Eerste Herziening 2026

De gemeente Rotterdam presenteert op deze website de Informerende brief en Eerste Herziening 2026.

Deze is ook beschikbaar als PDF. Zie daarnaast ook de bijbehorende collegebrief.

Eerste Herziening 2026

Financieel beeld

Overzicht baten en lasten

Overzicht van baten en lasten concern	Realisatie 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Baten exclusief reserves	4.944.046	4.996.740	4.888.341	4.727.222	4.676.789	4.672.889
Belastingen	512.205	520.788	525.784	530.391	534.819	534.819
Bijdragen rijk en medeoverheden	3.542.943	3.493.357	3.403.612	3.226.836	3.189.012	3.187.252
Dividenden	107.193	113.498	122.832	124.732	124.732	124.732
Financieringsbaten	4.273	2.123	1.627	1.561	1.489	1.416
Overige baten	44.138	-549	-872	570	2.356	289
Overige opbrengsten derden	733.295	867.522	835.358	843.132	824.381	824.381
Lasten exclusief reserves	4.839.209	5.050.994	4.792.868	4.575.956	4.538.259	4.543.244
Apparaatslasten	**1.521.038**	**1.542.591**	**1.512.235**	**1.477.922**	**1.472.258**	**1.472.625**
Personeel	1.347.240	1.422.462	1.397.718	1.376.368	1.366.663	1.366.898
Inhuur	140.209	83.090	77.833	65.423	68.480	68.600
Overige apparaatslasten	33.589	37.040	36.684	36.131	37.115	37.128
Overige verrekeningen	**-130.707**	**-166.380**	**-164.510**	**-165.218**	**-165.001**	**-165.001**
Overige verrekeningen	-130.707	-166.380	-164.510	-165.218	-165.001	-165.001
Programmalasten	**3.448.878**	**3.674.782**	**3.445.143**	**3.263.253**	**3.231.002**	**3.235.620**
Financieringslasten	26.843	57.095	75.935	87.432	89.641	87.622
Inkopen en uitbestede werkzaamheden	976.385	1.132.834	959.990	846.101	816.288	819.078
Kapitaallasten	162.497	155.862	186.321	188.305	193.928	203.704
Overige programmalasten	121.599	86.771	86.125	86.935	87.699	87.699
Salarislasten cao SW en ADS	62.202	63.273	62.777	60.568	60.969	59.640
Sociale uitkeringen	1.058.822	1.080.040	1.069.292	1.054.431	1.056.152	1.057.797
Subsidies en inkomensoverdrachten	1.040.529	1.098.909	1.004.702	939.480	926.324	920.079
Saldo voor vpb en reserveringen	**104.837**	**-54.253**	**95.473**	**151.266**	**138.529**	**129.644**
Vennootschapsbelasting	4.101	2.699	3.789	3.789	3.789	3.789
Saldo voor reserveringen	**100.736**	**-56.952**	**91.684**	**147.477**	**134.740**	**125.855**
Reserves	113	56.952	-91.684	-147.477	-134.740	-125.855
Onttrekking reserves	308.688	279.817	151.233	131.919	123.103	131.898
Toevoeging reserves	-389.643	-226.913	-242.917	-279.396	-257.844	-257.753
Vrijval reserves	81.068	4.048	0	0	0	0
Saldo	**100.849**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Baten en lasten per programma

Programma incl. reserves voor 2026	Baten	Lasten	Toevoeging reserves	Onttrekking reserves	Vrijval reserves	Saldo
Algemene middelen	2.600.694	-38.845	182.255	131.496	0	2.588.780
Armoede, schuldhulpverlening, inburgering en samenleving	75.830	214.753	0	14.393	1.130	-123.400
Beheer van de stad	319.757	554.690	0	4.985	0	-229.948
Belastingen	428.329	23.398	0	6.403	0	411.333
Bestaande stad	171.636	166.437	3.700	14.464	554	16.517
Bestuur	2.013	25.969	75	240	0	-23.792
Cultuur	1.611	185.579	0	3.356	0	-180.612
Dienstverlening	21.712	107.905	1.477	1.717	0	-85.953
Economische ontwikkeling	5.534	43.285	0	3.985	0	-33.766
Energietransitie	41.165	96.160	15.670	17.219	0	-53.446
Onderwijs	102.465	271.278	0	405	0	-168.408
Overhead	8.079	466.747	1.670	3.401	0	-456.937
Sport en recreatie	4.378	114.070	0	4.145	0	-105.547
Stedelijke ontwikkeling	423.401	371.283	1.712	40.185	2.089	92.680
Veilig	26.944	243.652	0	200	0	-216.508
Volksgezondheid	28.548	72.647	0	0	0	-44.099
Werk en inkomen	615.863	888.971	20.354	22.584	275	-270.604
Zorg, welzijn en wijkteams	118.783	1.245.712	0	10.639	0	-1.116.290
Totaal	**4.996.740**	**5.053.692**	**226.913**	**279.817**	**4.048**	**0**

Bijstellingen naar programma

Saldo bijstellingen per programma	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Algemene middelen	61.464	8.980	819	-3.239	12.454
Armoede, schuldhulpverlening, inburgering en samenleving	993	1.185	501	444	444
Beheer van de stad	-2.738	-12.185	-10.367	-8.472	-6.328
Belastingen	-1.044	-1.337	-1.337	-1.330	-1.330
Bestaande stad	5.123	7.566	13.057	15.249	12.836
Cultuur	26	106	106	112	112
Dienstverlening	-97	-83	-151	-134	-134
Economische ontwikkeling	-291	-256	-256	-243	-238
Energietransitie	-24.258	-73	-61	445	468
Onderwijs	-1.076	-157	-157	-119	-115
Overhead	5.832	6.830	7.444	6.742	5.919
Sport en recreatie	-1.102	-1.120	-900	-901	-901
Stedelijke ontwikkeling	830	37	-1.554	-1.310	-15.454
Veilig	-859	-901	-925	-900	-747
Volksgezondheid	-1.725	-1.636	-1.636	-1.629	-1.648
Werk en inkomen	-4.064	-5.044	-2.758	-2.928	-1.933
Zorg, welzijn en wijkteams	-37.015	-1.910	-1.824	-1.786	-3.404
Totaal	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**

Taakvelden BBV

Taakvelden BBV voor 2026	Baten	Lasten	Saldo
0.1 - Bestuur	2.127	56.408	-54.281
0.2 - Burgerzaken	20.875	62.310	-41.435
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	202.770	125.164	77.606
0.4 - Overhead	8.079	575.507	-567.428
0.5 - Treasury	113.718	-50.301	164.019
0.61 - OZB woningen	80.325	454	79.871
0.62 - OZB niet-woningen	300.326	683	299.643
0.63 - Parkeerbelasting	228.081	52.634	175.447
0.64 - Belastingen overig	30.662	19.565	11.097
0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	2.486.976	-131	2.487.108
0.8 - Overige baten en lasten	20.617	26.553	-5.936
0.9 - Vennootschapsbelasting	0	2.699	-2.699
0.10 - Mutatie reserves	283.865	226.913	56.952
1.1 - Crisisbeheersing en Brandweer	13.701	98.487	-84.786
1.2 - Openbare orde en veiligheid	14.119	136.280	-122.160
2.1 - Verkeer en vervoer	18.597	258.930	-240.333
2.2 - Parkeren	22.372	37.678	-15.305
2.3 - Recreatieve havens	0	0	0
2.4 - Economische Havens en waterwegen	0	0	0
2.5 - Openbaar vervoer	2.298	15.587	-13.289
3.1 - Economische ontwikkeling	23	15.760	-15.737
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2.641	7.731	-5.089
3.4 - Economische promotie	17.015	12.357	4.659
4.1 - Openbaar basisonderwijs	0	0	0
4.2 - Onderwijshuisvesting	606	91.677	-91.071
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	114.200	196.492	-82.292
5.1 - Sportbeleid en activering	3.691	21.271	-17.580
5.2 - Sportaccommodaties	570	70.445	-69.875
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.611	111.179	-109.568
5.4 - Musea	722	48.409	-47.687
5.5 - Cultureel erfgoed	254	3.512	-3.258
5.6 - Media	0	32.765	-32.765
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	370	99.418	-99.049
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	64.923	208.694	-143.771

6.21 - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	53.415	152.291	-98.876
6.22 - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	0	56.789	-56.789
6.23 - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	0	0	0
6.3 - Inkomensregelingen	602.121	795.640	-193.519
6.4 - WSW en beschut werk	11.432	88.207	-76.775
6.5 - Arbeidsparticipatie	11.174	91.392	-80.218
6.6 - Hulpmiddelen en diensten (WMO)	0	19.598	-19.598
6.711 - Huishoudelijke hulp (WMO)	0	0	0
6.712 - Begeleiding (WMO)	0	105.347	-105.347
6.713 - Dagbesteding (WMO)	0	0	0
6.714 - Overige maatwerkarrangementen (WMO)	12.910	44.347	-31.437
6.751 - Jeugdhulp ambulant lokaal	0	64.311	-64.311
6.753 - Jeugdhulp ambulant landelijk	0	0	0
6.761 - Jeugdhulp met verblijf lokaal	0	0	0
6.762 - Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	201.772	-201.772
6.763 - Jeugdhulp met verblijf landelijk	0	0	0
6.791 - PGB WMO	0	29.991	-29.991
6.792 - PGB Jeugd	0	13.595	-13.595
6.811 - Beschermd wonen (WMO)	10.624	197.871	-187.247
6.812 - Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	5.230	127.101	-121.871
6.821 - Jeugdbescherming	26.305	79.455	-53.150
6.822 - Jeugdreclassering	0	0	0
6.91 - Coördinatie en beleid WMO	0	0	0
6.92 - Coördinatie en beleid Jeugd	0	0	0
7.1 - Volksgezondheid	28.548	67.736	-39.189
7.2 - Riolering	123.999	98.986	25.013
7.3 - Afval	147.125	118.371	28.754
7.4 - Milieubeheer	51.879	135.169	-83.290
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	8.598	7.376	1.222
8.1 - Ruimte en leefomgeving	236	9.470	-9.234
8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	79.768	69.893	9.875
8.3 - Wonen en bouwen	51.108	140.773	-89.664
Totaal	**5.280.605**	**5.280.605**	**0**

Mutaties reserves 2026

Bestemmingsreserves	1-1-2026	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	31-12-2026
Algemene Reserve	118.639	15.708	0	0	134.346
Bestemmingsreserve (Top)Sportevenementen	1.825	0	0	0	1.825
Bestemmingsreserve Aanpak overlastgevers	3.600	0	3.600	0	0
Bestemmingsreserve Actieplan Samenleven	700	0	700	0	0
Bestemmingsreserve Afbouw SSC Flex (suppletieregelingen)	165	0	150	0	15
Bestemmingsreserve Afvalstoffenheffing	3	0	0	0	3
Bestemmingsreserve Armoedebeleid	8.386	0	960	300	7.126
Bestemmingsreserve Armoedefonds	9.158	0	8.328	830	0
Bestemmingsreserve Autoluw fonds	8.501	0	8.501	0	0
Bestemmingsreserve B&W Fonds	120	0	20	0	100
Bestemmingsreserve Bestrijding eenzaamheid ouderen	1.678	0	1.239	0	439
Bestemmingsreserve Bijzondere bijstand, schuldhulpverlening	742	0	0	0	742
Bestemmingsreserve Bijzondere bijstand, studenten	1.700	0	1.350	0	350
Bestemmingsreserve Blokhuismiddelen	4.950	0	4.150	0	800
Bestemmingsreserve Bodem	27.321	0	220	0	27.101
Bestemmingsreserve BoTu CLLD	106	0	0	0	106
Bestemmingsreserve Breed Offensief	40	0	0	0	40
Bestemmingsreserve BUIG (uitkeringen Participatiewet e.d.)	22.785	20.354	20.354	0	22.785
Bestemmingsreserve Citylab	1.682	31	272	0	1.442
Bestemmingsreserve Cloudkosten	9.030	1.670	3.401	0	7.299
Bestemmingsreserve Cofinanciering Europese subsidies	836	0	257	0	578
Bestemmingsreserve Commissiereizen	61	0	0	0	61
Bestemmingsreserve Dichterbij dan je denkt	433	0	0	0	433
Bestemmingsreserve Doorbouwfonds	42.446	1.302	9.632	0	34.116
Bestemmingsreserve Doorlopende werkzaamheden Tozo-regeling	1.502	0	537	275	690
Bestemmingsreserve Duurzaam	646	0	620	0	26
Bestemmingsreserve Economiesubsidies	1.188	0	360	0	828
Bestemmingsreserve Egalisatie Gemeentefonds	20.000	0	5.000	0	15.000
Bestemmingsreserve Energietransitie	3.624	0	819	0	2.805
Bestemmingsreserve Folkert Elzingastraat	700	0	0	0	700
Bestemmingsreserve Frictiekosten op afstand zetten LCC's	1.094	0	0	0	1.094
Bestemmingsreserve Funderingen	748	0	300	0	448
Bestemmingsreserve Gebiedsontwikkeling	21.968	0	1.575	1.339	19.054
Bestemmingsreserve Gemeentelijk schuldenbeleid	4.467	0	3.006	0	1.460

Bestemmingsreserve Gemeentelijke klokkenluidersregeling	34	0	0	0	34
Bestemmingsreserve Groot Onderhoud (MJOP)	2.765	0	0	0	2.765
Bestemmingsreserve Herinrichting Van Meekerenplein	3.500	0	0	0	3.500
Bestemmingsreserve ICT	250	0	0	0	250
Bestemmingsreserve Invoeringskosten Omgevingswet	627	0	0	0	627
Bestemmingsreserve Kiezen voor Rotterdam	1.120	0	0	0	1.120
Bestemmingsreserve Koloniaal en Slavernij Verleden	300	0	70	0	230
Bestemmingsreserve Kwaliteitsborging	565	0	0	554	11
Bestemmingsreserve Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA)	252	0	0	0	252
Bestemmingsreserve Maatstaf huishoudens met laag inkomen	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Maatwerkvoorzieningen Wmo	250	0	0	0	250
Bestemmingsreserve mitigerende maatregelen geluidskwestie Stadhuisplein	1.966	0	0	0	1.966
Bestemmingsreserve Nationaal Programma Rotterdam Zuid	159.815	14.300	11.791	0	162.324
Bestemmingsreserve Nieuw Belastingsysteem	11.960	0	6.223	0	5.737
Bestemmingsreserve Noodfonds	327	0	250	0	77
Bestemmingsreserve NOVEX, Haven, Geluid en Stikstof	792	0	398	0	394
Bestemmingsreserve Ombudsman	250	0	0	0	250
Bestemmingsreserve Onderhoud Erasmusbrug	287	0	0	0	287
Bestemmingsreserve Pilot wijkgerichte vaccinatieaanpak	1.278	0	0	0	1.278
Bestemmingsreserve RAP fonds	2.163	0	0	0	2.163
Bestemmingsreserve Regio Deal Cultuur	2	0	0	0	2
Bestemmingsreserve Rekenkamer	250	0	0	0	250
Bestemmingsreserve Rivierahal Blijdorp	17.109	0	3.900	0	13.209
Bestemmingsreserve Rotterdamse Investeringsmotor	2.061.946	156.357	111.200	0	2.107.103
Bestemmingsreserve Spaanse Polder	5.597	0	0	0	5.597
Bestemmingsreserve Taakmutatie Gemeentefonds	55.393	0	40.962	0	14.431
Bestemmingsreserve Toeslagenschandaal Belastingen	759	0	180	0	579
Bestemmingsreserve Transitie Rekenkamer	275	0	0	0	275
Bestemmingsreserve Uitvoeringskoten kwijtschelding-Toeslagenschandaal	209	0	209	0	0
Bestemmingsreserve Uitvoeringslasten Nieuwe Wet Inburgering	579	0	579	0	0
Bestemmingsreserve Verkeerscirculatieplan (VCP)	29	0	0	0	29
Bestemmingsreserve Verkiezingen	2.658	1.446	1.446	0	2.658
Bestemmingsreserve Verschoning Lucht	48	0	0	0	48
Bestemmingsreserve Voorlichting / communicatie verkiezingen	370	75	220	0	225
Bestemmingsreserve Work in NL	200	0	200	0	0
Duurzaamheidsbudget	17.011	15.670	24.154	0	8.526

Egalisatiereserve Raad/Griffie	250	0	0	0	250
Impact rijksvaccinatieprogramma	126	0	0	0	126
Kernenergie	473	0	0	0	473
Kredietrisicoreserve	20.179	0	0	0	20.179
Locatieontwikkelingen kwetsbare doelgroepen	8.684	0	1.650	0	7.034
Omgevingsveiligheid	325	0	0	0	325
Participatiebudget wijken	355	0	0	0	355
Realisatiestimulans betaalbare woningen in periode 2026 t/m 2031	6.384	0	0	0	6.384
Realisatiestimulans betaalbare woningen in periode 2026 t/m 2031, specifiek Excelsior en Brainpark	5.880	0	0	0	5.880
Tijdelijke huisvesting	400	0	0	0	400
Toegankelijkheid Rotterdam onbeperkt	1.051	0	1.033	0	19
Verevening kostenverhaal	2.100	0	0	750	1.350
Werkcentrum Rijnmond	791	0	0	0	791
Totaal	**2.718.780**	**226.913**	**279.817**	**4.048**	**2.661.828**