Prioriteren'. Dit betekent dat we bij de prioritering van wegen in gelijke mate rekening houden met de technische staat en de toegevoegde waarde aan beleidsambities (zoals veilige en beschikbare infra). Het uitvoeringsplan 2026 geeft invulling aan de scenariokeuze en omvat de concrete uitwerking van de vervangings- en levensduurverlengde onderhoudsmaatregelen voor wegen en civiele kunstwerken.

In 2026 zijn de benodigde middelen voor de civiele kunstwerken nodig voor onderhoud en onderzoek van vaste bruggen. Voor ruim 30 objecten betreft dit: Betononderzoek (€ 200.000), Quickscan constructieve veiligheid (€ 100.000) en nader onderzoek (€ 100.000). Daarnaast is er in 2026 levensduur verlengde onderhoud noodzakelijk aan de Karel Doormanwegbrug (€120.000).

Op dit moment is nog geen duidelijkheid over de planning, besluitvorming en realisatie van de Spuiweg. Zolang niet vaststaat of, wanneer en in welke vorm deze nieuwe verbinding wordt aangelegd, kunnen we niet vooruitlopen op toekomstig vervangend of aanvullend infrastructuurgebruik. Daarom blijft regulier onderhoud aan de Karel Doormanbrug noodzakelijk. Het is essentieel om de brug veilig, betrouwbaar en in bedrijf te houden voor weggebruikers totdat er definitieve besluiten zijn genomen en een concrete uitvoeringsplanning beschikbaar is. De raad wordt gevraagd het benodigde krediet van totaal € 520.000 beschikbaar te stellen vanuit de bestemmingsreserve vervanging bruggen.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Lasten	€ -	€ 520.000	€ 520.000
Dekking lasten: reserve vervanging bruggen	€ -	€ -520.000	€ -520.000
			-

2. Kindcentrum Emmelhage uitbreiding tijdelijke huisvesting (Collegebesluit 17-2-2026)

KC Emmelhage maakt gebruik van tijdelijke huisvesting in afwachting van de nieuwbouw, waarvan de oplevering verwacht wordt in 2027. Door hogere leerlingeninstream raakt de huidige capaciteit voortijdig uitgeput. Uitbreiding van de tijdelijke huisvesting is noodzakelijk om het onderwijs veilig en passend te kunnen blijven organiseren op deze plaats.

Bij aanvang van de tijdelijke school werd uitgegaan van een beoogd leerlingenaantal van 60 leerlingen. Inmiddels zijn de prognoses bijgesteld naar 90 (februari 2027) en 110 (augustus 2027). Er worden meer leerlingen aangemeld dan was ingeschat én de nieuwbouw wordt later opgeleverd dan voorzien. Deze combinatie zorgt ervoor dat zonder uitbreiding er ruimtetekort ontstaat. Omliggende scholen zoals De Zevensprong en De Koperwiek hebben geen beschikbare capaciteit in de onderbouw, de druk op deze scholen is al dermate hoog dat er een aanmeldstop ingevoerd is.

De totale kosten voor de uitbreiding van de tijdelijke onderwijshuisvesting bedragen € 98.000 voor een huurperiode van ongeveer 1,5 jaar inclusief de benodigde eenmalige werkzaamheden. Dit betreft eenmalige kosten en kosten voor huur.

Dekking van de benodigde middelen vindt plaats ten laste van de bestemmingsreserve Onderwijshuisvesting. De oplevering van de nieuwbouw van Kindcentrum Emmelhage staat gepland voor begin 2027. Omdat bij bouwprojecten sprake kan zijn van uitloop in de uitvoering, is in de berekening uitgegaan van een huurperiode van ongeveer 1,5 jaar. Hiermee wordt geborgd dat de tijdelijke huisvesting beschikbaar blijft tot de daadwerkelijke ingebruikname van het nieuwe gebouw, ook als de oplevering enkele maanden vertraging oploopt.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Lasten	€ -	€ 98.000	€ 98.000
Dekking lasten: reserve onderwijshuisvesting	€ -	€ -98.000	€ -98.000
			-

3. Investeringsimpuls Verkeersveiligheid (SPV) (Collegebesluit 24-03-2026).

Voor het stimuleren van de verkeersveiligheid zijn door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat in drie tranches subsidies toegekend van respectievelijk € 1.289.030, € 365.537 en € 858.016. De gemeente moet een verplichte eigen bijdrage van tenminste 50% leveren. Voor de projecten die dit jaar in uitvoering gaan vanuit de 3e tranche is het nodig om het budget hiervoor beschikbaar te stellen. Het gaat hierbij totaal om een bedrag van € 148.933. De lasten worden verhoogd met € 148.933 met dekking uit de SPV-subsidie. In onderstaand overzicht staat de verdeling van de verschillende financiële bronnen weergegeven.

Verkeersveiligheidsmaatregelen SPV			Kostendekking	
	Maatregelen	Budget 2026	SPV-subsidie gehonoreerd	Beschikbare budgetten
Pilotenweg (buiten de kom)	Aanleg 4 st. verkeersplateau 60 km/uur	€ 30.240	€ 15.120	€ 15.120
Blokzijlweg	Aanleg 2 st. verkeersplateau 60 km/uur	€ 28.001	€ 14.001	€ 14.001
Blokzijlweg - Blokzijlwardsweg	Aanleg kruispuntplateau 60 km/uur	€ 52.089	€ 26.045	€ 26.045
Espelerpad - Noordermeerweg	Aanleg kruispuntplateau 60 km/uur	€ 52.089	€ 26.045	€ 26.045
Espelerpad - Noordermeerweg	Aanleg bermverharding kruising	€ 10.348	€ 5.174	€ 5.174
Klutenpad - Noordermeerweg	Aanleg kruispuntplateau 60 km/uur	€ 52.089	€ 26.045	€ 26.045
Klutenpad - Noordermeerweg	Aanleg bermverharding kruising	€ 11.986	€ 5.849	€ 5.849
IJzerpad - Noordermeerweg	Aanleg kruispuntplateau 60 km/uur	€ 52.089	€ 26.045	€ 26.045
IJzerpad - Noordermeerweg	Aanleg bermverharding kruising	€ 9.223	€ 4.612	€ 4.612
Totaalsom:		€ 297.866	€ 148.933	€ 148.933

	primitieve begroting	wijziging begroting	begroting na wijziging
Lasten	€ 148.933	€ 148.933	€ 297.866
Baten	€ 148.933	€ 148.933	€ 297.866

4. Voorbereiding Tollebeek-West (budgetneutrale aanpassing)

Op 31 januari 2022 heeft u besloten een voorkeursrecht te vestigen op perceel E1962 voor de woningbouwuitbreiding van Tollebeek. In de afgelopen tijd zijn er diverse voorbereidingsbudgetten beschikbaar gesteld ten behoeve van onderzoeken en advies. In totaal is er € 261.000 benodigd waarvan reeds € 231.000 door u beschikbaar is gesteld. Er is echter aanvullend budget nodig van € 30.000.

Een deel van de gemaakte voorbereidingskosten worden normaliter gemaakt in de uitvoeringsfase, maar gezien de bodemopbouw van het gebied is ervoor gekozen om eerder inzicht te krijgen in de toekomstige kosten om onvoorziene tegenvallers zoveel mogelijk te voorkomen. De recente resultaten uit de geotechnische onderzoeken (zetting, drainage, drooglegging) noodzakelijk tot actualisering van het globale voorbelastingadvies. Voor de lopende verplichtingen en de actualisatie van het voorbelastingadvies is aanvullend € 30.000 nodig. Verder is het zo dat de taxatie voor de aankoop van het perceel van het Rijksvastgoedbedrijf een geldigheidsduur heeft van een half jaar. Het opstellen van het omgevingsplan heeft echter meer tijd gekost doordat er nog gewerkt wordt aan de systeemopzet van het omgevingsplan Noordoostpolder. Dit betekent dat er een hertaxatie moet plaatsvinden. Hiermee wordt gewacht tot na de ter visie legging van het ontwerp omgevingsplan.

De kosten van voorbereiding van deze fase worden geactiveerd (op de balans geplaatst onder de immateriële vaste activa) en afgeschreven in maximaal 5 jaar. De jaarlijkse afschrijvingslasten worden ten laste gebracht van de algemene reserve grondexploitaties. Op het moment dat er een grondexploitatie voor dit gebied (perceel) wordt vastgesteld, wordt de (restant) boekwaarde op dat moment van deze voorbereiding- en ontwikkelingskosten ingebracht in het beoogde grondexploitatiecomplex.

	primitieve begroting	wijziging begroting	begroting na wijziging
Lasten	€ 231.000	€ 30.000	€ 261.000
Dekking lasten: reserve grondexploitatie	€ -231.000	€ -30.000	€ -261.000
			-

5. HAR+ regeling (budgetneutrale aanpassing)

De regeling HAR+ biedt gemeenten een financiële tegemoetkoming om de uitstroom van vergunninghouders uit de asielopvang te versnellen. Gemeenten ontvangen hiervoor middelen per gekoppelde vergunninghouder die zij onzelfstandig huisvesten of tijdelijk onderdak bieden, bijvoorbeeld in een hotel. In 2026 maakt de gemeente kosten die direct samenhangen met de uitvoering van deze regeling. Hiervoor wordt een bedrag van € 10.000 aan baten en € 10.000 aan lasten in de begroting 2026 opgenomen. Deze uitgaven houden verband met de inzet van tijdelijke huisvesting en de bijbehorende ondersteuning conform de voorwaarden uit de HAR+ regeling.

	primitieve begroting	wijziging begroting	begroting na wijziging
Lasten	€ -	€ 10.000	€ 10.000
Baten	€ -	€ 10.000	€ 10.000

6. Aanpassing BUIG budgetten 2026 (budgetneutrale aanpassing)

In de huidige programmabegroting 2026 is € 16.216.479 aan baten en lasten voor de gebundelde uitkering (BUIG) opgenomen. Op basis van de nieuwe voorlopige raming wordt dit bijgesteld naar € 17.828.500 (opbouw: € 2.925.722 loonkostensubsidie (LKS) en € 14.902.778 overig). De verhoging bedraagt € 1.612.021 en wordt zowel aan de baten- als aan de lastenkant verwerkt, zodat baten en lasten weer aansluiten op de actuele BUIG-raming.

	primitieve begroting	wijziging begroting	begroting na wijziging
Lasten	€ 16.216.479	€ 1.612.021	€ 17.828.500
Baten	€ 16.216.479	€ 1.612.021	€ 17.828.500

7. Integraal Zorgakkoord (IZA) (budgetneutrale aanpassing)

Vanuit de centrumgemeente Almere ontvangt Noordoostpolder in totaal € 316.599 aan IZA-middelen. In de huidige primitieve begroting is € 284.250 aan inkomsten en uitgaven opgenomen. De begroting wordt daarom zowel aan de baten- als aan de lastenkant met € 32.349 verhoogd, zodat deze aansluit op het daadwerkelijk ontvangen bedrag.

	primitieve begroting	wijziging begroting	begroting na wijziging
Lasten	€ 284.250	€ 32.349	€ 316.599
Baten	€ 284.250	€ 32.349	€ 316.599

8. Optimalisering en dashboards energiekosten (interne financiering)

Om de energiekosten effectief te kunnen beheeren én te kunnen voorspellen, is het belangrijk dat wij de beschikbare meetgegevens structureel verzamelen en monitoren. Om dit éénmalig goed in te richten is een investering nodig van € 50.000. Door de data per kwartaal te analyseren, ontstaat een actueel beeld van de ontwikkeling van de energiekosten en kunnen wij een onderbouwde prognose voor het jaarresultaat opstellen. Bij opvallende stijgingen of dalingen in de kosten kunnen we tijdig bijsturen en hierover adviseren in de kwartaalbegrotingswijzigingen.

Binnen de gemeente beheeren we ruim vierhonderd energieaansluitingen. Dit omvat een aantal grootverbruikers, zoals het zwembad en het gemeentehuis, maar vooral een groot aantal kleinverbruikersaansluitingen. De jaarlijkse energiekosten kunnen sterk fluctueren door seizoensinvloeden, wijzigingen in netbeheerkosten en energietoeslagen, maar vooral door variaties in het daadwerkelijke verbruik.

Voorgesteld wordt om het benodigde budget van € 50.000 voor optimaliseren en dashboards van de energiekosten op te vangen door de beschikbare energiebudgetten met € 50.000 te verlagen. De verwachting is dat de overige energiebudgetten toereikend zijn om de energiekosten 2026 te kunnen betalen.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Lasten optimaliseren / dashboards	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Verlaging energielasten	€ -	€ -50.000	€ -50.000
			-

9. Aanpassing RWE-bijdrage Zuidermeerdijk (budgetneutrale aanpassing)

De jaarlijkse RWE bijdrage is geïndexeerd met € 1.980 en we voegen dit bedrag toe aan de reserve beleidsplan, onderdeel Klimaat & Energie.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Product Windenergie	€ 60.000	€ 1.980	€ 61.980
naar reserve beleidsplan		€ -	€ -1.980
			60.000

10. Voorlopige beschikking Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) (budgetneutrale aanpassing)

De voorlopige beschikking OAB is € 48.408 hoger dan geraamd in de primitieve begroting 2026. We verhogen zowel de baten als de lasten.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Baten	€ 1.861.605	€ 48.408	€ 1.910.013
Lasten	€ 1.861.605	€ 48.408	€ 1.910.013

11. SIM subsidie Middelbuurt (budgetneutrale aanpassing)

Voor de instandhouding van de Middelbuurt is een Sim-subsidie (subsidie instandhouding monumenten) ontvangen van € 9.700.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Baten	€ -	€ 9.700	€ 9.700
Lasten	€ -	€ 9.700	€ 9.700

12. Bijstelling WEB middelen (wet educatie en beroepsonderwijs) (budgetneutrale aanpassing)

Bijstelling van de WEB-middelen 2026.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Baten	€ 140.000	€ 24.427	€ 164.427
Lasten	€ 140.000	€ 24.427	€ 164.427

13. Budget Open Monumentendag (technische aanpassing)

Met de vaststelling van het beleidsplan Erfgoed heeft de raad uitgesproken dat zij sterker wil inzetten op het behoud en de zichtbaarheid van erfgoed. De uitvoering van dit beleid vraagt om volledige inzet van het beschikbare reguliere erfgoedbudget. Tot en met 2025 werden de kosten voor de organisatie van Open Monumentendag (OMD) Noordoostpolder gedekt vanuit dit reguliere budget (P645-01). Vanaf 2026 is dit niet langer haalbaar.

Het voortzetten van een kwalitatief sterke Open monumentendag is van belang om blijvend bewustzijn te creëren voor het cultureel erfgoed binnen de gemeente. Om die reden wordt voorgesteld om structureel budget beschikbaar te stellen voor de organisatie van OMD Noordoostpolder. De jaarlijkse kosten van € 15.000 worden gedekt vanuit het budget Acquisitie (P251-01). Door een gewijzigde focus

- met meer nadruk op accountmanagement en minder op acquisitie - zijn de uitgaven voor onder andere beursdeelnames afgenomen. Hierdoor blijft er structureel budget beschikbaar. Dit budget kan worden ingezet voor de jaarlijkse organisatie van OMD Noordoostpolder, zodat ook in de toekomst een regulier en bestendig budget voor dit doel beschikbaar is.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Product Erfgoed en ruimte	€ -	€ 15.000	€ 15.000
Product Acquisitie	€ 15.000	€ -15.000	€ -

14. Waarderingsapplicatie (technische aanpassing)

De huidige Waarderingsapplicatie (Key2Waarderen van Centric) is vervangen door een moderne Waarderingsapplicatie (XXLLNC-waarderen van XXLLNC) omdat de huidige waarderingsapplicatie niet wordt doorontwikkeld door de leverancier. De applicatie is niet gebruikersvriendelijk en verouderd. De hiervoor benodigde budgetten staan op diverse plekken in de begroting en worden met deze technische aanpassing centraal op één product (WOZ woningen) geraamd.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Product toeristenbelasting	€ 40.000	€ -40.000	€ -
Product kostenplaats financien	€ 10.000	€ -10.000	€ -
Product WOZ woningen		50.000	50.000

15. Hijzen vlag (technische aanpassing)

De kosten van het hijzen van de vlag is nu verdeeld over twee budgetten en zal via deze wijziging worden geraamd op 1 centraal budget.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Product overhead	€ -	€ 555	€ 555
Product public relations	€ 555	€ -555	€ -

16. Laptops (technische aanpassing)

Het rechtmatig verantwoord van de licentiekosten Sociaal Domein.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Product overhead	€ 84.342	€ -84.342	€ -
Product Wet Werk en Bijstand	€ -	€ 84.342	€ 84.342

17. Laptops

De laptops van raads- en collegeleden worden eerder vervangen dan oorspronkelijk gepland. Dit is het gevolg van een combinatie van factoren: de uitbreiding van het aantal raadsleden, de start van een nieuwe raadsperiode en de organisatiebrede overstap naar CloudPC. Door deze ontwikkelingen is het noodzakelijk om tijdig te voorzien in moderne en toekomstbestendige werkplekapparatuur, zodat alle raadsleden direct kunnen werken met de nieuwe digitale omgeving. Dit maakt het noodzakelijk het beschikbare krediet voor vervanging laptops in 2028 voor een bedrag van € 47.000 naar voren te halen en beschikbaar te stellen in 2026. De huidige laptops worden intern ingezet.

18. Herschikking budgetten maaibestek

Begin dit jaar is het maaiwerk voor bermen, watergangen en taluds opnieuw aanbesteed. Het bestek is daarbij zo efficiënt mogelijk ingericht om verdere kostenstijgingen te beperken. In het nieuwe bestek worden werkzaamheden gecombineerd uitgevoerd door één aannemer. Het BBV (besluit begroting en verantwoording) schrijft voor dat kosten moeten worden verantwoord op de producten waarop zij betrekking hebben. Om die reden leggen wij u via deze kwartaalbegrotingswijziging een (technische) herschikking van budgetten voor.

	primitieve	wijziging	begroting
	begroting	begroting	na wijziging
Product Grachten, havens en waterpartijen	€ 36.000	€ -34.647	€ 1.353
Product Recreatie	€ 3.400	€ -1.370	€ 2.030
Product Bermen	316.600	-95.573	€ 221.027
Product Waterkering en afwatering	145.900	131.590	€ 277.490
	501.900	-	501.900