



Voorjaarsrapportage 2025



gemeente
Haarlemmermeer

Colofon

Postbus 250
2130 AG Hoofddorp

Telefoon 0900 1852
E-mail info@haarlemmermeer.nl
Internet www.haarlemmermeer.nl

Deze rapportage is online te raadplegen via
planningencontrol.haarlemmermeer.nl

Kees van der Veer, Jur Engelchor fotografie,
Lumen Photo, Danny fotografie en
Marco Krijthe

Juni 2025



Inhoudsopgave

Voorwoord.....	3
1. Leeswijzer.....	4
2. Financiën op hoofdlijnen 2025-2029.....	5
2.1 Uitgangspunten Programmabegroting 2026-2029.....	6
2.2 Meerjarenbeeld 2025-2029.....	9
3. Toelichting mutaties.....	13
3.1 Voordelen.....	14
3.2 Loon- en prijsontwikkelingen.....	17
3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen.....	20
3.4 Autonome ontwikkelingen.....	23
3.5 Genomen besluiten.....	29
3.6 Overige voorstellen.....	30
3.7 Maatregelen sluitende begroting.....	33
3.8 Investerings.....	37
3.9 Reserves en voorzieningen.....	45
4. Ontwikkelingen.....	51
Subsidies.....	52
5. Actualisatie risico's.....	54
6. Kernindicatoren schuldpositie.....	56
Bijlagen.....	59
Bijlage 1: Overzicht mutaties effect begrotingsresultaat.....	60
Bijlage 2: Overzicht neutrale mutaties.....	66

Bijlage 3. Overzicht niet meegenomen mutaties.....	72
Bijlage 4: Verloop stelposten.....	74
Bijlage 5: Budgetten onderwijshuisvesting.....	76
Bijlage 6: Omschrijving taakveldnummers.....	80



Voorwoord

Voor u ligt de Voorjaarsrapportage 2025. In dit document leest u hoe het er nu voor staat met het beleid en de financiën van dit jaar en kijken we vooruit naar de komende jaren. Het is een uitdagende tijd: de financiële afspraken tussen gemeenten en het Rijk staan flink onder druk. Toch blijft het belangrijk dat we zorgen voor een stabiele en gezonde financiële basis.

Door de maatregelen die we samen met de raad hebben genomen, zijn de begrotingen voor 2026 en 2027 nu sluitend. Dat geeft ons rust en duidelijkheid, en het zorgt ervoor dat we voldoen aan de eisen van de toezichthouder. Voor het nieuwe gemeentebestuur is er dan na de verkiezingen ruimte om keuzes te maken voor het structureel sluitend maken vanaf 2028.

De financiële uitdagingen zijn er nog steeds, vooral vanaf 2028, als de inkomsten vanuit het Rijk flink lager worden. De extra middelen die het Rijk onlangs beschikbaar heeft gesteld, helpen wel iets, maar lossen het structurele tekort niet op. We moeten dus scherp blijven op onze uitgaven en reserves, zodat we ook in de toekomst kunnen blijven investeren in een fijne, duurzame en groeiende gemeente.

Tot slot wil ik de raad bedanken voor het vertrouwen en de prettige samenwerking. Samen blijven we werken aan een financieel gezonde toekomst voor Haarlemmermeer.

Beryl van Straten
Wethouder Financiën



1. Leeswijzer

In hoofdstuk 2 zijn de uitgangspunten voor de Programmabegroting 2026–2029 opgenomen en worden de uitkomsten van het meerjarenbeeld samengevat. De mutaties die tot het actuele meerjarenbeeld hebben geleid worden toegelicht in hoofdstuk 3. De mutaties zijn onderverdeeld in diverse rubrieken, die tezamen het resultaat van het meerjarenbeeld bepalen. Elke rubriek start met een totaaloverzicht van de mutaties in de betreffende rubriek. Daarna worden conform artikel 6 van de Financiële verordening Haarlemmermeer 2023 (eerste wijziging, [11373188](#)) de mutaties van € 200.000 en hoger nader toegelicht.

Belangrijke ontwikkelingen in de voortgang, accentverschuivingen in bestaand beleid of noemenswaardige wijzigingen die (nog) geen consequenties hebben op het resultaat worden benoemd in hoofdstuk 4.

De risico's die de gemeente heeft gedefinieerd worden in hoofdstuk 5 geactualiseerd. Dit is een actualisatie ten opzichte van de Jaarstukken 2024. Het gaat hier om de belangrijke risico's die een negatief effect kunnen hebben op het bereiken van de gemeentelijke doelstellingen of risico's die mogelijk een gevaar kunnen vormen voor het adequaat uitvoeren van de gemeentelijke taken.

Hoofdstuk 6 wordt gebruikt om de kernindicatoren van de schuldpositie te actualiseren en inzicht te geven in de ontwikkeling van deze indicatoren ten opzichte van de prognoses in de Programmabegroting 2025–2028.

De voorjaarsrapportage wordt afgesloten met diverse bijlages.

Voor de getallen in de diverse tabellen geldt dat een min (-) een nadeel is. Door het geautomatiseerd genereren van tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan.



2. Financiën op hoofdlijnen 2025-2029

2.1 Uitgangspunten Programmabegroting 2026–2029

We staan voor een gedegen financiële koers. Een sluitende begroting en een gezond meerjarenperspectief zijn hierbij noodzakelijke randvoorwaarden. De jaarschijf 2025 blijft in deze voorjaarsrapportage positief. Vanaf 2026 zou dat beeld, zonder de in deze voorjaarsrapportage verwerkte maatregelen, structureel anders zijn geweest. In de Programmabegroting 2025–2028 is aan de raad een meerjarenbeeld gepresenteerd waarin de jaren 2026 tot en met 2028 een tekort lieten zien. Ook de jaarschijf 2029, die in deze voorjaarsrapportage is toegevoegd, kent een tekort. Dit tekort is veroorzaakt door de lagere inkomsten vanuit het Rijk vanaf 2026, het ravijnjaar. Het Rijk was voornemens het gemeentefonds vanaf 2026 met € 2,4 miljard te korten. De afgelopen tijd zijn de bestuurlijke verhoudingen met het Rijk, meer dan ooit, op scherp komen te staan. Vanuit de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) is de druk opgevoerd. Zo is er aangekondigd dat de gemeenten naar de rechter zouden stappen en zich terug zouden trekken uit het woonakkoord en het zorgakkoord. De Raad van State heeft adviezen gepubliceerd waarin is aangegeven dat het budgettaire niveau voor gemeenten toereikend moet zijn. Daarbij heeft het rapport 'Groeipijn' van de deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd (commissie Van Ark) duidelijk gemaakt dat het Rijk tekort is geschoten naar de gemeenten. Dit heeft ertoe geleid dat het Rijk bij de publicatie van de Voorjaarsnota 2025 middelen heeft vrijgemaakt voor gemeenten. Op basis van het rapport van de commissie van Ark zijn er middelen toegevoegd voor de jaren 2025, 2026 en 2027. Daarmee is de belangrijkste druk op het jeugdzorgdossier op de korte termijn weggenomen en wordt er (deels) recht gedaan aan het principe dat medebewindstaken worden vergoed. Vanaf 2028 verwacht het Rijk dat de maatregelen uit de Hervormingsagenda Jeugd het beoogde effect hebben en heeft het Rijk het besparingspotentieel met € 0,5 miljard verhoogd. Naast de incidentele middelen ontvangen gemeenten een structureel bedrag dat oploopt tot € 424 miljoen om de terugval in het gemeentefonds iets te dempen. Van het ravijn resteert dan nog € 2 miljard. Het betreft een gedeeltelijke compensatie, maar is

een stap in de goede richting. De verwachte effecten van de Voorjaarsnota 2025 van het Rijk zijn verwerkt in deze voorjaarsrapportage. Al met al is het onvoldoende om onze begroting vanaf 2026, zonder de maatregelen waar de raad toe besloten heeft, sluitend te maken.

Wij nemen onze verantwoordelijkheid. In de Gemeentewet is opgenomen dat de raad erop moet toezien dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is. De provinciale toezichthouder beoordeelt of dit het geval is. Daarbij wordt gekeken dat of het eerste jaar (2026) of het laatste jaar (2029) van de begroting met structurele middelen sluitend wordt gemaakt. In het eerste geval moet het jaar daarop weer omgebogen worden, er wordt dan maar een beperkt bedrag omgebogen. In het tweede geval moet een groot bedrag worden omgebogen met maatschappelijke consequenties. Dat is ook een door de raad gevoeld dilemma. In de raadsvergadering van 24 oktober 2024 hebben wij de breed gedragen mening gehoord om niet meteen ingrijpend om te buigen, maar om ook tijd te kopen en keuzes aan een nieuwe coalitie te laten. De raad heeft bij de vaststelling van de Programmabegroting 2023–2026 besloten dat wanneer als gevolg van de onzekere financieringssystematiek van het Rijk naar de gemeenten tekorten ontstaan, maximaal de laatste twee jaren van het meerjarenbeeld negatief mogen staan (2022.0001893). Wij hebben daarom de raad een pakket maatregelen aangeboden waarin de jaren 2026 en 2027 structureel sluitend worden gemaakt. De raad heeft op 13 maart 2025 unaniem ingestemd ([11753909](#)) met dit pakket. Na de verkiezingen is er dan ruimte voor de nieuwe coalitie om keuzes te maken voor het structureel sluitend maken vanaf 2028. De maatregelen voor 2026 en 2027 worden in deze voorjaarsrapportage structureel verwerkt. Ter dekking van de in deze voorjaarsrapportage verwerkte mutaties worden er in 2026 en 2027 extra bedragen uit de Algemene dekkingsreserve onttrokken. Dit is aanvullend op de eerder afgesproken maatregel 'Structurele inzet Algemene dekkingsreserve'. De onttrekking uit de Algemene dekkingsreserve op grond van het pakket van maatregelen wordt een jaarschijf

eerder ingezet voor een bedrag van € 3,3 miljoen in 2026. In 2027 wordt de maatregel uit het pakket verhoogd met € 4,1 miljoen en komt daarmee uit op een bedrag van € 5,4 miljoen in 2027. De jaren 2026 en 2027 zijn daarmee sluitend, vanaf 2028 en 2029 loopt het tekort op tot
– € 17,9 miljoen.

Deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd (commissie Van Ark)

Op basis van het rapport 'Groeipijn' van de deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd (commissie Van Ark) heeft het Kabinet bij de Voorjaarsnota 2025 middelen toegevoegd voor de periode tot en met 2027. Deze compensatie is verwerkt in deze voorjaarsrapportage. De commissie heeft geadviseerd om de geconstateerde landelijke tekorten over 2023 en 2024 voor 50% ten laste van het Rijk te laten komen en voor 50% ten laste van de gemeenten. Over de compensatie met terugwerkende kracht van (de helft) van de tekorten over 2023 en 2024 is nog niets bekend. Het kabinet heeft toegezegd ruimte te zoeken om deze tekorten alsnog te compenseren en de VNG gevraagd de juridische procedure op te schorten. Verder adviseerde de commissie dat het Rijk voor de volumegroei en de indexatie van de jeugdzorg niet uit moet gaan van de Bbp-systematiek, maar van specifieke indexaties. Dit zal worden betrokken in het tweede advies van de commissie, waarin ook zal worden geadviseerd over een reëel financieel kader vanaf 2028.

Areaalsystematiek groei van de gemeente

In de Voorjaarsrapportage 2023 heeft de raad ingestemd met het toepassen van de areaalsystematiek voor de lasten als gevolg van de groei van de gemeente. De areaalsystematiek geeft een indicatie van de financiële impact van de autonome groei op de processen. De werkelijke toerekening aan de budgetten van de programma's, op basis van de werkelijke groei van aantal inwoners en woningen in 2024, is opgenomen en wordt toegelicht in paragraaf [3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen](#).

Het beoogde resultaat van de toepassing van de areaalsystematiek en het proces is in 2024 geëvalueerd. De raad is hierover per brief op 31 januari 2025 ([XS-25010708.784](#)) geïnformeerd. Hieruit is gebleken dat de areaalsystematiek een goed instrument is. Met deze aanpassing in de wijze van ramen van de baten en lasten is een stap gezet om te komen tot een robuuster financieel beleid. Doordat de autonome stijging van met name de lasten door de groei van onze gemeente meerjarig wordt begroot, is het beeld per jaar vollediger geworden. Het risico dat we overvallen worden door niet sluitende

begrotingsjaren als gevolg van de groei wordt hierdoor verminderd. De aandachtspunten met betrekking tot openbare ruimte en op beleidsdoelen in het sociaal domein zijn verwerkt in deze voorjaarsrapportage en worden toegelicht in paragraaf [3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen](#).

Onzekerheden

Inflatie en rente

In deze voorjaarsrapportage is rekening gehouden met inflatie (loon- en prijsstijgingen) op basis van de prognoses in het Centraal economisch plan (CEP) van februari 2025. Doordat we sinds de Voorjaarsrapportage 2023 werken met nacalculatie, verwachten wij dat er voldoende budget is om het vastgestelde beleid uit te voeren. Na de hoge inflatie in 2022 en 2023 hebben inflatiepercentages zich in 2024 weer genormaliseerd nabij het streefdoel van 2% van de Europese Centrale Bank (ECB). Wel blijft de inflatie in Nederland hoger dan in de rest van de Europese Unie en zijn de geopolitieke omstandigheden zeer onzeker. Dit zien we ook terug in de rentepercentages. Ter bestrijding van hoge inflatie zette de ECB het rente-instrument in. Na diverse verhogingen in 2022 en 2023, is de rente sinds juni 2024 in zes stappen naar beneden bijgesteld. In deze voorjaarsrapportage wordt voor het aantrekken van langlopende geldleningen rekening gehouden met een rente van 3,00%. Dit leidt tot een rentevoordeel dat in deze voorjaarsrapportage is verwerkt. Omdat de Nederlandse overheid, inclusief de gemeenten, voor de kredietwaardigheid een triple A status heeft, kunnen leningen tegen relatief gunstige voorwaarden aangetrokken worden. Maar het risico bestaat dat de rente, gezien de onzekere geopolitieke ontwikkelingen, weer gaat stijgen.

Conclusie

Het ravijnjaar is nabij. Wij maken de jaarschijf 2026 en 2027 sluitend op basis van het raadsvoorstel Maatregelen tekort begrotingsjaren 2026 en 2027. Daarnaast verwerken we in deze voorjaarsrapportage alleen noodzakelijke mutaties. Voorkomen moet worden dat de tekorten vanaf 2028 nog hoger worden. Op deze wijze creëren wij rust, voldoen wij aan de eisen van de toezichthouder en zijn er na de verkiezingen nog keuzes te maken door een nieuwe coalitie. De financiële weerbaarheid van onze gemeente is goed. Bij de Jaarstukken 2024 hebben we gezien dat vrijwel alle indicatoren schuldpositie zich versterkt hebben. Dit geeft ons een goede uitgangspositie, ondanks dat wij minder middelen van het Rijk ontvangen. Dit wordt bevestigd in de benchmarks van de VNG en BDO over de financiële positie van gemeenten op basis van de jaarrekeningcijfers 2023 (zie brief aan de raad van

4 februari 2025, kenmerk [XS-25012410.809](#)). Ons weerstandsvermogen in de vorm van de Algemene dekkingsreserve is uitstekend. Aandachtspunt blijft de ontwikkeling van de

hoogte van de schuld. Met name door realisatie van de grote woningbouwprojecten zal de schuld ten opzichte van andere gemeenten hoog blijven.

2.2 Meerjarenbeeld 2025–2029

In de onderstaande tabel staat de samenvatting van de mutaties die in deze rapportage verwerkt zijn. In de volgende hoofdstukken worden de verschillende onderdelen toegelicht.

Tabel 1

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Begroting na vaststelling Najaarsrapportage 2024	11.450	-2.131	-8.732	-15.750	-15.750
3.1 Voordelen	10.574	13.729	11.189	15.596	6.325
3.2 Loon- en prijsontwikkelingen	-499	-9.779	-9.779	-9.779	-9.779
3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	-1.188	-1.318	-1.062	-1.520	-2.873
3.4. Autonome ontwikkelingen	-11.053	-12.326	-11.624	-12.371	-12.611
3.5 Genomen besluiten	0	0	-75	-455	-585
3.6 Overige voorstellen	-1.821	-1.129	-1.029	-1.029	-1.029
3.7 Maatregelen sluitende begroting	0	13.316	21.600	18.500	19.386
3.8 Kapitaallasten nieuwe investeringen	-38	-269	-412	-506	-953
Subtotaal mutaties (Bijlage 1)	-4.025	2.225	8.808	8.437	-2.119
Begroting Voorjaarsrapportage 2025	7.425	94	76	-7.313	-17.869

Overzicht van baten en lasten

Hieronder wordt de ontwikkeling van de baten en lasten per programma voor het begrotingsjaar 2025 getoond. Uitgangspunt is de begroting na verwerking van de mutaties van de Najaarsrapportage 2024. Ook wordt inzichtelijk welk percentage aan afwijking nu wordt gerapporteerd. De kolom mutaties VJR 2025 is opgebouwd uit de mutaties met en effect op het begrotingsresultaat en de neutrale mutaties (bijlagen 1 en 2).

Tabel 2

Programma (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Baten en lasten	Begroting na wijziging	Mutaties VJR 2025	Begroting 2025 na VJR*	Mutatie VJR in %
Bestuur, samenleving en publiekscontact	Baten	4.907	853	5.761	17,4%
	Lasten	-18.810	-1.138	-19.947	6,0%
	Saldo	-13.902	-284	-14.187	
Veiligheid	Baten	3.080	30.292	33.372	983,5%
	Lasten	-25.580	-30.862	-56.442	120,6%
	Saldo	-22.500	-570	-23.070	
Zorg en werk	Baten	42.154	6.595	48.749	15,6%
	Lasten	-174.461	-16.239	-190.700	9,3%
	Saldo	-132.307	-9.644	-141.951	
Maatschappelijke ontwikkeling	Baten	25.171	8.643	33.814	34,3%
	Lasten	-122.266	-10.593	-132.859	8,7%
	Saldo	-97.095	-1.950	-99.045	
Mobiliteit	Baten	908	205	1.114	22,6%
	Lasten	-9.041	772	-8.269	-8,5%
	Saldo	-8.133	977	-7.156	
Ruimtelijke ontwikkelingen	Baten	42.416	3.542	45.959	8,4%
	Lasten	-45.088	-3.235	-48.323	7,2%
	Saldo	-2.672	307	-2.365	
Wonen	Baten	4.035	0	4.035	0,0%

Programma (bedragen x € 1.000; min is nadeel) Overzicht van baten en lasten	Baten en lasten	Begroting na wijziging	Mutaties VJR 2025	Begroting 2025 na VJR*	Mutatie VJR in %
	Lasten	-7.739	233	-7.507	-3,0%
	Saldo	-3.705	233	-3.472	
Kwaliteit fysieke omgeving	Baten	48.324	624	48.948	1,3%
	Lasten	-92.754	-1.698	-94.451	1,8%
	Saldo	-44.430	-1.074	-45.503	
Economische zaken	Baten	17.099	1.342	18.441	7,8%
	Lasten	-14.991	-3.331	-18.322	22,2%
	Saldo	2.108	-1.989	119	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Baten	419.992	7.746	427.738	1,8%
	Lasten	-14.931	5.430	-9.501	-36,4%
	Saldo	405.061	13.176	418.237	
Overzicht overhead	Baten	1.599	0	1.599	0,0%
	Lasten	-78.816	-3.017	-81.833	3,8%
	Saldo	-77.217	-3.017	-80.234	
1 Totaal van baten excl. reservemutaties		609.685	59.843	669.528	9,8%
2 Totaal van lasten excl. reservemutaties		-604.477	-63.677	-668.154	10,5%
3 Saldo van baten en lasten (1-2)		5.208	-3.834	1.374	

Programma/Mutaties reserves	Baten en lasten	Begroting na wijziging	Mutaties VJR 2025	Begroting 2025 na VJR*	Mutatie VJR in %
Maatschappelijke ontwikkeling	Baten	7.495	-1.070	6.425	-14,3%
	Lasten	-3.126	-112	-3.238	3,6%
	Saldo	4.369	-1.182	3.187	
Mobiliteit	Baten	455	-155	301	-34,0%
	Lasten	-3.110	0	-3.110	0,0%
	Saldo	-2.655	-155	-2.809	
Ruimtelijke ontwikkelingen	Baten	14.422	6.045	20.467	41,9%
	Lasten	-24.257	-7.796	-32.053	32,1%
	Saldo	-9.836	-1.751	-11.587	
Wonen	Baten	160	0	160	0,1%
	Lasten	-1.138	0	-1.138	0,0%
	Saldo	-979	0	-979	
Kwaliteit fysieke omgeving	Baten	449	-5	444	-1,1%
	Lasten	-219	0	-219	0,0%
	Saldo	230	-5	225	
Economische zaken	Baten	0	1.721	1.721	0,0%
	Saldo	0	1.721	1.721	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Baten	16.380	1.182	17.561	7,2%
	Lasten	-1.266	0	-1.266	0,0%
	Saldo	15.113	1.182	16.295	
4 Totaal van baten reservemutaties		39.360	7.718	47.077	19,6%
5 Totaal van lasten reservemutaties		-33.117	-7.908	-41.025	
6 Resultaat reservemutaties (4-5)		6.243	-191	6.052	
7 Totaal van baten incl. reservemutaties (1+4)		649.044	67.561	716.605	10,4%
8 Totaal van lasten incl. reservemutaties (2+5)		-637.594	-71.585	-709.179	11,2%
9 Gerealiseerd resultaat (7-8)		11.451	-4.025	7.426	

* VJR: Voorjaarsrapportage 2025

Toelichting

Hieronder wordt per programma kort toegelicht wat de belangrijkste mutaties zijn als de afwijking 20% of groter is.

Veiligheid

In onze gemeente worden Oekraïense vluchtelingen opgevangen. Hiervoor worden zowel de baten als de lasten van € 28,477 miljoen geraamd. De afrekening met het Rijk vindt plaats op basis van werkelijk gemaakte kosten. Daarnaast heeft onze gemeente in 2025 het penvoerderschap voor het sociaal werk op Schiphol van de gemeente Haarlem overgenomen. Dit houdt in dat Haarlemmermeer de bijdragen van de verschillende participerende partijen (ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV), ministerie van Defensie, Schiphol, gemeente Haarlem en gemeente Haarlemmermeer) samenbrengt om daarmee vervolgens de facturen te voldoen. Dit is in 2025 voor het eerst het geval. De baten en lasten ter grootte van € 1,164 miljoen worden geraamd. Via het programma Sterke Luchthaven worden maatregelen genomen en activiteiten ondernomen in het kader van de publiek-private aanpak van ondermijning op luchthaven Schiphol (landelijke mainportaanpak). Hiervoor worden zowel de baten als de lasten van € 0,701 miljoen geraamd. Het ministerie van JenV stelt hier een specifieke uitkering voor beschikbaar.

Maatschappelijke ontwikkeling

In de Regio Deal MRA West is afgesproken dat Haarlemmermeer de kassiersfunctie verzorgt. Dit betekent dat de rijksbijdrage aan onze gemeente wordt uitbetaald en dat wij de ontvangen middelen conform de gemaakte afspraken toekennen aan de overige partners. Het in 2025 te ontvangen voorschot en de doorbetaling daarvan wordt nu geraamd. Zowel de baten als de lasten bedragen € 6,157 miljoen.

Mobiliteit

Wij zijn voornemens een Zero Emissie Zone in te stellen op Schiphol. De benodigde capaciteit wordt gedekt door Rijksmiddelen uit de tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE). Daarnaast worden de materiële kosten gedekt door een bijdrage van Schiphol. Vanwege een gewijzigde planning van de werkzaamheden stellen we de inzet van deze middelen bij. Zowel bij de baten als de lasten betreft dit in 2025 € 0,205 miljoen.

Economische Zaken

De tijdelijke exploitatie van de panden aan de Saturnusstraat 40-62 en de Diamantlaan 6 te Hoofddorp, met bijbehorende baten en lasten, wordt verlengd tot het moment van inbreng in de te openen grondexploitatie. De exploitatielasten en kapitaallasten worden geraamd. De bijbehorende huuropbrengsten worden ook in de exploitatie opgenomen. Het totale exploitatieresultaat is negatief en wordt ten laste gebracht van de reserve Schaalsprong. Deze onttrekking is verwerkt en toegelicht onder de reservemutaties bij het programma Ruimtelijke ontwikkelingen. De middelen in de reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen betreffen geoormerkt geld van de regio dat uitsluitend voor de dekking van goedgekeurde regionale projecten mag worden ingezet ter versterking van de logistieke sector. De projecten worden goedgekeurd door het Amsterdam Logistics Programma (ALP). De lasten van de in 2025 goedgekeurde projecten van € 1,721 miljoen worden geraamd.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

De lagere lasten betreft grotendeels de inzet van stelposten. Het gaat dan om de stelposten voor loon- en prijsstijgingen, de areaalsystematiek en de volumegroei voor de jeugdzorg en Wmo.

Reservemutaties

Mobiliteit

Dit betreft een bijstelling van de onttrekking uit de reserve Dekking afschrijvingslasten in verband met de bijstelling van investeringen.

Ruimtelijke Ontwikkelingen

De hogere onttrekking wordt veroorzaakt doordat in 2024 is besloten (raadsbesluit 11140485) aanvullend krediet van € 4,5 miljoen te autoriseren ten behoeve van PARK21 locatie Park-Evenemententerrein en locatie Recreatieplas. Verder is een krediet van € 0,718 miljoen geautoriseerd ten behoeve van de afronding van het Stadspark (11393368). De kredieten worden gedekt door een bijdrage uit de reserve Ruimtelijke investeringen Haarlemmermeer (RIH). De administratieve verwerking van deze dekking wordt nu geraamd. Het bedrag wordt onttrokken uit de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten. Daarnaast wordt het negatief exploitatietekort van Saturnusstraat 40-62 en de Diamantlaan 6 te Hoofddorp ter grootte van € 0,622 miljoen onttrokken aan de reserve Schaalsprong.

De hogere storting betreft de bijdrage vanuit de reserve RIH in de reserve Dekking afschrijvingslasten voor PARK21 locatie Park-Evenemententerrein, locatie Recreatieplas en Stadspark van € 5,218 miljoen.

Daarnaast storten we vanuit het rentevoordeel op de financiering € 2,4 miljoen in bestemmingsreserve indexatie subsidies woningbouw ter dekking voor toekomstige indexatie in verband met loon- en prijsstijgingen.



3. Toelichting mutaties

3.1 Voordelen

Tabel 3

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Legesinkomsten documenten burgerzaken	354	412	522	144	-491
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	23	157	157	157	157
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	1.585	404	300	299	299
Uitkeringen gemeentefonds	3.963	9.710	7.210	7.510	7.510
Financiering en kapitaallasten	2.117	3.047	3.000	7.486	-1.149
Deelneming Waterwolf	2.532	0	0	0	0
Totaal - Voordelen	10.574	13.729	11.189	15.596	6.325

Toelichting mutaties

Bestuur, samenleving en publiekscontact

Legesinkomsten documenten burgerzaken

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel E Wij beheren betrouwbare basisregistraties en leveren diensten en producten van burgerzaken en de burgerlijke stand.					
	354	412	522	144	-491

De legesinkomsten zijn geactualiseerd op basis van het rekenmodel van de Nederlandse Vereniging voor Burgerzaken (NVVB), de verwachte vernieuwingen van de Rijksdienst voor het Wegverkeer (RDW) en historische gegevens.

Kwaliteit fysieke omgeving

Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel E Haarlemmermeer biedt een gezond leefklimaat.					
Kosten dienstverlening	854	404	300	299	299
Resultaat 2024	731	0	0	0	0
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	1.585	404	300	299	299

Op basis van de eerste begrotingswijziging 2025 van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG) dalen de kosten voor de totale dienstverlening in 2025 met € 854.000. De neerwaartse bijstelling wordt veroorzaakt doordat de OD NZKG de werkzaamheden die voortvloeien uit de Uitvoeringsovereenkomst (UVO) 2025 heeft heroverwogen in verband met de beschikbare capaciteit.

Daarnaast geeft de jaarrekening 2024 van de OD NZKG een positief rekeningresultaat van € 4.486.000. Er is sprake van een onderschrijding van de lasten van de OD NZKG. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat de formatie niet volledig op sterkte is, lagere implementatiekosten nieuw VTH-systeem, lagere kosten voor groot onderhoud en lagere kosten implementatie Omgevingswet. Door de OD NZKG wordt voorgesteld om het positief jaarrekeningresultaat terug te betalen aan de deelnemers.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Uitkeringen gemeentefonds

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

Onderdeel B Uitkeringen Gemeentefonds.

	2025	2026	2027	2028	2029
Decembercirculaire 2024	-387	60	360	760	760
Bijstelling prijsindexatie 2025	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Voorjaarsnota Rijk 2025: Damping terugval gemeentefonds	0	2.400	2.500	2.400	2.400
Voorjaarsnota Rijk 2025: Compensatie tekorten jeugdhulp voor rekening Rijk	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Voorjaarsnota Rijk 2025: Verzachten ingroeipad Hervormingsagenda	0	2.900	0	0	0
Voorjaarsnota Rijk 2025: BTW compensatiefonds	-850	-850	-850	-850	-850
Uitkeringen gemeentefonds	3.963	9.710	7.210	7.510	7.510

De effecten van de decembercirculaire 2024 worden nu verwerkt. Via een brief van 17 januari 2025 (XS-24121708.765) is de gemeenteraad geïnformeerd over de uitkomsten van deze circulaire.

Verder wordt op basis van het Centraal economisch plan 2025 (CEP) van het Centraal planbureau (CPB) rekening gehouden met een stijging van de algemene uitkering omdat de prijsstijging op basis van het Bruto binnenlands product (Bbp) over 2025 naar 3,6% is bijgesteld. In de septembercirculaire werd nog uitgegaan van 2,7%. Deze aanpassing wordt door het Rijk verwerkt in de meicirculaire 2025.

Verder wordt het verwachte effect van de Voorjaarsnota 2025 van het Rijk geraamd. Deze bestaat uit vier onderdelen:

1. Van de terugval van € 2,4 miljard van het gemeentefonds wordt vanaf 2026 € 400 miljoen gedempt. Dit komt voor onze gemeente neer op een bedrag van € 2,4 miljoen (in 2026 € 2,5 miljoen).
2. De deskundigencommissie Van Ark adviseerde op 30 januari 2025 om het structurele tekort op basis van de uitgaven in 2024 in de jeugdhulp van € 828 miljoen gelijk te verdelen over Rijk en gemeenten. In de Voorjaarsnota 2025 is voor het gemeentefonds vanaf 2025 structureel € 414 miljoen extra opgenomen. Dit komt voor onze gemeente neer op een bedrag van € 2,5 miljoen.
3. Het ingroeipad van de maatregelen van de Hervormingsagenda wordt voor de jaren 2026 en 2027 verzacht met respectievelijk € 498 miljoen en € 447 miljoen. Voor 2026 levert dit voor onze gemeente een voordeel op van € 2,9 miljoen, het deel van 2027 zal ten gunste van de maatregelen sluitende begroting worden gebracht omdat de effecten van Hervormingsagenda jeugd vanaf 2027 bij de maatregelen ingerekend zijn.
4. Het BTW compensatiefonds heeft een plafond. De definitieve afrekening is lager dan waar bij de septembercirculaire rekening mee werd gehouden, waardoor een structureel nadeel ontstaat van € 850.000.

De definitieve consequenties worden verwerkt na publicatie van de meicirculaire 2025.

Financiering en kapitaallasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Onderdeel B Uitkeringen Gemeentefonds.					
Storting rente specifieke uitkeringen (SPUK) in bestemmingsreserve indexatie subsidies woningbouw	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Voordeel financiering	4.517	5.447	5.400	9.886	1.251
Financiering en kapitaallasten	2.117	3.047	3.000	7.486	-1.149

Financiering en kapitaallasten

Voor de berekening van de rentelasten voor de benodigde (her)financiering is voor zowel kort geld (tot de kasgeldlimiet) als voor langlopende geldleningen voor alle jaren rekening gehouden met 3%. In de Programmabegroting 2025-2028 werd nog uitgegaan van 3,75%. De verlaging is gebaseerd op de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt.

De rentelasten worden met behulp van een rekenrente verdeeld over de taakvelden in de programmabegroting. Op basis van een door de commissie BBV voorgeschreven berekeningswijze is de rekenrente in de Programmabegroting 2025-2028 voor alle jaren vastgesteld op 2,0%. De rekenrente blijft nu voor alle jaren op 2%. Bij de Najaarsrapportage 2025 wordt de rekenrente indien nodig aangepast voor 2025.

De kosten van de financiering (rente) en afschrijving geven een voordeel. Dit komt vooral door de lagere rente en het doorschuiven van investeringen naar latere jaarschijven. Hierdoor starten de afschrijvingen later en hoeft er in een jaar minder gefinancierd te worden, waardoor de rentelasten lager zijn. Een belangrijke oorzaak van de voordelen is de actualisatie van de investeringen voor onderwijshuisvesting op basis van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2025-2040 (IHP) (11995929). Het investeringsplan is opgenomen in het Strategisch plan investeringen voorjaar 2025.

Storting rente specifieke uitkeringen (SPUK) in bestemmingsreserve indexatie subsidies woningbouw
Voor de woningbouwopgave hebben we een groot bedrag aan beschikkingen van het Rijk ontvangen. Een deel van dit bedrag is reeds ontvangen als voorschot. Over dit bedrag ontvangen we rente die wij willen inzetten als dekking voor toekomstige indexatie in verband met loon- en prijsstijgingen. Bij de Jaarstukken 2024 hebben we hiervoor de bestemmingsreserve 'Indexatie subsidies woningbouw' ingesteld. De storting in deze reserve wordt nu structureel geraamd.

Overzicht overhead

Deelneming Waterwolf

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Onderdeel C Informatievoorziening en automatisering.					
	2.532	0	0	0	0

In 2024 is besloten om de Waterwolf Dienstverlening Buitenruimte B.V. samen te voegen met Meerlanden Holding N.V. Het contract voor de aandelenoverdracht van de Waterwolf aan de Meerlanden is in 2024 gesloten. De aandelenlevering vindt plaats in 2025. Na afboeking van de boekwaarde van de aandelen van de Waterwolf Dienstverlening Buitenruimte B.V. geeft de aandelenoverdracht een incidenteel voordeel van € 2,5 miljoen na vermindering met de frictiekosten.

3.2 Loon- en prijsontwikkelingen

Tabel 4

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Indexering exploitatiebijdrage Sportfondsen en SKWA	-499	-499	-499	-499	-499
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0	-9.280	-9.280	-9.280	-9.280
Totaal - Loon- en prijsontwikkelingen	-499	-9.779	-9.779	-9.779	-9.779

Uitgangspunten indexering baten en lasten

De programmabegroting wordt jaarlijks bijgesteld voor de verwachte inflatie en loon- en prijsontwikkelingen. Deze zijn gebaseerd op de inschattingen van het Centraal Planbureau (CPB) van februari 2025, zoals gepubliceerd in het Centraal economisch plan 2025 (CEP).

Nadat jarenlang de ontwikkeling van de inflatie redelijk stabiel was, is sinds 2022 sprake van hogere inflatiecijfers. Gezien deze grotere verschillen is bij de Voorjaarsrapportage 2023 besloten een systematiek van nacalculatie van de indexering van de baten en de lasten in verband met inflatie in te voeren. Besloten is om de twee voorgaande begrotingsjaren na te calculeren. Dit betekent dat in deze voorjaarsrapportage de begrotingsjaren 2024 en 2025 worden nagecalculeerd. De inflatiecorrectie en indexeringen voor 2026 worden ook geraamd. Bij vrijwel alle indexen is te zien dat deze voor de jaarschijf 2024 en 2025 hoger uitgevallen ten opzichte van de ramingen bij de Voorjaarsrapportage 2024, waardoor de totale indexen verhoogd worden in de jaarschijf 2026.

Voor loon- en prijsmutaties is bij het berekenen van het meerjarenbeeld rekening gehouden met de volgende percentages:

Tabel 5

Omschrijving	%
Nationale consumentenprijsindex (cpi):	
- nacalculatie 2024	0,40%
- nacalculatie 2025	0,40%
- indexering 2026	2,60%
- totaal Nationale consumentenprijsindex	3,40%
Loonkosten gemeentepersoneel:	
- indexering 2026	2,25%
- totaal loonkosten gemeentepersoneel	2,25%
Dit percentage is gebaseerd op het onderhandelaarsakkoord voor de CAO vanaf april 2025. Het onderhandelingsresultaat wordt nog besproken door de werkgevers en voorgelegd aan vakbondsleden.	
Materiële budgetten (goederen en diensten)	
- nacalculatie 2024	4,80%
- nacalculatie 2025	0,70%
- indexering 2026	2,10%
- totaal indexering materiële budgetten	7,60%
Inkomensoverdrachten (subsidies):	
- nacalculatie 2024	0,40%
- nacalculatie 2025	0,40%
- indexering 2026	2,60%
- totaal indexering inkomensoverdrachten	3,40%
Sociale uitkeringen in natura, loongevoelig deel:	
- nacalculatie 2024	0,30%
- nacalculatie 2025	1,00%
- indexering 2026	4,30%
- totaal sociale uitkeringen in natura, loongevoelig deel	5,60%

Omschrijving

%

Sociale uitkeringen in natura, overige budgetten:

- nacalculatie 2024	0,40%
- nacalculatie 2025	0,40%
- indexering 2026	2,60%
- totaal sociale uitkeringen in natura, overige budgetten	3,40%

Bijdrage gemeenschappelijke regelingen, loongevoelig deel:

- nacalculatie 2024	1,70%
- nacalculatie 2025	1,20%
- indexering 2026	4,40%
- totaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen, loongevoelig deel	7,30%

Bijdrage gemeenschappelijke regelingen, overige budgetten:

- nacalculatie 2024	- 1,20%
- nacalculatie 2025	1,60%
- indexering 2026	2,00%
- totaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen, loongevoelig deel	2,40%

De indexering voor inkomensoverdrachten (subsidies) is gelijk gesteld aan het inflatiecijfer van het cpi. Dit is conform de bestendige beleidslijn.

De opbrengsten van de Onroerendezaakbelastingen (OZB) en overige tarieven (onder andere leges en huren en pachten) worden verhoogd met 3,4%, op basis van de ontwikkeling van het cpi. De indexatie van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de geraamde prijsontwikkeling conform het CEP 2025.

Investerings

Voor overheidsinvesteringen rekent het CPB met een indexatie van 4,8% voor 2026. Hiervan betreft 0,5% nacalculatie over 2024 en 1,3% over 2025. Met deze indexatie wordt in de stelpost voor indexaties geen rekening gehouden. Per investering wordt beoordeeld of er als gevolg van loon- en prijsstijgingen extra krediet aangevraagd moet worden. Dit is onder meer afhankelijk van de aannames die zijn gedaan ten tijde van het berekenen van het noodzakelijke krediet en of er bijvoorbeeld ruimte is in de stelpost onvoorzien waarmee in veel kredieten rekening gehouden wordt. Mocht het noodzakelijk zijn extra krediet aan te vragen dan zijn deze aanvragen opgenomen in de paragraaf Nieuwe investeringen.

Toelichting mutaties

Maatschappelijke ontwikkeling

Indexering exploitatiebijdrage Sportfondsen en SKWA

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.	-499	-499	-499	-499	-499

De exploitatiebijdrage aan Sportfondsen Haarlemmermeer (SFH) en Sportcomplex Koning Willem Alexander (SKWA) wordt jaarlijks conform de overeenkomst geïndexeerd. In 2025 is het percentage indexering conform overeenkomst SKWA 4,82 % en SFH 4,95 %. In de Programmabegroting 2025-2028 is rekening gehouden met een algemene indexering van 0,1%.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Indexatie loon- en prijsontwikkelingen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

2025

2026

2027

2028

2029

Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.

Loonkosten	0	-3.140	-3.140	-3.140	-3.140
Materiële budgetten	0	-9.650	-9.650	-9.650	-9.650
Subsidies en bijdragen derden	0	-1.690	-1.690	-1.690	-1.690
Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen	0	-2.180	-2.180	-2.180	-2.180
Sociale uitkeringen in natura	0	-4.740	-4.740	-4.740	-4.740
Belastingen, leges en huren	0	4.380	4.380	4.380	4.380
Algemene uitkering	0	7.740	7.740	7.740	7.740
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0	-9.280	-9.280	-9.280	-9.280

Zie voor een toelichting de tekst over de uitgangspunten indexering baten en lasten hierboven.

3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen

Prognose ontwikkeling aantal inwoners en woningen

In deze voorjaarsrapportage is rekening gehouden met de volgende prognoses voor de aantallen inwoners en woningen:

Tabel 6

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Geactualiseerde prognose (stand 1 januari)					
Inwoners	165.200	167.000	168.800	172.300	176.900
Woningen	68.130	68.680	70.180	72.020	74.570

In de periode 1 januari 2025 – 1 januari 2029 wordt de groei van het aantal woningen geraamd op 6.440. Mede hierdoor stijgt het aantal inwoners naar verwachting met afgerond 11.700 in deze periode. Voor de groei van het aantal woningen is uitgegaan van de ambitie zoals opgenomen in de woningbouwplanning (WBP) met de standlijn 1 juli 2024. Gezien de ervaringen uit het verleden wordt die ambitie niet geheel gerealiseerd. In bovenstaande tabel is ervan uitgegaan dat 70% van de geplande capaciteit vanaf 2025 gerealiseerd wordt. Hierdoor wordt de raming van de baten en de lasten in het meerjarenbeeld realistischer en meer gedegen.

Prognose ontwikkeling aantal inwoners en woningen

Het beoogde resultaat van de toepassing van de areaalsystematiek en het proces zijn geëvalueerd. Hieruit is gebleken dat de areaalsystematiek een goed instrument is. De raad is hierover per brief op 31 januari 2025 ([XS-25010708.784](#)) geïnformeerd. Met deze aanpassing in de wijze van ramen van de baten en lasten is een stap gezet om te komen tot een robuuster financieel beleid. Doordat de autonome stijging van met name de lasten door de groei van onze gemeente meerjarig wordt mee begroot is, is het beeld per jaar vollediger geworden. Het risico dat we overvallen worden door niet sluitende begrotingsjaren als gevolg van de groei wordt hierdoor verminderd.

Wel zijn er twee evaluatiepunten uit de systematiek naar voren gekomen:

- de stelpost 'Groei van de gemeente' bood geen volledige dekking voor de onderhouds- en beheerlasten van de openbare ruimte als gevolg van de uitbreiding van het areaal. Omdat voor het beheer van de openbare ruimte uitgegaan moet worden van het door de raad in de beheerplannen vastgestelde basisniveau, wordt voor dit onderdeel van de systematiek vanaf deze voorjaarsrapportage het bedrag uit de areaalsystematiek niet taakstellend gehanteerd;
- tevens zijn uitvoeringskosten van taken die gedekt worden uit de specifieke uitkering BUIG bij deze voorjaarsrapportage onderdeel gemaakt van de systematiek.

Tabel 7

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Areaalsystematiek – Sociaal domein	0	0	0	0	0
Areaalsystematiek – Fysiek domein	0	0	0	0	0
Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo	-250	-470	-690	-910	-1.920
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	503	261	-135	-51	6.724
Areaalsystematiek Groei van de gemeente	-1.441	-1.108	-237	-559	-7.676
Areaalsystematiek – Domein bedrijfsvoering	0	0	0	0	0
Totaal – Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	-1.188	-1.318	-1.062	-1.520	-2.873

Toelichting mutaties

Zorg en werk

Areaalsystematiek - Sociaal domein

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.

Dekking stelpost areaaluitbreiding	1.595	1.595	1.595	1.595	1.595
Toerekening aan programma Maatschappelijke Ontwikkeling	-478	-478	-478	-478	-478
Toerekening aan programma Zorg en Werk	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
Toerekening aan programma Wonen	-27	-27	-27	-27	-27

Areaalsystematiek - Sociaal domein **0** **0** **0** **0** **0**

De middelen vanuit de areaalsystematiek worden voor het sociaal domein ingezet voor personeel, jeugdzorg en preventief jeugdbeleid.

Kwaliteit fysieke omgeving

Areaalsystematiek - Fysiek domein

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.

Toerekening aan programma Kwaliteit fysieke omgeving	-421	-421	-421	-421	-421
Toerekening aan programma Mobiliteit	-27	-27	-27	-27	-27
Toerekening aan programma Veiligheid	-225	-225	-225	-225	-225
Toerekening aan programma Maatschappelijke ontwikkeling	-58	-58	-58	-58	-58
Toerekening aan programma Ruimtelijke ontwikkelingen	-19	-19	-19	-19	-19
Dekking via stelpost areaaluitbreiding	751	751	751	751	751

Areaalsystematiek - Fysiek domein **0** **0** **0** **0** **0**

De middelen vanuit de areaalsystematiek worden voor het fysiek domein ingezet voor voor verkeer, openbare orde, bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK), handhaving, groen en wijkbudgetten.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.

	-250	-470	-690	-910	-1.920
--	------	------	------	------	--------

In verband met de groei van de gemeente en de verwachting dat het beroep van de huidige inwoners op de jeugdzorg en Wmo toeneemt wordt de stelpost volumegroei aangepast. Voor de jaren 2026 tot en met 2029 wordt rekening gehouden met een jaarlijkse groei van 1%.

Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
Algemene uitkering	-372	-400	-800	-600	5.300
Onroerendezaakbelastingen	875	661	666	550	1.424
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	503	261	-135	-51	6.724

De ontwikkeling van het aantal inwoners en het aantal woningen is van belang voor de berekening van de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de te begroten opbrengst uit de Onroerendezaakbelastingen (OZB). Bij het opstellen van de Programmabegroting 2025-2028 is rekening gehouden met de prognoses uit de Voorjaarsrapportage 2024. Op basis van de waardeprognoses die op 7 november 2024 zijn ontvangen van Cocensus is de opbrengst van de OZB over 2025 met € 0,875 miljoen verhoogd. Dit wordt veroorzaakt door een grotere areaaluitbreiding bij de niet-woningen (zie ook raadsvoorstel 11547699).

In juli 2024 is een geactualiseerde prognose opgesteld van het aantal inwoners en de woningbouwplanning. Tevens zijn de actuele bevolkings- en woningbouwcijfers en een aantal andere maatstaven (op basis van informatie van het CBS) per 1 januari 2025 gepubliceerd. Als gevolg van de nieuwe prognoses wijzigen de ramingen voor de te ontvangen algemene uitkering en de OZB in de jaren 2025 en verder.

Voor 2025 tot en met 2028 laat de algemene uitkering een nadeel zien, vanaf 2029 een voordeel. Dit betreft het gevolg van de hogere WOZ-waarde op de negatieve inkomstenmaatstaf OZB (zie raadsvoorstel 11547699). Dit effect wordt afgevlakt door bijstelling van de woningbouwprognoses en inwoneraantallen. In 2029 is er een voordeel door het toevoegen van indexatie aan de algemene uitkering op basis van de bbp-systematiek.

Areaalsystematiek Groei van de gemeente

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
Aanpassing reservering maastaf inwoners	-1.108	-1.245	-361	-711	-5.817
Aanpassing reservering maastaf woningen	-202	238	145	203	-1.161
Aanpassing reservering maatstaf stijging overhead	-131	-101	-21	-51	-698
Areaalsystematiek Groei van de gemeente	-1.441	-1.108	-237	-559	-7.676

Op basis van de werkelijke cijfers per 1 januari 2025 en de geactualiseerde prognoses voor inwoners en woningen wordt de omvang van de stelposten 2025-2028 voor de areaalsystematiek Groei van de gemeente geactualiseerd. Het nadeel in 2025 wordt met name verklaard doordat het aantal inwoners harder is gegroeid dan waar rekening mee werd gehouden. Ook wordt de jaarschijf 2029 geraamd.

Overzicht overhead

Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.					
Toerekening aan Overzicht overhead	-238	-238	-238	-238	-238
Dekking stelpost areaaluitbreiding	238	238	238	238	238
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0	0	0	0	0

De areaalsystematiek wordt bij bedrijfsvoering voor verschillende posten ingezet, waaronder reiskosten en kosten voor ICT.

3.4 Autonome ontwikkelingen

Tabel 8

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Bijdrage lidmaatschappen	-38	-126	-126	-126	-126
Gemeentelijke website	0	0	0	-118	-118
Programma Lokale veerkracht en samenredzaamheid	-134	-268	-155	0	0
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	-22	-114	-114	-114	-114
Aanpassing FLO-bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	58	-13	-7	-15	-136
Sociale veiligheidscasuïstiek	0	0	-195	-195	-195
Coördinator bereikbaarheid	-83	0	0	0	0
Inkomensconsulenten levensonderhoud	-145	-145	-145	-145	-145
Tekort jeugdhulp 2024	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Jeugdhulp zonder verblijf	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Jeugdhulp met verblijf	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Inburgering	0	-1.084	-1.306	-1.306	-1.306
Vervanging regiesysteem Wmo en jeugdzorg	0	0	-197	-197	-197
Vervanging vloertegels SKWA combinatiebad	-700	0	0	0	0
Aanpassingen onderwijshuisvesting	-1.298	-188	1.105	229	231
Asbestverwijdering en onderhoud Kleine Belt 1 Hoofddorp	-182	0	0	0	0
Storting huurinkomsten schoolbesturen in reserve Onderwijshuisvesting	-112	-112	-112	-112	-112
Aanpassing kostprijsdekkende huur	-73	-36	-36	-36	-36
Regio Deal Metropoolregio Amsterdam West (MRA West)	0	0	0	0	0
Personele inzet asiel & integratie	0	0	-173	-469	-469
Aanbesteding Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem	0	0	0	0	0
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	109	-121	-68	268	291
Indexatie fysieke leefomgeving	-444	-444	-444	-444	-444
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving	-34	-34	-34	-34	-34
Areaaluitbreiding openbaar groen	-50	-50	-50	-50	-50
Straatreiniging	-153	-533	-533	-533	-533
Vuurwerkschade	-59	0	0	0	0
Beheerplannen fysieke leefomgeving	0	-610	-610	-610	-610
Calatravabruggen	0	-85	-60	0	0
Bestrijding Mediterraan draaigatje	-52	0	0	0	0
Beheer en onderhoud Schipholweg te Badhoevedorp	0	-10	-10	-10	-25
Bijdrage uit reserve Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR)	0	0	0	0	-130
Areaaluitbreiding openbaar groen 2024 - jaarschijven vanaf 2026	0	-242	-242	-242	-242
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving 2024 - jaarschijven vanaf 2026	0	-512	-512	-512	-512
Bestuursplatform Noordzeekanaalgebied	-78	-78	-78	-78	-78
Verkopen vastgoed 2024	-20	-20	-20	-20	-20
Inhuur- en Interne opdrachten systematiek (IOS) budget	-42	0	0	0	0
Totaal - Autonome ontwikkelingen	-11.053	-12.326	-11.624	-12.371	-12.611

Toelichting mutaties Veiligheid

Programma Lokale veerkracht en samenredzaamheid

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A Een veilige woon- en leefomgeving voor inwoners, ondernemers en bezoekers in de gemeente Haarlemmermeer.					

	-134	-268	-155	0	0
--	------	------	------	---	---

Volgens het Kabinet en de Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid (NCTV) neemt de militaire en hybride dreiging voor Nederland toe. Door de oorlog in Oekraïne en groeiende spanningen en conflicten in de wereld, stijgt de kans dat Nederland betrokken raakt bij een gewapend conflict. De overheid zal bij een oorlogsdreiging of een conflict, niet in staat zijn om alles op te lossen. Daarom moet de samenleving als geheel meer doordrongen raken van het belang van zelf- en samenredzaamheid. Daar komen ontwikkelingen bij, zoals nieuwe soorten calamiteiten en verstoringen van onze infrastructuur. En verder een toenemende polarisatie, een ander politiek klimaat en een toegenomen bereidheid tot demonstreren en vergaand activisme. Met een verhoogde kans op maatschappelijke onrust tot gevolg.

Gezien de geopolitieke ontwikkelingen en gevolgen, ook voor de lokale samenleving, is het onvermijdelijk dat wij op het gebied van maatschappelijke weerbaarheid gaan zorgen voor een lokale uitwerking van dit thema en planvorming gaan opstellen. Op korte termijn starten wij daarom met een programma 'Lokale veerkracht en samenredzaamheid', waarvan het doel is:

- het versneld verhogen van de bereikbaarheid van de lokale (netwerk-)samenleving in tijden van crises en de samenleving bewuster maken van het belang van eigen veerkracht en samenredzaamheid en adviseren over eigen mogelijkheden hierbij;
- de verminderd-zelfredzamen in kaart brengen en, tot op bepaalde hoogte, als gemeente inzetten van bestaande en nieuwe middelen die kunnen bijdragen aan het vergroten van veerkrachtig handelen en de basislevensbehoeften. Hieronder valt ook het verhogen van de eigen bedrijfscontinuïteit van de gemeente;
- op aangeven van Rijk en VRK uitvoeren van de landelijke en regionale agenda en invulling geven het versterken van de crisisbeheersing en het vergroten van de paraatheid van de samenleving.

Om dit programma uit te kunnen voeren is capaciteit noodzakelijk.

Sociale veiligheidscaasüistiek

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A Een veilige woon- en leefomgeving voor inwoners, ondernemers en bezoekers in de gemeente Haarlemmermeer.					

	0	0	-195	-195	-195
--	---	---	------	------	------

Er wordt gewerkt aan de implementatie van een nieuwe werkwijze voor de mensen die zorgmijddend zijn via de Aanpak Voorkoming Escalatie (AVE-model). Het gaat in deze aanpak om het voorkomen, beperken of het beëindigen van een escalerende situatie bij huishoudens of individuen met complexe, multi-problematiek. Als gemeente en externe (zorg)organisaties moeten wij – in het belang van de cliënt én de maatschappij – integraler gaan werken: in onze eigen organisatie én met de externe partners. Dit vraagt enerzijds personele inzet en anderzijds uniforme en gedragen afspraken. Binnen het samenwerkingsverband Zorg- en Veiligheidshuis wordt met de externe partners aan deze afspraken gewerkt.

Onderdeel van het integraler werken is de regie beleggen bij een gemeentefunctionaris (casusregisseur Zorg en Veiligheid) die 1. de contactpersoon voor het gezin/inwoner is; 2. degene is die regie voert over de inzet van (zorg)organisaties die bij de casus betrokken zijn; 3. direct contact onderhoudt met straat- en buurtgenoten om het veiligheidsgevoel in de wijk te verbeteren. De casusregisseur krijgt het mandaat om te doen wat nodig is in de situatie van het gezin/inwoner én krijgt ook doorzettingsmacht om te kunnen opschalen.

De ervaring die in het afgelopen jaar is opgedaan, laat zien dat voor implementatie van het AVE-model in de gemeente 2 fte nodig zijn om het structurele werk te kunnen uitvoeren. Dit is gebaseerd op de grootte van de groep mensen waarbij de inzet van de casusregisseur zinvol is: Op dit moment bestaat de groep uit ongeveer 30 – 40 personen. De verwachting is dat de groep het komend jaar zal groeien naar 40 – 60 personen.

Zorg en werk

Tekort jeugdhulp 2024

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.

-4.500 -4.500 -4.500 -4.500 -4.500

In de Najaarsrapportage 2024 hebben wij een tekort geraamd van € 2,9 miljoen op de jeugdzorg. Daarnaast hebben wij € 1,6 miljoen overschrijding gemeld op de jeugdzorg in de Jaarstukken 2024. In totaal is het tekort € 4,5 miljoen over 2024. Wij ramen deze kosten nu structureel, omdat verwacht wordt dat deze trend zich voorzet.

Jeugdhulp zonder verblijf

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.

-1.400 -1.400 -1.400 -1.400 -1.400

In de Jaarstukken 2024 hebben wij gemeld dat forensische begeleiding toeneemt. Wij verwachten dat deze trend zich voortzet. Daarnaast verwachten wij dat de toenemende intensiteit van zorg zich doorzet omdat de begeleiding van jeugdigen steeds vaker voor een langere periode één op één is. Dit heeft te maken met de landelijke beweging naar zo min mogelijk gesloten plaatsen en het voorkomen van een jeugdbeschermingsmaatregel. De kosten van de genoemde trends ramen wij.

Jeugdhulp met verblijf

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning met verblijf.

-1.600 -1.600 -1.600 -1.600 -1.600

Afgelopen jaren heeft de landelijke beleidskeuze naar kleinschaligere woonvoorzieningen in de jeugdhulp ervoor gezorgd dat het gemiddelde etmaaltarief dat wij betalen toeneemt. Hoewel de verwachting is dat grootste kostenstijging voorbij is, kunnen wij niet uitsluiten dat er nieuwe ontwikkelingen ontstaan.

Inburgering

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel E Inburgeringsplichtigen voelen zich thuis in Haarlemmermeer en doen volwaardig mee in de samenleving

0 -1.084 -1.306 -1.306 -1.306

Het Rijk bepaalt elk half jaar hoeveel statushouders elke gemeente moet huisvesten. De afgelopen jaren is de taakstelling verdubbeld en gedekt met incidentele middelen. Om de taakstelling te realiseren is extra formatie nodig. In 2026 wordt de formatie nog deels gedekt uit de budgetoverheveling Inburgering in de Najaarsrapportage 2023 vanuit het positief saldo voor Asiel en Integratie.

Vervanging regiesysteem Wmo en jeugdzorg

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.

Aanbesteding en implementatie -747 -2.520 -889 0 0

Jaarlijkse lasten 0 0 -197 -197 -197

Dekking incidentele lasten uit Algemene dekkingsreserve 747 2.520 889 0 0

Vervanging regiesysteem Wmo en jeugdzorg **0** **0** **-197** **-197** **-197**

Het regiesysteem MensCentraal inclusief Product Diensten Catalogus (PDC) en Sociale monitor (SOM) besteden wij opnieuw aan. Het uitgangspunt is dat de verwerving van een regiesysteem voor de uitvoering van de Wmo en de jeugdzorg inclusief PDC plaatsvindt gedurende 2025, met de implementatie in 2026 en met een gewenste ingebruikname van het nieuwe systeem per 1 januari 2027. Conform het raadsvoorstel Verwerving en implementatie regiesysteem WMO en Jeugdzorg inclusief Product Diensten Catalogus en Sociale Monitor (11995903) worden de incidentele lasten gedekt door een bijdrage uit de Algemene dekkingsreserve.

Maatschappelijke ontwikkeling

Vervanging vloertegels SKWA combinatiebad

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

2025

2026

2027

2028

2029

Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.

	2025	2026	2027	2028	2029
	-700	0	0	0	0

In het combinatiebad is in februari schade ontstaan aan de vloertegels op het perron. Dit is dezelfde soort schade als in het recreatie- en doelgroepenbad eind vorig jaar. Recent is er een destructief onderzoek uitgevoerd. De uitkomst is dat ook in het combinatie- en het wedstrijdbad de vloertegels en de onderliggende cementdekvloer vervangen moeten worden.

Aanpassingen onderwijshuisvesting

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

2025

2026

2027

2028

2029

Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.

Ventilatie over te dragen schoolwoningen Floriande midden	-450	0	0	0	0
Verschuiving optimaal ruimtegebruik Voorthuissenschool	-125	0	0	0	0
Verschuivingen optimaal ruimtegebruik Het Kompas	-250	0	0	0	0
IKC Wereldwijs herstel gevel	-400	0	0	0	0
Skagerrak 296 ventilatie vervanging	-230	0	0	0	0
Avantis Rietland tijdelijke stroomvoorziening	-254	-188	-43	0	0
Avantis Rietland huur Novacollege tot 1 juni 2025	-381	0	0	0	0
Avantis Rietland besparing bewegingsonderwijs	275	0	0	0	0
Jong geleerd naar voormalige Margrietschool	0	0	-125	0	0
Actualisatie tijdelijke huisvesting	517	0	1.273	229	231
Aanpassingen onderwijshuisvesting	-1.298	-188	1.105	229	231

Een aantal scholen verhuizen om het ruimtegebruik te optimaliseren. De A. van Voorthuissenschool verhuist vanwege groei en vanaf schooljaar 2025-2026 heeft de gemeente een wettelijke verplichting om de nieuwe school Lotus te huisvesten. Voor de juridische overdracht van de schoolwoningen Floriande Midden aan het schoolbestuur voeren we de noodzakelijke werkzaamheden aan de ventilatie uit. Ten aanzien van de problematiek met de gevel van IKC Wereldwijs en de gymzaal treffen we tijdelijke maatregelen om de veiligheid te waarborgen. De school kan in het gebouw blijven totdat het project voor de vernieuwbouw start.

Het ventilatiesysteem Skagerak 296 is defect en moet vervangen worden. De kosten zijn hoger dan voorzien in het meerjaren onderhoudsplan vanwege wettelijke regelgeving voor energiebesparende maatregelen. Er is na oplevering van het Avantis College en het Rietland College nog geen volwaardige aansluiting op het elektriciteitsnet. Met het schoolbestuur is de afspraak gemaakt dat de tijdelijke stroomvoorziening op 50/50 basis wordt verdeeld tussen gemeente en schoolbestuur. Voor het bewegingsonderwijs ten behoeve van leerlingen van het Rietland College en het Avantis College regelen we vervoer totdat de sporthal in Lincolnpark wordt opgeleverd. De kosten zijn lager dan voorzien bij de Voorjaarsrapportage 2024. De huur van het voormalig Hoofdvaart College is per 1 juni 2025 beëindigd. Deze huurkosten waren niet begroot in 2025. In 2027 maken we de voormalige Margrietschool gereed voor tijdelijke huisvesting van Jong geleerd. De behoefte aan tijdelijke huisvesting is getemporiseerd en maakt dat er pas later in tijd tijdelijke huisvesting nodig is.

Regio Deal Metropoolregio Amsterdam West (MRA West)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.

Projecten Regio Deal MRA West	-6.157	0	0	0	0
Rijksbijdrage Regio Deal MRA West	6.157	0	0	0	0
Regio Deal Metropoolregio Amsterdam West (MRA West)	0	0	0	0	0

In de Regio Deal MRA West is afgesproken dat Haarlemmermeer de kassiersfunctie verzorgt. Dit betekent dat de rijksbijdrage aan onze gemeente wordt uitbetaald en dat wij de ontvangen middelen conform de gemaakte afspraken toekennen aan de overige partners. Het in 2025 te ontvangen voorschot en de doorbetaling daarvan wordt nu geraamd.

Het is de ambitie om met deze Regio Deal gericht te investeren in de (inwoners van) kwetsbare buurten en wijken om de brede welvaart te verbeteren en de Regio beter in balans te krijgen. De Regio Deal MRA West zet daarom in op drie doelen:

1. inrichten van een groene, gezonde leefomgeving;
2. stimuleren van een actieve en gezonde leefstijl;
3. versterken sociale cohesie en bewustwording ten aanzien van gezondheid, groen & natuur.

Personele inzet asiel & integratie

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel A Inwoners ervaren zo min mogelijk sociale- en gezondheidsproblemen en ontwikkelen een verantwoorde leefstijl.

	0	0	-173	-469	-469
--	---	---	------	------	------

De opgave rondom asielzoekers en statushouders blijft groot en zal ook niet verdwijnen. Door de Spreidingswet zijn wij verantwoordelijk voor het aanwijzen van locaties voor de opvang van asielzoekers. Momenteel zijn wij niet op zoek naar locaties omdat wij die voldoende hebben. Samen met het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) en andere partners zorgen we ervoor dat deze doelgroepen zo goed mogelijk landen op de opvanglocaties en in de gemeente. De opgelegde taakstelling is de afgelopen jaren verhoogd. In het verleden zijn tijdelijk middelen toegekend om deze opgave op te vangen. Om uitvoering te kunnen blijven geven aan deze opgave, dient deze taak structureel geborgd te worden in onze organisatie. De inzet in 2026 en gedeeltelijk 2027 wordt gedekt vanuit de bij de Najaarsrapportage 2023 via een budgetoverheveling beschikbaar gestelde middelen.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Aanbesteding Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel C Het gebruik van de openbare ruimte sturen in overeenstemming met het beleid.

Aanbesteding en implementatie VTH-systeem	-234	-87	-87	-87	-87
Opbrengsten leges omgevingsvergunningen	234	87	87	87	87
Aanbesteding Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem	0	0	0	0	0

Wij moeten het huidige Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem (VTH systeem) vervangen. Op dit moment werken we met een zelfgemaakte VTH oplossing, welke niet meer voldoet aan de landelijke eisen vanwege wettelijke veranderingen. Daarnaast past de huidige oplossing niet meer binnen onze principes voor de ICT-architectuur. De vervanging wordt Europees aanbesteed. Na gunning van de opdracht, is de planning het implementatietraject uit te voeren vanaf 2025. We zijn op zoek naar een standaardoplossing en geen maatwerk. Deze kosten zijn onderdeel van de kostendekkendheid van de leges omgevingsvergunningen.

Kwaliteit fysieke omgeving

Herberekening kostendekkendheid rioolheffing

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel C Zorgen voor een adequaat beheer in de openbare ruimte van grondwater, hemelwater en afvalwater.

	109	-121	-68	268	291
--	-----	------	-----	-----	-----

Het beheer en onderhoud van grond-, hemel-, en afvalwater wordt kostendekkend geraamd. Het saldo van de aan de rioolheffing toegerekende lasten en baten wordt gemuteerd op de voorziening tariefsegalisatie rioolheffing

Indexatie fysieke leefomgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.	-444	-444	-444	-444	-444

De daadwerkelijke inflatie ligt hoger dan de CBS-index. Hierdoor stijgen de prijzen meer dan voorzien.

Straatreiniging

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Areaaluitbreiding straatreiniging	0	-248	-248	-248	-248
Areaaluitbreiding zwerfafval	0	-165	-165	-165	-165
Vergoeding prullenbakken	0	33	33	33	33
Projecten gedekt uit de prullenbakkenvergoeding	-153	-153	-153	-153	-153
Straatreiniging	-153	-533	-533	-533	-533

De vergoeding voor het beheer en ledigen van prullenbakken en de verwerking van verpakkingsafval wordt ontvangen van Verpact. Dit bedrag is in de begroting opgenomen, maar ten onrechte ten gunste van de algemene middelen gebracht. Het is bedoeld voor diverse projecten zoals:

- aanpak van bijplaatsingen bij brengparkjes;
- peukenaanpak;
- educatie;
- inzet grondstoffencoach;
- onderhoud containercoats.

Daarnaast wordt de areaaluitbreiding voor straatreiniging van € 248.000 en voor zwerfafval € 165.000 die in de Voorjaarsrapportage 2024 voor twee jaar is toegekend nu structureel verwerkt.

Beheerplannen fysieke leefomgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.	0	-610	-610	-610	-610

Bij de actualisering van de Beheerplannen Fysieke Leefomgeving 2024 tot en met 2028 is door de raad besloten het structureel benodigde extra onderhoudsbudget te betrekken bij de integrale afweging van de Voorjaarsrapportage 2024 voor:

- a. begraafplaatsen: structureel € 87.000 vanaf 2025;
- b. verhardingen: structureel € 101.750 vanaf 2025;
- c. civieltechnische kunstwerken: € 300.000 in 2025 en structureel € 400.000 vanaf 2026;
- d. straatmeubilair (watertappunten): structureel € 21.000 vanaf 2025. Voor het jaar 2025 zijn deze middelen inmiddels toegekend. De benodigde extra middelen om de fysieke leefomgeving heel, schoon en veilig te houden zijn nog niet structureel toegekend.

Dit betreft het structurele gedeelte van de mutatie dat niet verwerkt is bij de Voorjaarsrapportage 2024.

Areaaluitbreiding openbaar groen 2024 – jaarschijven vanaf 2026

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A Goed onderhouden openbaar groen en bomen, die bijdragen aan een positieve beleving van de openbare ruimte.	0	-242	-242	-242	-242

In de Voorjaarsrapportage 2024 is de areaaluitbreiding voor het openbaar groen slechts voor twee jaar toegekend. Deze posten worden nu structureel opgenomen. In de taakstelling van de maatregelen sluitende begroting 2026 en 2027 is hiermee rekening gehouden.

Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving 2024 – jaarschijven vanaf 2026

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.	0	-512	-512	-512	-512

In de Voorjaarsrapportage 2024 is de areaaluitbreiding voor de fysieke leefomgeving slechts voor twee jaar toegekend. Deze posten worden nu structureel opgenomen. In de taakstelling van de maatregelen sluitende begroting 2026 en 2027 is hiermee rekening gehouden.

3.5 Genomen besluiten

Tabel 9

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beheerlasten Groot Vennep en Park-Evenemententerrein, Flumen en Park-Polderlanden (PARK21)	0	0	0	-380	-510
WKO - Exploitatielasten	0	0	-75	-75	-75
Totaal - Genomen besluiten	0	0	-75	-455	-585

Toelichting mutaties

Kwaliteit fysieke omgeving

Beheerlasten Groot Vennep en Park-Evenemententerrein, Flumen en Park-Polderlanden (PARK21)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A Goed onderhouden openbaar groen en bomen, die bijdragen aan een positieve beleving van de openbare ruimte.	0	0	0	-380	-510

In raadsvoorstel 'Addendum op overeenkomst beëindiging baggerdepot MeerGrond, kredietaanvraag PARK21 voor deelgebied Park-Evenemententerrein en aanvraag beheerlasten' van 9 juli 2024 (11140485) is besloten om de jaarlijkse beheerlasten vanaf 2028 van de deelgebieden Groot Vennep, Park-Evenemententerrein, Flumen en Park-Polderlanden te verwerken in de Voorjaarsrapportage 2025.

3.6 Overige voorstellen

Tabel 10

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Capaciteit bijzondere raadsvergaderingen op locatie en gebieds sessies	-186	0	0	0	0
Dorpshuis Zwanenburg-Halfweg en Dorpshuis De Kern	-64	-4	-4	-4	-4
Actieplan moslimdiscriminatie en antisemitisme	-50	-50	0	0	0
Dorpshuis Rijsenhout	-104	-104	-104	-104	-104
Subsidieverwerving	0	-248	-248	-248	-248
Gemeenschapsvorming Lisserbroek	-50	-50	0	0	0
Programmakosten woningbouw	0	0	0	0	0
Span of control managers	-673	-673	-673	-673	-673
Bestuurlijke sturing fysieke projectenportfolio	-694	0	0	0	0
Totaal - Overige voorstellen	-1.821	-1.129	-1.029	-1.029	-1.029

Toelichting mutaties

Maatschappelijke ontwikkeling

Subsidieverwerving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel C Inwoners nemen in hun buurt of kern, actief deel aan de samenleving.	0	-248	-248	-248	-248

De afgelopen drie jaar is een pilot voor subsidieverwerving uitgevoerd. De resultaten van deze pilot zijn positief. Het gebruik kunnen maken van interne (subsidie)deskundigheid en expertise blijken daarbij van grote toegevoegde waarde en rechtvaardigt structurele borging in onze organisatie.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Programmakosten woningbouw

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A De ruimtelijke omgeving is het resultaat van een zorgvuldige afweging om het welzijn van de inwoners, ondernemers, werkenden, bezoekers en recreanten te vergroten.					
Programmakosten woningbouw	-385	-3.716	-3.216	-2.616	0
Dekking via Algemene dekkingsreserve	385	3.716	3.216	2.616	0
Programmakosten woningbouw	0	0	0	0	0

We werken aan een grote schaa sprong op het gebied van woningbouw en bijbehorende maatschappelijke voorzieningen in onze gemeente. Om de benodigde programmatische werkzaamheden uit te kunnen voeren passend bij de voorwaarden verbonden aan de toegezegde rijks subsidies, worden voor 2025, 2026 en 2027 een 2028 incidenteel middelen aangevraagd.

Met deze middelen kunnen wij:

- de werkzaamheden borgen welke nodig zijn voor het in balans houden van de woningbouwontwikkelingen met de daarbij benodigde infrastructuur, maatschappelijke voorzieningen en infrastructuur;
- tegelijkertijd invulling geven aan de voorwaarden verbonden aan de verschillende toegezegde rijks subsidies van in totaal ruim € 160 miljoen;
- subsidies aanvragen en werkzaamheden uitvoeren, passend bij de doorbraak-aanpak voor Lisserbroek en Nieuw-Vennep West zoals ondertekend op 11 december 2024 tijdens de Woontop (11621610).

In de raming van de programmakosten van 2025-2028 is rekening gehouden met prioritering van woningbouwprojecten conform de Investeringsstrategie 2023. Uiteraard zullen zodra de komende jaren deze specifieke projecten worden opgenomen in (nog te openen) grondexploitaties of gebiedsexploitaties de benodigde programmakosten dan in de tijd afnemen. Dit is nu ook al zichtbaar in de aflopende reeks. Niet alles is echter te verantwoorden in grondexploitaties of in rekening te brengen bij marktpartijen

Er zullen dus altijd programmabudgetten nodig blijven. Tegelijkertijd zullen we een deel van de project overstijgende kosten voor bijvoorbeeld Lisserbroek en Nieuw-Vennep West via de flexibele schil middelen bij de provincie Noord-Holland aanvragen. Afhankelijk van of en hoe de publiek-publieke samenwerking met het ministerie van Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening (VRO) wordt vormgegeven, kunnen programmakosten voor Spoorzone in de toekomst dalen.

Deze incidentele kosten worden gedekt uit de Algemene dekkingsreserve.

Overzicht overhead

Span of control managers

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.					
Burgerzaken	-285	-285	-285	-285	-285
Sociaal domein	-388	-388	-388	-388	-388
Span of control managers	-673	-673	-673	-673	-673

Met de huidige stand van het aantal inwoners is groei van de organisatie nodig. Mede daarvoor is de areaalsystematiek ontwikkeld. Uit een gemeentebreed onderzoek is gebleken dat de span of control van de teammanagers bij teams van Burgerzaken en het sociaal domein te groot is. Naar de huidige inzichten zijn dit de grootste knelpunten. Met deze overhead wordt geen rekening gehouden in de areaalsystematiek. Om de span of control beheersbaar te houden, is uitbreiding van de formatie noodzakelijk.

Bestuurlijke sturing fysieke projectenportfolio**Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)****2025****2026****2027****2028****2029****Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.**

Lasten uitbreiding formatie overhead met acht fte	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
Voordeel verlaging realisatiegraad investeringen	556	913	1.135	1.098	1.098
Inzet vacatureruimte	0	337	115	0	0
Inzet stelpost Onderuitputting nieuwe investeringen	0	0	0	152	152
Voorjaarsrapportage 2024					
Bestuurlijke sturing fysieke projectenportfolio	-694	0	0	0	0

Op 6 juni 2024 heeft de raad de motie 'Inzicht in investeringen' aangenomen. In de motie wordt geconstateerd dat 'de realisatie van investeringen achterblijft bij de begroting en dat zij vanuit het budgetrecht geraadpleegd moet worden over keuzes, indien door capaciteitstekort of om andere redenen realisatie van de geplande investeringen niet haalbaar blijkt'.

Ook wij constateren een lagere realisatiegraad dan gewenst en zien de noodzaak tot meer inzicht in de samenhang van alle (investerings-)projecten. Hiervoor is een doorontwikkeling van projectenportfolio noodzakelijk. Het doel is om onderbouwd keuzes te kunnen maken over de fasering en temporisering van (investerings-)projecten. Ook moet daarbij voorkomen worden dat projecten worden toegevoegd zonder dat inzichtelijk is wat dit voor gevolgen heeft voor de voorbereiding en uitvoering van de projecten en programma's waar eerder al toe besloten is. Hiervoor is een extra personele capaciteit van acht fte nodig. Zie de nota van B&W Bestuurlijke sturing fysieke projectenportfolio (11871623). Voor de dekking van de extra overheadlasten wordt voorgesteld de raming van de realisatiegraad van de investeringen te verlagen van 65% naar 57,5%.

3.7 Maatregelen sluitende begroting

De raad heeft op 13 maart 2025 unaniem ingestemd ([11753909](#)) met een pakket aan maatregelen om de begroting voor 2026 en 2027 sluitend te maken. Het voorstel betreft keuzes waarbij rekening gehouden is met de belangrijkste voorkeurslijnen vanuit de begrotingsraad van 24 oktober 2024:

- nog niet te drastisch ombuigen;
- geen ombuigingen op het maatschappelijk middenveld;
- geen lastenverhoging voor de inwoners;
- iets risicovoller ramen met het oog op onderuitputting in de begroting;
- bij ombuigingen eerst kijken naar ‘geen Haagse knaken, geen Haagse taken’.

De maatregelen worden in deze voorjaarsrapportage verwerkt in het meerjarenbeeld.

De te realiseren maatregelen

In [Tabel 11](#) is een overzicht van de te realiseren maatregelen voor een sluitende begroting opgenomen.

Tabel 11

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Inrekenen stelpost Hervormingsagenda Jeugd	0	0	5.250	5.250	5.250
Leges overall meer kostendekkend maken	0	4.255	4.255	4.255	4.255
Extra opbrengsten geliberaliseerde pacht en verhuur gronden	0	200	200	200	200
Verhogen toeristenbelasting	0	4.175	4.175	4.275	4.275
Structurele inzet Algemene dekkingsreserve	0	3.300	5.449	1.364	1.364
Areaaluitbreiding OZB niet-woningen	0	886	1.771	2.657	3.542
Onderuitputting budget opleidingskosten	0	500	500	500	500
Totaal - Maatregelen	0	13.316	21.600	18.500	19.386

Zorg en werk

Inrekenen stelpost Hervormingsagenda Jeugd

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.					
	0	0	5.250	5.250	5.250

In 2021 heeft de arbitragecommissie, Commissie van Wijzen, een uitspraak gedaan om het verschil in inzicht tussen de VNG en het Rijk over de beschikbare middelen voor de inzet van jeugdzorg te beslechten. In haar uitspraak stelt de commissie dat het jeugdstelsel niet langer houdbaar is en dat een set van (beheers)maatregelen moet leiden tot een betere inrichting van het jeugdstelsel en een landelijke besparing van € 1 miljard. Wij rekenen de besparing voor ons in. Als het Rijk ons compenseert, omdat de besparing die aan de maatregelen gekoppeld zijn niet realistisch blijken, dan verrekenen wij dit met de stelpost.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Leges overall meer kostendekkend maken

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel C Het gebruik van de openbare ruimte sturen in overeenstemming met het beleid.	0	4.255	4.255	4.255	4.255

Eén van de maatregelen waartoe besloten is betreft het verhogen van de legesopbrengsten omgevingsvergunningen en de legesopbrengsten van C-evenementen, zodat leges meer kostendekkend worden.

Leges kunnen verder worden verhoogd door het verhogen van de tarieven en/of het laten vallen of verhogen van het legesplafond per aanvraag (op dit moment € 650.000). De kostendekkendheid mag echter niet hoger worden dan 100% over de gehele legesverordening. Hierdoor wordt de raming van de leges omgevingsvergunningen verhoogd met € 4.205.000 en is de raming van de leges C-evenementen bijgesteld met € 50.000. De aanpassing van de tarieven en legesplafonds zal in de legesverordening 2026 worden opgenomen.

Economische zaken

Extra opbrengsten geliberaliseerde pacht en verhuur gronden

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A Haarlemmermeer is een aantrekkelijke, toekomstbestendige en veilige vestigingsplaats voor kleine en (middel)grote ondernemingen.	0	200	200	200	200

De geliberaliseerde pachtinkomsten en de inkomsten uit de verhuur van overige gronden over 2022, 2023 en 2024 laten zien dat meer inkomsten begroot kunnen worden.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Verhogen toeristenbelasting

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Onderdeel A Belastingen (OZB, parkeren, toeristenbelasting, precariobelasting).					
Verhoging toeristenbelasting	0	4.275	4.275	4.275	4.275
Flankerende maatregel	0	-100	-100	0	0
Verhogen toeristenbelasting	0	4.175	4.175	4.275	4.275

We kiezen voor een dusdanige verhoging van de toeristenbelasting in Haarlemmermeer dat deze onder die van Amsterdam blijft. De verhoging van de opbrengst is vastgesteld op 30%. In de verordening Toeristenbelasting 2026 wordt het tarief (een percentage van de overnachtingsvergoeding) waarmee deze extra opbrengst gerealiseerd moet worden, vastgesteld. Wij stellen als flankerende maatregel voor de organisatie Event Park Amsterdam in Hoofddorp extra te steunen in de jaren 2026 en 2027. Wij verwachten dat dit zal leiden tot meer zakelijke evenementen en hotelovernachtingen. Hiermee is dit een verzachtende maatregel.

Structurele inzet Algemene dekkingsreserve

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.

	2025	2026	2027	2028	2029
Inzet Algemene dekkingsreserve conform raadsbesluit (11753909)	0	0	1.349	1.364	1.364

Aanvullende onttrekking ter dekking mutaties Voorjaarsrapportage 2025	0	3.300	4.100	0	0
---	---	-------	-------	---	---

Structurele inzet Algemene dekkingsreserve	0	3.300	5.449	1.364	1.364
---	----------	--------------	--------------	--------------	--------------

In het Bestuurlijk Overleg Financiële Verhoudingen (BOFv) van 21 november 2023 hebben de VNG, IPO en UVW nieuwe afspraken over hun financiën gemaakt met de ministeries van Financiën en Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Deze afspraken bieden gemeenten kansen om hun financiële ruimte beter te benutten. Dankzij een nieuwe maatregel kunnen gemeenten vanaf 2024 reserves en overschotten inzetten voor het dekken van structurele lasten. Hierdoor kunnen gemeenten vanaf volgend jaar het surplus in de algemene reserve (de reserve waar geen bestemming aan is gegeven) aanwenden voor het dekken van structurele exploitatielasten. Van dit vrij besteedbare deel, (het surplus), mogen gemeenten 10% inzetten als structureel dekkingsmiddel. Dit onder de voorwaarde dat de solvabiliteit van de gemeente groter of gelijk aan 20% is en blijft. Gezien deze afspraken wordt vanaf 2026 een deel van de vrije ruimte in de Algemene dekkingsreserve ingezet.

Ter aanvulling op het pakket aan maatregelen waarover de raad op 13 maart 2025 besloten heeft (11753909) wordt ter dekking van de mutaties uit deze voorjaarsrapportage in 2026 en 2027 een aanvullend bedrag uit de Algemene dekkingsreserve onttrokken.

Areaaluitbreiding OZB niet-woningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

Onderdeel A Belastingen (OZB, parkeren, toeristenbelasting, precariobelasting).

	2025	2026	2027	2028	2029
	0	886	1.771	2.657	3.542

In het meerjarenbeeld wordt tot nu toe geen rekening gehouden met een extra opbrengst van de onroerendezaakbelastingen niet-woningen als gevolg van areaaluitbreiding. De reden hiervoor is enerzijds het niet beschikbaar hebben van een betrouwbare raming van de nieuwbouw van bedrijven en anderzijds dat tot en met 2022 als gevolg van de hogere waarde door de areaaluitbreiding de algemene uitkering lager werd door de negatieve inkomstenmaatstaf. Dit laatste is vanaf 2023 niet meer het geval. Bij de herijking van de verdeling van het gemeentefonds is de negatieve inkomstenmaatstaf OZB niet-woningen gemaximeerd op € 35.000 per inwoner. Haarlemmermeer zit ruim boven dit maximum (als gevolg van het luchthavengebied), waardoor een areaaluitbreiding bij de niet-woningen niet meer leidt tot een lagere algemene uitkering. Ondanks vele pogingen, is het niet mogelijk een betrouwbare raming van nieuwbouw van bedrijfspanden op te stellen. Maar gezien de gemiddelde areaaluitbreiding van de laatste jaren is een voorzichtige aanname van een waardestijging van € 150 miljoen per jaar acceptabel. De areaal-uitbreiding voor het jaar 2025 is verwerkt in de paragraaf 3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen. Doordat areaaluitbreiding cumulatief doorwerkt, is er in 2029 bij deze maatregel een aanvullend voordeel ten opzichte van 2028.

Overzicht overhead

Onderuitputting budget opleidingskosten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.

	2025	2026	2027	2028	2029
	0	500	500	500	500

Bij de analyse van de cijfers van de begroting is geconstateerd dat er structureel geld overblijft op de middelen voor de opleidingskosten. Voor het opleidingsplan geldt een afspraak met de Ondernemingsraad (OR) over het beschikbare bedrag. Er wordt voorgesteld een stelpost onderuitputting te vormen op de ervaring van de afgelopen jaren zodat het budget voor de organisatie beschikbaar blijft.

Strategische herorientatie 2021

Gelet op het geprognoseerde tekort in het meerjarenbeeld over de jaren 2022-2025 heeft de raad op 1 juli 2021 besloten tot een pakket ombuigingsmaatregelen oplopend tot € 13,2 miljoen in 2025

(2021.0001203). Op basis van het coalitieakkoord 2022-2026 zijn de ombuigingen vanaf 2025 met structureel € 2 miljoen per jaar verlaagd.

De te realiseren ombuigingen

In Tabel 12 is een recapitulatie van de te realiseren ombuigingen opgenomen.

Tabel 12

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Totaal maatregelen conform raadsvoorstel 2021.0001203	13.198	13.198	13.198	13.198
Mutaties:				
- volgens de Programmabegroting 2022-2026	-100	-100	-100	-100
- verzachten ombuigingen Welzijn	-1.309	-1.309	-1.309	-1.309
- verzachten ombuigingen Sport	-336	-336	-336	-336
- verzachten ombuigingen Cultuur	-356	-356	-356	-356
- volgens de Voorjaarsrapportage 2023	-208	-189	-189	-189
Totaal strategische heroriëntatie	10.889	10.908	10.908	10.908
Stand van zaken:				
- gerealiseerd	10.777	10.796	10.796	10.796
- niet gerealiseerd	112	112	112	112
Totaal stand van zaken	10.889	10.908	10.908	10.908

Toelichting

Uit de tabel blijkt dat het grootste deel van de ombuigingen gerealiseerd is. In de Jaarstukken 2024 werd nog gemeld dat het heffen van leges voor advisering ruimtelijke initiatieven minder opleverde dan ingeschat bij het ramen van deze ombuiging. Wij denken structureel een bedrag van circa € 50.000 te realiseren. Met het restantbedrag van € 300.000 is rekening gehouden in de maatregel 'Leges overall meer kostendekkend maken' zoals hiervoor is toegelicht.

Resteert een bedrag van € 112.000 dat niet is gerealiseerd. Dit betreft een deel van de maatregelen Integraal Huisvestingsplan Onderwijs. De huurafracht van schoolbesturen afkomstig uit verhuur aan kinderopvang en buitenschoolse opvang zijn als inkomsten opgenomen bij de ombuigingen 2021. De € 112.000 extra opbrengsten worden wel gerealiseerd, maar in onze Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs is opgenomen dat de huurafracht voor onderwijshuisvesting beschikbaar moet blijven. Daarmee is de opbrengst niet toerekenbaar aan de beoogde ombuiging. Het vervallen van deze besparing is als [autonome ontwikkeling](#) verwerkt in deze voorjaarsrapportage. Dit betreft de mutatie Storting huurinkomsten schoolbesturen in de reserve Onderwijshuisvesting. Verder zijn twee ombuigingen, vercommercialiseren groter gedeelte cultuurgebouw en concentreren en optimaliseren bibliotheekfunctie, wel verwerkt in de programmabegroting en de subsidieverstrekking. Maar aan de invulling van deze taakstelling wordt nog gewerkt door de instelling.

Gezien de stand van zaken van de ombuigingen op basis van de Strategische heroriëntatie 2021 is dit de laatste keer dat hierover specifiek gerapporteerd wordt. Mocht een taakstelling toch niet gerealiseerd worden, dan wordt dit als mutatie gemeld in een volgend P&C-product.

Maatschappelijke ontwikkeling

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

	2025	2026	2027	2028	2029
Maatregelen Integraal Huisvestingsplan Onderwijs	112	112	112	112	112
Maatschappelijk effect	Laag				
Realisatie	Niet gerealiseerd				

3.8 Investerings

Op basis van de Financiële verordening Haarlemmermeer 2023 (eerste wijziging, [11373188](#)) kunnen nieuwe uitbreidings- of vervangingsinvesteringen via de voorjaarsrapportage worden toegevoegd aan het investeringsplan. Hiermee wordt bereikt dat de raad een goede integrale afweging kan maken bij het bestemmen van de, schaarse, financiële ruimte in het meerjarenbeeld. De voorgestane werkwijze is, dat in de voorjaarsrapportage de benodigde kapitaal- en exploitatielasten voor deze voorgenomen investeringen geraamd worden. Deze lasten worden in de vorm van een stelpost onder het Overzicht algemene dekkingsmiddelen in het meerjarenbeeld opgenomen. De daadwerkelijke besluitvorming om een investeringskrediet te autoriseren en vrij te geven kan op verschillende momenten gebeuren:

1. bij de besluitvorming over een planning- en controlproduct. Dit is de standaard werkwijze voor investeringen kleiner dan € 2 miljoen. Uitzondering hierop zijn investeringen waar de raad aparte besluitvorming over wil, eventueel op advies van het college;
2. door de vaststelling van een separaat inhoudelijk raadsvoorstel over een specifieke investering. Dit geldt voor alle investeringen van € 2 miljoen en hoger. Over een dergelijk raadsvoorstel kan voorafgaand aan de vaststelling van de voorjaarsrapportage worden besloten, echter onder voorbehoud van het dekken van de betreffende lasten in de voorjaarsrapportage. Ook is het mogelijk dat een dergelijk raadsvoorstel later ter behandeling aan de raad wordt aangeboden. Met de lasten is dan al rekening gehouden in het meerjarenbeeld, zodat de nadruk kan liggen op de inhoudelijke behandeling van het voorstel.

In deze voorjaarsrapportage worden de volgende (aanvullende) netto-investeringen opgenomen in het investeringsplan, de brutobedragen zijn opgenomen in de toelichting per investering:

Tabel 13

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Totaal netto-investering	2025	2026	2027	2028	2029
Actualisatie investeringen IHP (niet-geautoriseerde kredieten) (vervangingsinvestering)	6.122	143	0	1.294	3.480	1.206
Vorbereidingskrediet Zwanebloem en Wereldwjs	993	993	0	0	0	0
Vorbereidingskrediet Sporthal Lissbroek	0	0	0	0	0	0
Duurzaamheidsinvesteringen Vastgoed (uitbreidingsinvestering)	259	259	0	0	0	0
PARK21 – Algemeen (uitbreidingsinvestering)	0	0	0	0	0	0
Actualisatie investeringen gymzalen	451	0	127	195	130	0
Actualisatie investeringen IHP (geautoriseerd) (vervangingsinvestering)	1.979	33	0	0	1.248	698
Investeringen mobiliteit (uitbreidingsinvestering dekking uit RIH)	0	0	0	0	0	0
Fietsbrug Abbenes	0	0	0	0	0	0
Ringdijk en Ringvaart	0	0	0	0	0	0
Stadspark	0	0	0	0	0	0
Hoofddorp Noord AM locatie	0	0	0	0	0	0
Jaarschijf 2029 Vernieuwing openbare ruimte VOR 2026, 2027 en 2028 (vervangingsinvestering)	20.000	0	0	0	0	20.000
VOR 2025 resterende kredietaanvraag (vervangingsinvestering)	1.365	1.365	0	0	0	0
Vernieuwing Lageweg te Spaarndam	0	0	0	0	0	0
Percelen grond vanuit grex De Hoek naar strategische grondvoorraad	430	430	0	0	0	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Totaal netto-investering	2025	2026	2027	2028	2029
Gemeentehuis - verhoging krediet (vervangingsinvestering)	3.000	0	3.000	0	0	0
Totaal - Voorgenomen investeringen	34.600	3.223	3.127	1.489	4.857	21.904

Deze investeringen leiden tot de volgende kapitaallasten die zijn verwerkt in het meerjarenbeeld van deze voorjaarsrapportage:

Tabel 14

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Actualisatie investeringen IHP (niet-geautoriseerde kredieten) (vervangingsinvestering)	-2	-4	-24	-95	-215
Vorbereidingskrediet Zwanebloem en Wereldwids	-15	-30	-30	-30	-30
Vorbereidingskrediet Sporthal Lisselbroek	0	0	0	0	0
Duurzaamheidsinvesteringen Vastgoed (uitbreidingsinvestering)	0	0	0	0	0
PARK21 - Algemeen (uitbreidingsinvestering)	0	0	0	0	0
Actualisatie investeringen gymzalen	0	-2	-10	-20	-25
Actualisatie investeringen IHP (geautoriseerd) (vervangingsinvestering)	-1	-2	-2	-21	-50
Investeringen mobiliteit (uitbreidingsinvestering dekking uit RIH)	0	0	0	0	0
Fietsbrug Abbenes	0	0	0	0	0
Ringdijk en Ringvaart	0	0	0	0	0
Stadspark	0	0	0	0	0
Hoofddorp Noord AM locatie	0	0	0	0	0
Jaarschijf 2029 Vernieuwing openbare ruimte VOR 2026, 2027 en 2028 (vervangingsinvestering)	0	0	0	0	-300
VOR 2025 resterende kredietaanvraag (vervangingsinvestering)	-21	-178	-173	-169	-165
Vernieuwing Lageweg te Spaarndam	0	0	0	0	0
Percelen grond vanuit grex De Hoek naar strategische grondvoorraad	0	-9	-9	-9	-9
Gemeentehuis - verhoging krediet (vervangingsinvestering)	0	-45	-165	-163	-161
Totaal - Voorgenomen investeringen	-38	-269	-412	-506	-953

Toelichtingen per investering

Maatschappelijke ontwikkeling

Actualisatie investeringen IHP (niet-geautoriseerde kredieten) (vervangingsinvestering)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.

Investering OBS Dik Trom	0	0	0	300	449
Investering Basisschool De Zwaan	0	0	0	412	522
Investering KC Buitenplaats	143	0	1.294	663	0
Investering De Zwanebloem	0	0	0	2.104	236
Kapitaallasten	-2	-4	-24	-95	-215

Het IHP 2025–2040 is samen met alle schoolbesturen opgesteld en is gebaseerd op een realistisch meerjarenuitvoeringsplan. In lijn met de verwachte wetwijziging per 1 januari 2026 komt vernieuwbouw in de plaats van renovatie. Dit uitgangspunt betekent dat het schoolgebouw zodanig wordt gerenoveerd dat de kwaliteit vergelijkbaar is met nieuwbouw. Het normbedrag voor vernieuwbouw wordt daarom hetzelfde als voor nieuwbouw. Dit geeft de noodzakelijke kwaliteitsimpuls aan ons scholenbestand. Voor nieuwbouw en vernieuwbouw wordt dezelfde afschrijvingstermijn gebruikt. De investeringsplanning is aangepast conform het meerjarenuitvoeringsplan IHP 2025–2040.

Deze investeringen vallen onder de categorie Gebouwen van steen van het activabeleid en worden in 40 jaar afgeschreven.

Vorbereidingskrediet Zwanebloem en Wereldwijs

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.

Investering voorbereidingskrediet Zwanebloem	186	0	0	0	0
Investering voorbereidingskrediet Wereldwijs	807	0	0	0	0
Kapitaallasten	-15	-30	-30	-30	-30

In 2025 wordt gestart met de voorbereiding van twee projecten: De Zwanebloem en IKC Wereldwijs van het Integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP). Omdat het hier gaat om voorbereidingskredieten worden alleen de rentelasten geraamd. De afschrijvingslasten worden meegenomen in de lasten van de uitvoeringskredieten.

Vorbereidingskrediet Sporthal Lisserbroek

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.

Investering (voorbereidingskrediet sprothal Lisserbroek)	100	0	0	0	0
Investering (binnensport 2 zaaldelen)	-100	0	0	0	0

In december 2024 heeft de gemeenteraad ingestemd met de kaders voor de gebiedsontwikkeling Lisserbroek. Er komen 3.600 woningen bij in Lisserbroek. Met de uitbreiding van Lisserbroek zijn het realiseren van voorzieningen en groen noodzakelijk, waaronder een sporthal. De sporthal in Lisserbroek moet voorzien in een behoefte vanuit het bewegingsonderwijs en sportverenigingen en speelt ook een belangrijke rol in de gemeenschapsvorming. Het is daarom wenselijk om op korte termijn de haalbaarheid van multifunctioneel gebruik te onderzoeken. Dit moet uiteindelijk resulteren in een gedragen programma van eisen en het vaststellen van de bijbehorende planning, begroting en exploitatie.

In het investeringsplan is rekening gehouden met een investering van 2 zaaldelen voor binnensport. Deze geraamde investering wordt verlaagd met dit voorbereidingskrediet.

Duurzaamheidsinvesteringen Vastgoed (uitbreidingsinvestering)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel D Inwoners nemen deel aan een breed aanbod van culturele activiteiten en maken kennis met de culturele historie van Haarlemmermeer, waarvoor wij het cultureel erfgoed behouden.

Investering Verduurzaming Wijkcentrum De Boskern Liesbos 24-26	0	2.040	0	0	0
Investering Verduurzaming C punt Harmonieplein	0	1.719	0	0	0
Investering Verduurzaming Dennenlaan 133	-1.391	502	0	0	0
Investering Verduurzaming Skagerrak 186-188	321	0	0	0	0
Bijdrage uit reserve	-1.751	4.261	0	0	0
Kapitaallasten	0	-13	-13	-13	-13
Dekking huurinkomsten Skagerrak 186-188	0	13	13	13	13
Bijdrage Rijk Skagerrak 186-188	422	0	0	0	0

In 2025 verduurzamen wij twee geschakelde gymzalen in de wijk Bornholm (Skagerrak 186-188) tot een energieneutraal gebouw. Hierbij worden zowel de schil (gevel, dak, glas) als de installaties aangepakt. De investering wordt conform de financiële spelregels verduurzaming (11039308) gedekt vanuit verschillende bronnen: vanuit DUMAVA-subsidie € 422.000, vanuit het voordeel van de gebruikers hebben op de energielasten (split incentive) € 259.000 en het restant wordt gedekt vanuit de bestemmingsreserve maatschappelijke voorzieningen.

Voor 2026 is de planning dat de objecten Wijkcentrum De Boskern (Liesbos 24-26, Hoofddorp) en C. Harmonieplein te Nieuw-Vennep worden verduurzaamd. Deze panden worden verduurzaamd naar energieneutraal. Dekking van de afschrijvingslasten vindt plaats conform de financiële spelregels verduurzaming: vanuit de split incentive draagt de huurder bij uit de besparing op energielasten en doen wij een aanvraag voor DUMAVA-subsidie, maar is er geen garantie dat deze toegekend wordt. Het restant wordt gedekt vanuit Reserve maatschappelijk voorzieningen. Omdat nu nog niet duidelijk is hoe hoog het DUMAVA-subsidie wordt en de split incentive is, wordt in de ramingen er vanuit gegaan dat het hele krediet wordt gedekt uit de reserve. Dit wordt later bijgesteld als de projecten verder uitgewerkt zijn.

Daarnaast maken de volgende objecten onderdeel uit van de lijst van projectmatige verduurzamingsprojecten uit de routekaart verduurzaming: sportcomplex Koning Willem Alexander (SKWA) en Cpunt Raadhuisplein te Hoofddorp. Deze projecten staan respectievelijk gepland in 2027 en 2028. In een volgend P&C-product worden deze projecten opgenomen in het investeringsplan als er duidelijkheid is over de dekking.

PARK21 - Algemeen (uitbreidingsinvestering)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.

Investering	300	300	0	0	0
Bijdragen derden	300	300	0	0	0

De algemene kosten voor de periode 2025 tot en met 2040 zijn geraamd op € 2,9 miljoen. Jaarlijks wordt er voor deze algemene kosten krediet gevraagd. De algemene kosten zijn overkoepelende kosten voor heel PARK21, zoals kosten voor het bestemmingsplan, financiële en beheerstrategie en communicatie. Nu wordt krediet aangevraagd voor de periode medio 2025 tot medio 2026. Het krediet is bestemd voor projectmanagement, communicatie, procedure bestemmingsplan Raad van State, verwerving nieuwe subsidies en donaties, gesprekken met nieuwe initiatieven en dergelijke. We verwachten steeds minder overkoepelende kosten per jaar te maken. De kosten worden gedekt door de PASO-gelden.

Actualisatie investeringen gymzalen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel D Inwoners nemen deel aan een breed aanbod van culturele activiteiten en maken kennis met de culturele historie van Haarlemmermeer, waarvoor wij het cultureel erfgoed behouden.

Investering gymzaal Adelaarstraat 15B, Badhoevedorp	0	65	0	0	0
Investering gymzaalymzaal Kinheim 10, Zwanenburg	0	0	98	0	0
Investering gymzaalymzaal Noorderdreef 103, Nieuw-Vennep	0	0	97	0	0
Investering gymzaalymzaal Pampusstraat 30, Rijsenhout	0	62	0	0	0
Investering gymzaalymzaal Zijdewinde 40, Vijfhuizen	0	0	0	130	0
Kapitaallasten	0	-2	-10	-20	-25

Bij de Voorjaarsrapportage 2024 is voor het vernieuwen van vijf gemeentelijke binnensportaccommodaties krediet geautoriseerd. Deze kredieten worden geactualiseerd in verband met indexering.

Deze investeringen vallen onder de categorie Gebouwen van steen van het activabeleid en worden in 40 jaar afgeschreven.

Actualisatie investeringen IHP (geautoriseerd) (vervangingsinvestering)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.

Investering Jong Geleerd	0	0	0	1.193	414
Investering PI De Ster	0	0	0	55	284
Investering Sint Adalbertusschool	33	0	0	0	0
Kapitaallasten	-1	-2	-2	-21	-50

Het IHP 2025–2040 is samen met alle schoolbesturen opgesteld en is gebaseerd op een realistisch meerjarenuitvoeringsplan. In lijn met de verwachte wetswijziging per 1 januari 2026 komt vernieuwbouw in plaats van renovatie. Dit uitgangspunt betekent dat het schoolgebouw zodanig wordt gerenoveerd dat de kwaliteit vergelijkbaar is met nieuwbouw. Het normbedrag voor vernieuwbouw wordt daarom hetzelfde als voor nieuwbouw. Dit geeft de noodzakelijke kwaliteitsimpuls aan ons scholenbestand. Voor nieuwbouw en vernieuwbouw wordt dezelfde afschrijvingstermijn gebruikt. De investeringsplanning is aangepast conform het meerjarenuitvoeringsplan IHP 2025–2040.

Deze investeringen vallen onder de categorie Gebouwen van steen van het activabeleid en worden in 40 jaar afgeschreven.

Mobiliteit

Investerings mobiliteit (uitbreidingsinvestering dekking uit RIH)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B De vervoersnetwerken zorgen in samenhang voor een goede bereikbaarheid die in balans is met de leefbaarheid.

Investering Stadsstraat van Heuven Goedhartlaan, Polarisavenue–Kruisweg/N201 (fase 1)	0	25	0	0	0
Investering aanleg fietspad GvV tussen Lincolnpark en vHG	0	235	0	0	0
Investering HOV- Zuidrand Hoofddorp-Station Hoofddorp Zuid	650	350	0	0	0
Investering Doorfietsroute F205	50	0	0	0	0
Investering busbaan Hoofdvaart Kruisweg	-250	250	0	0	0
Investering fietsoversteek van Heuven Goedhartlaan, thv de kruising met Hoofdvaart -Westzijde	50	50	0	0	0
Investering Afwaardering Hoofdweg-Oostzijde – van Heuven Goedhartlaan naar erftoegangsweg	50	50	0	0	0
Investering fietsstroken Hoofdweg-Oostzijde Achterweg – burgemeester van Stamplein	50	50	0	0	0
Investering afwaardering Kruisweg-stationskwartier en van Willigenlaan erftoegangsweg	150	0	0	0	0
Investering autoluw maken centrumring Hoofddorp	150	0	0	0	0
Investering aanleg doorfietsroute burgemeester Pabstlaan	20	30	0	0	0
Bijdrage uit reserve	920	1.040	0	0	0

Vorig jaar zijn we, op basis van de BO-MIRT toekenning, gestart met een aantal urgente mobiliteitsopgaven die bijdragen aan de doelstellingen voor mobiliteit en woningbouw. Dit jaar worden deze opgaven verder opgepakt. De werkzaamheden bestaan onder andere uit het inhuren van externe bureaus voor het uitvoeren van een haalbaarheidsstudie. Met een haalbaarheidsstudie wordt onder andere nader uitgewerkt wat de scope van het project is, om welke tracés het gaat of welke scenario's mogelijk zijn, welke kwaliteitseisen de maatregel aan moet voldoen, en indicaties gegeven voor de fasering en investeringen die nodig zijn voor volgende projectfases. Wij stellen voor om deze maatregelen te dekken uit de reserve Ruimtelijke Investerings Haarlemmermeer (RIH).

Fietsbrug Abbenes

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B De vervoersnetwerken zorgen in samenhang voor een goede bereikbaarheid die in balans is met de leefbaarheid.

Investering	23	0	0	0	0
Bijdragen van derden (Rijk)	101	0	0	0	0
Bijdragen derden (VRA)	-78	0	0	0	0

Voor de aanleg van de fietsbrug te Abbenes hebben wij een bijdrage van het Rijk ontvangen uit de regeling duurzame en circulaire infrastructuur. De geraamde bijdrage van de Vervoerregio Amsterdam valt lager uit dan verwacht. Het krediet wordt bijgesteld naar aanleiding van de wijzigingen in de bijdragen van derden.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Ringdijk en Ringvaart

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.

Investering	0	661	0	0	0
Bijdragen derden	0	661	0	0	0

In te stemmen met het beschikbaar stellen van een extra krediet voor de fietsstraat Rijsenhout. Deze verhoging wordt volledig gedekt door een bijdrage van de VRA.

Stadspark

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Bijdrage derden	0	-200	0	0	0
Bijdrage uit reserve	0	114	0	0	0
Bijdrage grondexploitatie	0	86	0	0	0

De bijdrage vanuit de grondexploitatie Raadhuisplein en omgeving is geïndexeerd met € 85.800. Daarnaast wordt er € 200.000 minder bijdragen van derden (ontwikkelaars Hyde Park) ontvangen, omdat een anterieure overeenkomst waarop was gerekend niet is afgesloten. Het tekort aan dekkingsmiddelen wordt tijdelijk gedekt uit de reserve Ruimtelijke investeringen Haarlemmermeer (RIH). Met de toekomstige bijdragen van de ontwikkelaars in Hyde Park worden de tijdelijke dekkingen gecompenseerd. Deze toekomstige bijdragen worden dan gestort in de reserve RIH.

Hoofddorp Noord AM locatie

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	76	0	0	0	0
Bijdragen derden	76	0	0	0	0

In verband met indexatie wordt zowel het krediet als de bijdrage van Evast Vastgoed B.V. verhoogd.

Kwaliteit fysieke omgeving

Jaarschijf 2029 Vernieuwing openbare ruimte VOR 2026, 2027 en 2028 (vervangingsinvestering)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investeringen VOR jaarschijf 2027, derde jaarschijf	0	0	0	0	6.667
Investeringen VOR jaarschijf 2028, tweede jaarschijf	0	0	0	0	6.667
Investeringen VOR jaarschijf 2029, eerste jaarschijf	0	0	0	0	6.667
Kapitaallasten	0	0	0	0	-300

In de begroting zijn voor de reguliere vervangingsinvesteringen voor de vernieuwing van bestaande onderdelen van de fysieke leefomgeving kapitaallasten opgenomen voor de komende drie jaar. Deze kapitaallasten worden geactualiseerd door de jaarschijf 2029 van de Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) toe te voegen. Het betreft investeringen in de bestaande verhardingen (wegen, fietspaden en trottoirs), civieltechnische kunstwerken, openbare verlichting, verkeersregelininstallaties (VRI's), groen en bomen, sportvelden, speelvoorzieningen, recreatiegebieden en begraafplaatsen. De invulling van deze financiële ruimte met projecten leggen wij voor aan de raad in een raadsvoorstel.

VOR 2025 resterende kredietaanvraag (vervangingsinvestering)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering	1.365	0	0	0	0
Kapitaallasten	-21	-178	-173	-169	-165

Voor de Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) 2025 is in de Programmabegroting 2025–2028 rekening gehouden met een reservering van € 14.749.451, evenredig verdeeld over de jaren 2025, 2026 en 2027. Dit bedrag is in 2023 in de begroting opgenomen en is gebaseerd op de gemiddelden van de investeringen van de drie jaren voorafgaand aan 2023. Hieraan lagen toen nog geen specifieke projecten ten grondslag. Voor de kredietaanvraag VOR 2025 hebben wij de beschikbare financiële ruimte voor 2025 wel ingevuld met de daadwerkelijke ramingen op projectniveau. In totaal is de benodigde kredietaanvraag voor 2025 hoger (€ 1.365.400) dan waarmee in de Programmabegroting 2025–2028 rekening is gehouden.

De verhoging van het krediet valt onder de categorie Kinderspeelplaatsen van het activabeleid en wordt conform dit beleid in 10 jaar afgeschreven.

Vernieuwing Lageweg te Spaarndam

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering	109	0	0	0	0
Bijdragen derden	109	0	0	0	0

Voor de vernieuwing van de Lageweg in Spaarndam ramen wij een subsidie van € 108.500 van de VRA. Het krediet wordt met dit bedrag verhoogd.

Economische zaken

Percelen grond vanuit grex De Hoek naar strategische grondvoorraad

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A Haarlemmermeer is een aantrekkelijke, toekomstbestendige en veilige vestigingsplaats voor kleine en (middel)grote ondernemingen.					
Investering	430	0	0	0	0
Kapitaallasten	0	-9	-9	-9	-9

In verband met de afsluiting van de bouwgrondexploitatie (grex) De Hoek en omdat we twee percelen in de strategische grondvoorraad willen houden in verband met toekomstige ontwikkelingen is er krediet benodigd om deze twee percelen weer toe te voegen aan de balanspost strategische gronden.

Overzicht overhead

Gemeentehuis - verhoging krediet (vervangingsinvestering)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Onderdeel D Facilitaire zaken en huisvesting.					
Investering	0	3.000	0	0	0
Kapitaallasten	0	-45	-165	-163	-161

Conform het raadsvoorstel 11658120 verwerken we een aanvullend krediet ten behoeve van het project nieuw gemeentehuis.

Deze investering valt onder de categorie Gebouwen van steen van het activabeleid en worden in 40 jaar afgeschreven.

3.9 Reserves en voorzieningen

Recapitulatie mutaties reserves

Tabel 15

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Algemene dekkingsreserve	-1.182	-9.322	-9.851	-3.980	2.662
Algemene reserve grondzaken	53	0	0	0	0
Algemene reserves - Totaal	-1.129	-9.322	-9.851	-3.980	2.662
Reserve dekking afschrijvingslasten	5.421	4.578	1.242	143	-159
Reserve Haarlemmermeerse Bos	-715	0	0	0	0
Reserve indexatie subsidies woningbouw	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Reserve Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR)	0	0	0	0	130
Reserve maatschappelijke voorzieningen	0	-3.759	0	0	0
Reserve Mainport en Groen (SMG)	1.801	-300	203	-1.600	-118
Reserve Onderwijshuisvesting	112	112	112	112	112
Reserve Ruimtelijke investeringen Haarlemmermeer (RIH)	-5.218	0	0	0	0
Reserve SchaaIsprong	-761	-539	0	0	0
Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen	-1.721	-487	-487	-487	0
Bestemmingsreserves - Totaal	1.319	2.005	3.470	568	2.365
Geheel - Totaal	191	-7.317	-6.381	-3.412	5.027

Recapitulatie mutaties voorzieningen

Tabel 16

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Voorzieningen					
Voorziening Tariefegalisatie rioolheffing	-226	4	-48	-384	-407
Voorziening onderhoud gebouwen	149	149	149	149	149
Voorziening Tariefegalisatie afvalstoffenheffing	188	0	0	0	0
Totaal - Mutaties voorzieningen	110	153	101	-236	-259

Toelichting mutaties

Algemene reserves

Algemene dekkingsreserve

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Implementatie bedrijfsvoeringssystemen/versterken informatiewaarde	-1.405	0	0	0	0
Vervanging regiesysteem Wmo en jeugdzorg	-747	-2.520	-889	0	0
Programmakosten woningbouw	-385	-3.716	-3.216	-2.616	0
Maatregel sluitende begroting	0	-3.300	-5.449	-1.364	-1.364
Planeetbaan 2 uit exploitatie	0	0	0	0	4.025
Storting afkoopsom Schipholweg te Badhoevedorp	0	550	0	0	0
Correctie budgetoverhevelingen 2023 en 2024	1.356	-336	-297	0	0
Totaal - Algemene dekkingsreserve	-1.182	-9.322	-9.851	-3.980	2.662

Correctie budgetoverheveling 2023

Bij de vaststelling van de Najaarsrapportage 2023 is voor inburgering en statushouders € 632.800 overgeheveld naar 2025. Nu wordt voorgesteld dit bedrag door te schuiven naar 2026 en 2027. Zie onder Overige voorstellen de mutatie Personele inzet asiel & integratie.

Correctie budgetoverhevelingen 2024

Bij de vaststelling van de Najaarsrapportage 2024 is besloten tot een budgetoverheveling in verband met de dekking van frictiekosten als gevolg van de fusie van de Waterwolf Dienstverlening Buitenruimte B.V. met Meerlanden Holding N.V. Deze frictiekosten zouden gedekt worden uit de verkoopopbrengst van de aandelen. Doordat de aandelentransactie in 2025 is afgerond, valt de verkoopopbrengst ook in 2025. Hierdoor is de budgetoverheveling overbodig.

Tevens is bij de najaarsrapportage besloten tot een budgetoverheveling voor de implementatie van het financieel en HRM systeem (project FHIT). Deze budgetoverheveling is niet verwerkt in de Jaarstukken 2024 omdat de lasten van de implementatie worden gedekt uit de Algemene dekkingsreserve. Het restantbudget van 2024 van dit project wordt in deze voorjaarsrapportage weer ter beschikking gesteld in 2025.

De budgetoverheveling voor het project Spoorzone wordt gecorrigeerd omdat er in 2024 meer uitgaven zijn gedaan, dan ingeschat bij het ramen van de budgetoverheveling in de najaarsrapportage.

Maatregel sluitende begroting

In het Bestuurlijk Overleg Financiële Verhoudingen (BOFv) van 21 november 2023 hebben de VNG, IPO en UVW nieuwe afspraken over hun financiën gemaakt met de ministeries van Financiën en Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Deze afspraken bieden gemeenten kansen om hun financiële ruimte beter te benutten. Dankzij een nieuwe maatregel kunnen gemeenten vanaf 2024 reserves en overschotten inzetten voor het dekken van structurele lasten. Hierdoor kunnen gemeenten vanaf volgend jaar het surplus in de algemene reserve (de reserve waar geen bestemming aan is gegeven) aanwenden voor het dekken van structurele exploitatielasten. Van dit vrij besteedbare deel, (het surplus), mogen gemeenten 10% inzetten als structureel dekkingsmiddel. Dit onder de voorwaarde dat de solvabiliteit van de gemeente groter of gelijk aan 20% is en blijft.

Gezien deze afspraken wordt vanaf 2026 een deel van de vrije ruimte in de Algemene dekkingsreserve ingezet.

Ter aanvulling op het pakket aan maatregelen waarover de raad op 13 maart 2025 besloten heeft (11753909) wordt ter dekking van de mutaties uit deze voorjaarsrapportage in 2026 en 2027 een aanvullend bedrag uit de Algemene dekkingsreserve onttrokken.

Planeetbaan 2 uit exploitatie

In de programmabegroting 2025–2028 is er rekening mee gehouden dat het pand Planeetbaan 2 in 2028 uit de exploitatie wordt genomen. Het jaar 2029 is nu toegevoegd aan het meerjarenbeeld, waarbij 2029 een kopie is van 2028. Als gevolg hiervan is de administratieve transactie die in 2028 is geraamd ook in 2029 opgenomen. Dit wordt nu gecorrigeerd.

Storting afkoopsom Schipholweg te Badhoevedorp

De ontvangen afkoopsom van de provincie Noord-Holland van € 0,55 miljoen voor het dagelijks beheer en onderhoud voor de Schipholweg te Badhoevedorp wordt gestort in de Algemene dekkingsreserve. De lasten van het dagelijks beheer en onderhoud van € 10.000 vanaf 2026 en € 25.000 vanaf 2029 worden via de autonome ontwikkelingen verwerkt.

Vervanging regiesysteem Wmo en jeugdzorg

De incidentele lasten van de vervanging van het regiesysteem Wmo en jeugdzorg worden gedekt door een bijdrage uit de Algemene dekkingsreserve. Dit is conform raadsvoorstel 11995903.

Programmakosten woningbouw

De in deze voorjaarsrapportage geraamde Programmakosten woningbouw worden gedekt uit de Algemene dekkingsreserve. De uitgebreide toelichting is opgenomen in hoofdstuk 3.6 onder de overige

voorstellen.

Implementatie bedrijfsvoeringssystemen/versterken informatiewaarde

In 2024 hebben we ons bij de implementatie van de nieuwe systemen voor de personeels- en financiële administratie, gefocust op de cruciale onderdelen met de hoogste prioriteit. Een aantal onderdelen met een lagere prioriteit wordt daarom pas in 2025 gerealiseerd. In 2024 hebben we niet alle beschikbare middelen gebruikt en worden in 2025 weer beschikbaar gesteld. De incidentele lasten worden gedekt uit de Algemene dekkingsreserve, conform de besluitvorming bij de Voorjaarsrapportage 2023.

Algemene reserve grondzaken

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Voorbereiding sloop opstal Aalsmeerderweg 670	-125	0	0	0	0
Afronding project Badhoevedorp Voorzieningengebied	178	0	0	0	0
Algemene reserve grondzaken	53	0	0	0	0

Voorbereiding sloop opstal Aalsmeerderweg 670

Met raadsbesluit 2015.0017142 is besloten dat er € 125.000 beschikbaar wordt gesteld voor de sloopkosten van Aalsmeerderweg 670 te Rozenburg. Deze sloop is noodzakelijk voor de verdere ontwikkeling van het naastgelegen trafostation. In 2025 wordt gestart met de voorbereidingen inclusief onderzoek van de sloop. Dit budget wordt gedekt uit de reserve grondzaken.

Afronding project Badhoevedorp Voorzieningengebied

De voorzieningen die hier voorzien waren zijn gerealiseerd. De investeringen die in de openbare ruimte noodzakelijk waren zijn eveneens opgeleverd. Daarmee kan dit project afgesloten worden. Er resteert nog € 178.000 van het beschikbaar gestelde krediet. De dekking van het krediet komt uit de Algemene reserve grondzaken en is gestort in de reserve dekking afschrijvingslasten. Deze eerder uitgevoerde storting wordt nu gecorrigeerd. Deze correctie komt ten gunste van de Algemene reserve grondzaken.

Bestemmingsreserves

Reserve Ruimtelijke investeringen Haarlemmermeer (RIH)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
PARK21	-4.500	0	0	0	0
Stadspark	-718	0	0	0	0
Reserve Ruimtelijke investeringen Haarlemmermeer (RIH)	-5.218	0	0	0	0

PARK21

In 2024 is besloten (raadsbesluit 11140485) aanvullend krediet van € 4,5 miljoen te autoriseren ten behoeve van PARK21 locatie Park-Evenemententerrein en locatie Recreatieplas. Dit krediet wordt gedekt door een bijdrage uit de reserve RIH. De administratieve verwerking van deze dekking wordt nu verwerkt. Het bedrag wordt onttrokken uit de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Stadspark

In 2024 is besloten aanvullend krediet van € 718.000 te autoriseren ten behoeve van de afronding van het Stadspark (11393368). Dit krediet wordt gedekt door een bijdrage uit de reserve RIH. De administratieve verwerking van deze dekking wordt nu verwerkt. Het bedrag wordt onttrokken uit de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Subsidies versterking (lucht)vrachtketen	-1.721	-487	-487	-487	0

De middelen in de reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen betreffen geoormerkt geld van de regio dat uitsluitend voor de dekking van goedgekeurde regionale projecten mag worden ingezet ter versterking van de logistieke sector. De projecten worden goedgekeurd door het Amsterdam Logistics Programma (ALP). Voor 2025 zijn de volgende projecten goedgekeurd: Smart Cargo Mainport Program fase 4 (€ 954.000), simulatietool Hogeschool van Amsterdam (€ 218.600), simulatietool Centrum voor

Algemene reserve grondzaken

Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Wiskunde en Informatica (€ 234.000), studie ALP (€ 45.000) en Connected Trade Corridor (€ 269.000). Voorgesteld wordt om de door het ALP goedgekeurde subsidies te onttrekken uit deze reserve.

Tevens wordt voor het Smart Cargo Mainport Program fase 4 rekening gehouden met een subsidie van € 487.000 in de jaren 2026 tot en met 2028.

Reserve Schaalsprong

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Exploitatieresultaat Saturnusstraat 40-62 -466 -444 0 0 0

Exploitatieresultaat Diamantlaan 6 -156 -96 0 0 0

Parkeeronderzoek Nieuw-Vennep -139 0 0 0 0

Reserve Schaalsprong **-761** **-539** **0** **0** **0**

Exploitatie Saturnusstraat 40-62

In 2023 is het pand aan de Saturnusstraat 40-62 strategisch verworven. Destijds werd ervan uitgegaan dat in 2025 een grondexploitatie (grex) zou kunnen worden geopend. Volgens het vastgestelde ontwikkelkader Spoorzone is de Saturnusstraat 40-62 in de tweede fase van de ontwikkeling gepland. Hierdoor dient de tijdelijke exploitatie vooralsnog te worden voortgezet met bijbehorende baten en lasten tot het moment van inbreng in de te openen grondexploitatie. Het negatief exploitatieresultaat wordt ten laste gebracht van de reserve Schaalsprong.

Exploitatie Diamantlaan 6

De tijdelijke exploitatie van Diamantlaan 6 te Hoofddorp, met bijbehorende baten en lasten, wordt verlengd tot het moment van inbreng in de te openen grondexploitatie. Het negatief exploitatieresultaat wordt ten laste gebracht van de reserve Schaalsprong. In 2025 is er extra onderhoud voor het vervangen van een Variable Refrigerant Flow (VRF)-systeem ten behoeve van de verwarming en airconditioning voor diverse ruimtes. Dit is een onvoorziene uitgave omdat dit pand in het kader van de Wet voorkeursrecht gemeente is aangekocht en het vervangen van deze installatie niet is opgenomen in het meerjarenonderhoudplan. De huurders kunnen geen gebruik maken van bepaalde ruimtes als het systeem niet vervangen wordt, we zijn als eigenaar verplicht om dit soort systemen te vervangen.

Parkeeronderzoek Nieuw-Vennep

Dit betreft het weer ter beschikking stellen van het restantbudget 2024 voor het onderzoek naar het parkeerbeleid in Nieuw-Vennep door de uitbreiding van woningen van het project Pionier-Bolsterrein. Bij de Voorjaarsrapportage 2024 was voor dit onderzoek € 150.000 ter beschikking gesteld door een bijdrage uit de reserve Schaalsprong. In 2024 is € 11.000 besteed en onttrokken aan de reserve.

Reserve Haarlemmermeerse Bos

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Vernieuwing sanitaire voorzieningen -715 0 0 0 0

Vanwege de gefaseerde revitalisering van het ruim 45 jaar oude recreatiegebied Haarlemmermeerse Bos worden in 2025 onder meer de oude sanitaire voorzieningen vernieuwd.

Reserve Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Vervallen bijdrage aan programma Kwaliteit fysieke omgeving 0 0 0 0 130

De Reserve Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR) is per 31 december 2028 uitgeput en wordt dan opgeheven. Hierdoor vervalt vanaf 2029 de jaarlijkse bijdrage van deze reserve aan het programma Kwaliteit fysieke omgeving.

Reserve maatschappelijke voorzieningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) **2025** **2026** **2027** **2028** **2029**

Verduurzaming C punt Harmonieplein 0 -1.719 0 0 0

Algemene reserve grondzaken

Reserve maatschappelijke voorzieningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Verduurzaming Wijkcentrum De Boskern Liesbos 24-26	0	-2.040	0	0	0
Reserve maatschappelijke voorzieningen	0	-3.759	0	0	0

Verduurzaming maatschappelijk vastgoed

Voor de verduurzaming van maatschappelijk vastgoed is er dekking vanuit de reserve maatschappelijke voorzieningen voor zover de investering niet gedekt wordt door subsidies of splitincentive. De dekking vanuit de reserve maatschappelijke voorzieningen wordt gestort in de reserve dekking afschrijvingslasten

Reserve Onderwijshuisvesting

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Storting huurafdracht	112	112	112	112	112

De huurafdracht van schoolbesturen afkomstig uit verhuur aan kinderopvang en buitenschoolse opvang zijn als inkomsten in de meerjarenbegroting opgenomen bij de ombuigingen 2021. In onze verordening 'voorzieningen huisvesting onderwijs' is echter opgenomen dat de huurafdracht voor onderwijshuisvesting beschikbaar moeten blijven. We storten de inkomsten in de reserve Onderwijshuisvesting en besteden deze extra inkomsten aan een extra kwaliteitsimpuls voor onze schoolpleinen. Daarom wordt voorgesteld om het doel van de reserve Onderwijshuisvesting aan te passen in:

- Zorgen voor noodzakelijk asbestonderzoek en asbestsanering bij de (partiële) sloop van onze schoolgebouwen;
- Zorgen voor het verhelpen van gebreken aan onze schoolgebouwen die over eind levensduur zijn en waarbij de gebreken niet voortkomen uit achterstallig onderhoud;
- Zorgen voor een extra kwaliteitsimpuls voor onze schoolpleinen.

Reserve Mainport en Groen (SMG)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Groene As	1.801	-300	203	-1.600	-118

De dekking van het project Groene AS ten laste van de reserve Mainport en Groen is geactualiseerd.

Reserve indexatie subsidies woningbouw

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Rentevoordeel vooruit ontvangen Spuk's	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400

Voor de woningbouwopgave hebben we een groot bedrag aan beschikkingen van het Rijk ontvangen. Een deel van dit bedrag is reeds ontvangen als voorschot. Over dit bedrag ontvangen we rente die wij willen inzetten als dekking voor toekomstige indexatie in verband met loon- en prijsstijgingen. Bij de Jaarstukken 2024 hebben we hiervoor de bestemmingsreserve 'Indexatie subsidies woningbouw' ingesteld. Met deze ontwikkeling zetten we dit principe door. Zie ook de mutatie onder Overige voorstellen.

Reserve dekking afschrijvingslasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Afronding project Badhoevedorp Voorzieningengebied	-178	0	0	0	0
Verduurzaming maatschappelijk vastgoed	0	3.759	0	0	0
Actualisatie dekking afschrijvingslasten	381	819	1.242	143	-159
Stadspark	718	0	0	0	0
PARK21	4.500	0	0	0	0
Reserve dekking afschrijvingslasten	5.421	4.578	1.242	143	-159

Afronding project Badhoevedorp Voorzieningengebied

De voorzieningen die hier voorzien waren zijn gerealiseerd. De investeringen die in de openbare ruimte noodzakelijk waren zijn eveneens opgeleverd. Daarmee kan dit project afgesloten worden. Er resteert nog € 178.000 van het beschikbaar gestelde krediet. De dekking van het krediet komt uit de Algemene reserve grondzaken en is gestort in de reserve dekking afschrijvingslasten. Deze eerder uitgevoerde

Algemene reserve grondzaken

Reserve dekking afschrijvingslasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
---	------	------	------	------	------

storting wordt nu gecorrigeerd. Deze correctie komt ten gunste van de Algemene reserve grondzaken.

Verduurzaming maatschappelijk vastgoed

Voor de verduurzaming van maatschappelijk vastgoed is er dekking vanuit de reserve maatschappelijke voorzieningen voor zover de investering niet gedekt wordt door subsidies of split incentive. De dekking vanuit de reserve maatschappelijke voorzieningen wordt gestort in de reserve dekking afschrijvingslasten.

Actualisatie dekking afschrijvingslasten

Als gevolg van de actualisatie van de doorbelasting van de kapitaallasten zijn de onttrekkingen aan de reserve Dekking afschrijvingslasten geactualiseerd. De actualisatie is vooral het gevolg van doorschuiven van investeringen.

Stadspark

In 2024 is besloten aanvullend krediet van € 718.000 te autoriseren ten behoeve van de afronding van het Stadspark (11393368). Dit krediet wordt gedekt door een bijdrage uit de reserve RIH. De administratieve verwerking van deze dekking wordt nu verwerkt. Het bedrag wordt onttrokken uit de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

PARK21

In 2024 is besloten (raadsbesluit 11140485) aanvullend krediet van € 4,5 miljoen te autoriseren ten behoeve van PARK21 locatie Park-Evenemententerrein en locatie Recreatieplas. Dit krediet wordt gedekt door een bijdrage uit de reserve RIH. De administratieve verwerking van deze dekking wordt nu verwerkt. Het bedrag wordt onttrokken uit de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Mutaties voorzieningen

Voorziening Tariefegalisatie rioolheffing

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
---	------	------	------	------	------

Kostendekkendheid riolering	-226	4	-48	-384	-407
-----------------------------	------	---	-----	------	------

Het beheer en onderhoud van het rioolstelsel wordt kostendekkend geraamd. Als gevolg van wijzigingen in de baten en lasten wordt de mutatie in de voorziening hierop bijgesteld.

Voorziening onderhoud gebouwen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
---	------	------	------	------	------

Storting vergoeding	149	149	149	149	149
---------------------	-----	-----	-----	-----	-----

12 onderwijsgebouwen zijn bij ons in eigendom, maar worden gebruikt ten behoeve van onderwijs. Doorgaans is dit gebruik tijdelijk van aard. De panden zijn vanwege schoolverhuizingen in ons bezit gekomen of waren reeds in ons bezit maar er werd nog niet gedoteerd aan de onderhoudsvoorziening. Voor het gebruik van de panden betalen de scholen aan ons een vergoeding die gelijk is aan de materiele instandhoudingsvergoeding die zij van het Rijk ontvangen. Met deze vergoeding dekken wij de extra dotatie die de toevoeging van deze panden vergt.

Voorziening Tariefsegalisatie afvalstoffenheffing

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
---	------	------	------	------	------

Voorziening Tariefsegalisatie afvalstoffenheffing	188	0	0	0	0
---	-----	---	---	---	---

De lasten verbonden aan de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval en de bijbehorende baten uit de afvalstoffenheffing worden budgettair neutraal begroot. Een verschil tussen lasten en baten komt ten laste of ten gunste van de voorziening tariefsegalisatie afvalstoffenheffing.



4. Ontwikkelingen

In dit hoofdstuk worden belangrijke ontwikkelingen in de voortgang, accentverschuivingen in bestaand beleid of noemenswaardige wijzigingen die (nog) geen consequenties hebben op het resultaat benoemd.

Subsidies

Begrotingssubsidies

Subsidies die zijn bedoeld voor een specifieke organisatie worden door de gemeente verstrekt op basis van de Algemene wet bestuursrecht, artikel 4:23, 3e lid onder c. Dit worden begrotingssubsidies genoemd, omdat de subsidieontvanger en het bedrag dat maximaal als subsidie kan worden verleend expliciet staan genoemd in de gemeentebegroting.

Een begrotingssubsidie kan als een projectsubsidie of als een boekjaarsubsidie worden verstrekt. In de Algemene

subsidieverordening Haarlemmermeer 2024 ([10421864](#)) is een projectsubsidie gedefinieerd als 'subsidie voor de kosten van de uitvoering van één activiteit of een beperkt aantal activiteiten' en een boekjaarsubsidie als 'een subsidie die voor één of meerdere boekjaren aan een organisatie wordt verstrekt voor de exploitatiekosten van de uitvoering van meerdere samenhangende activiteiten met een voortdurend karakter'. In [Tabel 17](#) zijn de wijzigingen ten opzichte van de Programmabegroting 2025-2028 aangegeven. Afwijkingen worden toegelicht.

Tabel 17

Instellingen (bedragen in hele euro's)	Initieel	Vast te stellen bedrag 2025
Maatvast	4.844.900	5.304.900
Meerwaarde	6.713.200	7.093.200
Stichting Kunstfortactiviteiten	229.400	223.800
Stichting Crash Research inAviation	50.100	49.600
Stichting Dorpshuis Abbenes	35.037	31.500
Stichting Zwanenburg-Halfweg	326.836	386.800
Veiligheidsregio Kennemerland	365.300	465.800
Dorpshuis De Kern	0	4.000
Het Dijkhuis	0	15.300
Stichting Karavaan Exceptionel	104.400	97.500
Stichting GinDS	30.700	25.000
Vereniging Huurders Haarlemmermeer	16.200	25.000
Stichting Cpunt (web)	0	43.000
Stichting VluchtelingenWerk Nederland (Web)	0	16.800
Stichting VluchtelingenWerk Nederland	849.300	1.212.700
Stichting GGZinGeest	141.300	141.000
Dorpshuis Zwaanshoek	7.937	8.000
Dorpshuis Spaarndam	167.290	167.300
Vereniging Humanitas	21.600	29.600
De Blokkendoos	18.000	20.000
Herstelacademie	0	51.800

Toelichting

Maatvast: Het subsidieplafond voor Stichting Maatvast wordt verhoogd om de extra kosten van de verhuizing naar een nieuwe locatie in Rijsenhout te dekken. Zonder deze aanpassing ontstaat een exploitatietekort, wat de continuïteit van de dienstverlening in gevaar brengt. Daarnaast is de verhoging bedoeld voor de openstelling van jongerencentra, waaronder in Badhoevedorp, en voor de huur van de locatie aan de Hijmanshof.

Meerwaarde: De budgetten waren reeds beschikbaar, maar nog niet toegevoegd aan het

geraamde subsidiebedrag in de begroting. Met deze mutatie wordt het subsidiebedrag verhoogd.

Stichting Kunstfortactiviteiten: De oorspronkelijk geraamde bedragen bleken te hoog te zijn. Het resterende subsidiebudget wordt derhalve overgeheveld naar andere activiteiten binnen hetzelfde beleidsdoel.

Stichting Crash Research inAviation: De oorspronkelijk geraamde bedragen bleken te hoog te zijn. Het resterende subsidiebudget wordt derhalve overgeheveld naar andere activiteiten binnen hetzelfde beleidsdoel.

Stichting Dorpshuis Abbenes: Voor het dorpshuis Abbenes was een hoger budget gereserveerd dan de structurele subsidieaanvraag. Om die reden is het resterende bedrag overgeheveld naar Het Dijkhuis.

Stichting Zwanenburg-Halfweg: De bestuurlijke aansturing van dorpshuis Zwanenburg-Halfweg wordt tijdelijk ondersteund door een kwartiermaker, met als doel te werken aan een duurzame en toekomstbestendige ontwikkeling van het dorpshuis.

Veiligheidsregio Kennemerland: Het budget is verhoogd om de volledige subsidieaanvraag te kunnen honoreren.

Dorpshuis De Kern: Het bestuur van dorpshuis De Kern heeft een nieuwe beheerder aangesteld, die hiervoor een passende vergoeding zal ontvangen.

Het Dijkhuis: De beschikbare middelen voor dorpshuizen zijn herverdeeld, zodat er structureel financiële ruimte is voor Het Dijkhuis.

Stichting Karavaan Exceptionel: De oorspronkelijk geraamde bedragen bleken te hoog te zijn. Het resterende subsidiebudget wordt derhalve overgeheveld naar andere activiteiten binnen hetzelfde beleidsdoel.

Stichting GinDS: Dit betreft een proefproject. Er is daarom een vast bedrag toegekend van € 25.000 zonder indexatie.

Vereniging Huurders Haarlemmermeer (VHH): De kosten voor het huren van een ruimte en het verbeteren van de digitale veiligheid vallen hoger uit. Daarnaast doen steeds meer huurders die niet bij Ymere huren een beroep op ondersteuning door de VHH.

Stichting Cpunt (web): Vanuit de SPUK Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB) zijn middelen

beschikbaar voor informeel educatieaanbod. Met deze middelen wordt een subsidie verstrekt aan Cpunt ten behoeve van het Taalhuis, gericht op de uitvoering van het educatieve aanbod.

Stichting VluchtelingenWerk Nederland: De subsidie aan de stichting VluchtelingenWerk is verhoogd met de middelen die wij van het Rijk hebben ontvangen, op basis van het aantal vergunninghouders die de gemeente dient te huisvesten.

Stichting VluchtelingenWerk Nederland (Web): Voor de realisatie van het project Taalkoppels in 2025 wordt een subsidie verleend aan de Stichting VluchtelingenWerk Nederland. Met deze subsidie kan de stichting uitvoering geven aan het koppelen van taalvrijwilligers aan nieuwkomers. De benodigde middelen worden gedekt uit de Web-middelen van de gemeente Amsterdam.

Stichting GGZinGeest: Het gepubliceerde bedrag bij de NJR was € 300 te hoog. Het budget was € 141.000.

Dorpshuis Zwaanshoek: De begroting is afgerond op honderdtallen.

Dorpshuis Spaarndam: De begroting is afgerond op honderdtallen.

Vereniging Humanitas: De budgetten voor de subsidie aan de Speel-o-theek en Financieel cafe Humanitas worden aangepast.

De Blokkendoos: De budgetten voor de subsidie aan de Speel-o-theek en Financieel cafe Humanitas worden aangepast.

Herstelacademie: Dit budget is structureel beschikbaar maar was bij de najaarsrapportage 2024 nog niet opgenomen als projectsubsidie.



5. Actualisatie risico's

In de Jaarstukken 2024 is de raad geïnformeerd over de actuele bestuurlijk relevante risico's. In deze voorjaarsrapportage zijn alleen de risico's opgenomen die sinds de risico-inventarisatie voor de jaarstukken zijn gewijzigd of nieuw zijn. Per risico rapporteren wij over de kans dat de risicogebeurtenis zich voordoet en het mogelijke financiële gevolg daarvan. Wij doen dat door per risico aan te geven in welke kans- en gevolgklasse het risico valt.

Tabel 18

Kans	Percentage	Gevolg	Omvang	Type
K1	10%	G1	< €0,1 miljoen	S = Structureel
K2	30%	G2	€ 0,1 miljoen - €0,4 miljoen	I = Incidenteel
K3	50%	G3	€ 0,4 miljoen - € 1 miljoen	
K4	70%	G4	€ 1 miljoen - €5 miljoen	
K5	90%	G5	> €5 miljoen	

Het risico 'Het regiesysteem van het Sociaal Domein is via een samenwerkingsconstructie met de NVSI (Nederlandse Vereniging voor Sociale Innovatie) aanbesteed (quasi aanbesteding) (R365)' is vervallen.

Actualisatie risico's

Arrest Didam (R329)

Ruimtelijke ontwikkelingen (G5, K2, I)

Op 26 november 2021 heeft de Hoge Raad een arrest gewezen, waarin regels worden geformuleerd waar de gemeente zich aan heeft te houden als zij onroerend goed verkoopt (of verhuurt, uitgeeft in erfpacht of in een recht van opstal). De regels vloeien voort uit het oordeel dat de gemeente daarbij het gelijkheidsbeginsel in acht moet nemen, wat in deze context betekent dat de gemeente transparant moet handelen en in beginsel mededingingsruimte moet bieden. Dat laatste betekent dat (potentiële) gegadigden een gelijke kans hebben om voor aankoop van onroerende zaak in aanmerking te komen. Er hoeft geen mededingingsruimte te worden geboden indien bij voorbaat vaststaat of redelijkerwijs mag worden aangenomen dat op grond van objectieve, toetsbare en redelijke criteria slechts één serieuze gegadigde in aanmerking komt voor de aankoop. In dat geval dient het voornemen tot verkoop tijdig voorafgaand aan de verkoop bekend te worden gemaakt. In de bekendmaking dient te worden gemotiveerd waarom slechts één serieuze gegadigde in aanmerking komt.

In november 2024 heeft de Hoge Raad het langverwachte tweede arrest in de Didam-kwestie gewezen (het Didam II-arrest). In dit tweede arrest verduidelijkt de Hoge Raad wat de gevolgen zijn van het niet naleven van de regels uit het eerste arrest van 26 november 2021 (het Didam I-arrest). Met het Didam II-arrest heeft de Hoge Raad verduidelijkt dat een overeenkomst die in strijd met de Didam-regels is gesloten, in beginsel niet nietig of vernietigbaar is. Dergelijke overeenkomsten blijven dus in stand. In dat geval kan echter wel sprake zijn van onrechtmatig handelen van een bestuursorgaan jegens een (potentiële) gegadigde die ten onrechte geen gelijke kans heeft gekregen.

Bij een aantal afgeronde en lopende projecten (vastgoed en grondzaken) is het de vraag of en hoe de gemaakte afspraken passen binnen de door de Hoge Raad gestelde Didam-regels. In dossiers waarin de verkoop en/of juridische levering nog moet plaatsvinden, bestaat het risico dat de gemeente haar contractuele

verplichtingen niet kan nakomen (wanprestatie) met als gevolgen vertraging, vergoeding van schade en extra plankosten in verband met begeleiding en juridische ondersteuning. In dossiers waarin de juridische levering al heeft plaatsgevonden bestaat het risico dat een derde de gemeente aansprakelijk stelt op basis van onrechtmatige daad met als gevolgen vergoeding van schade en extra plankosten in verband met begeleiding en juridische ondersteuning. De basisinventarisatie van deze contracten is in 2023 uitgevoerd door een intern team en is extern getoetst en deze is recent opnieuw getoetst. Op basis hiervan heeft recent een nadere kwantificering van de risico's plaatsgevonden, waarmee het risicoprofiel is gebaseerd op de actuele situatie. In algemene zin wordt hierbij opgemerkt dat kans en impact van het Didam arrest lastig in te schatten zijn, mede omdat dossiers lopend en nog aan verandering onderhevig zijn en er steeds nieuwe ontwikkelingen zijn op het gebied van jurisprudentie en wet- en regelgeving rondom het Didam arrest. De actualisatie laat een lichte daling van het risico zien.

Beheersmaatregel: Behouden van dit risico op basis van een zichtbare onderbouwing (accepteren)

De hele vastgoed- en grondpositieportefeuille is recent getoetst, verder worden van het ontwikkelingen Didam arrest (jurisprudentie) gevolgd. Dit risico wordt periodiek geactualiseerd.

Vervallen risico's

Het regiesysteem van het Sociaal Domein is via een samenwerkingsconstructie met de NVSI (Nederlandse Vereniging voor Sociale Innovatie) aanbesteed (quasi aanbesteding) (R365)

Zorg en werk (G4, K4, I)

De door de NVSI ingeschakelde advocaat heeft geconcludeerd dat er wezenlijke wijzigingen zijn geweest. Dit betekent dat er sprake is van een onrechtmatige situatie vanaf 1 januari 2025 die in strijd is met de aanbestedingswet. Dit levert een risico voor continuering van het gebruik van het huidige regiesysteem. In 2025 wordt gestart met een nieuwe aanbesteding. De financiële gevolgen hiervan zijn verwerkt in deze voorjaarsrapportage.



6. Kernindicatoren schuldpositie

In de Notitie schuldpositie 2023, door de raad vastgesteld op 23 maart 2023 ([7282099](#)), is opgenomen dat in de P&C-producten wordt gerapporteerd over de ontwikkeling van de indicatoren die worden gebruikt om de ontwikkeling van de schuld te monitoren. Dit betreft de indicatoren:

1. Netto schuldquote
2. Lasten schuldpositie
3. Solvabiliteit

De drie indicatoren laten de volgende ontwikkeling zien ten opzichte van de Programmabegroting 2025–2028:

Netto schuldquote

P&C-product	2025	2026	2027	2028	2029
Voorjaarsrapportage 2025 (juni 2025)	73%	87%	103%	110%	109%
Programmabegroting 2025–2028 (oktober 2024)	87%	104%	118%	127%	

Lasten schuldpositie

P&C-product	2025	2026	2027	2028	2029
Voorjaarsrapportage 2025 (juni 2025)	5,5%	6,8%	7,8%	8,7%	9,7%
Programmabegroting 2025–2028 (oktober 2024)	7,7%	8,0%	8,4%	9,8%	

P&C-product	2025	2026	2027	2028	2029
Voorjaarsrapportage 2025 (juni 2025)	32,9%	30,8%	28,7%	27,6%	27,9%
Programmabegroting 2025-2028 (oktober 2024)	32,6%	29,1%	27,4%	25,9%	

Toelichting

De ontwikkeling van de netto-schuldquote is positiever dan de prognoses in de Programmabegroting 2025-2028. Dit wordt veroorzaakt door zowel de deler- als noemereffecten. Bij de delereffecten wordt de lagere netto schuld in grote mate veroorzaakt door het doorschuiven en realistischer ramen van de geplande investeringen. Daarnaast is de omvang van de vooruitvragen specifieke uitkeringen (SPUK's) in 2024 toegenomen door andere andere klimaatmiddelen, mobiliteitspakketten en de MRA regiodeal. Deze middelen zullen in de toekomst besteed worden, maar de ontvangen voorschotten zorgden er nu voor dat er minder langlopende leningen hoefden worden aangetrokken. Bij de noemereffecten houden we ten opzichte van de Programmabegroting 2025-2028 bij deze voorjaarsrapportage rekening met meer inkomsten. Het betreft onder meer de verwerking van de septembercirculaire, voorjaarsnota Rijk, middelen voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne en hogere baten als gevolg van het ramen van de voorlopige beschikking van de gebundelde uitkering (BUIG). Op de langere termijn spelen ook de extra opbrengsten van de maatregelen sluitende begroting als het kostendekkend maken van de leges en het verhogen van de toeristenbelasting mee. Door deze hogere inkomsten valt de netto schuldquote per saldo lager uit.

De indicator lasten schuldpositie laat ook meerjarig een verbetering zien ten opzichte van de Programmabegroting 2025-2028. Aan de delerzijde is voor de berekening van de rentelasten voor de benodigde (her)financiering voor zowel kort geld (tot de kasgeldlimiet) als voor langlopende geldleningen voor alle jaren in deze voorjaarsrapportage rekening gehouden met 3%. In de Programmabegroting 2025-2028 werd nog uitgegaan van 3,75%. Aan de noemerzijde spelen ook de de hogere baten mee.

In lijn met de andere indicatoren laat de verwachte solvabiliteit meerjarig een verbetering zien. Dit wordt veroorzaakt doordat er minder langlopende geldleningen hoefden te worden aangetrokken in verband met de eerdergenoemde redenen met betrekking tot de investeringen. Het eigen vermogen vormt daarmee een groter deel van de totale passiva waardoor de solvabiliteit beter uitvalt.

Conclusie

In 2025 staan twee van de drie indicatoren op groen. De solvabiliteit staat op oranje, maar komt structureel hoger uit dan bij de ramingen in de Programmabegroting 2025-2028. Vanaf 2027 springt een tweede indicator op oranje, de netto schuldquote. De stijging binnen het meerjarenperspectief is echter minder groot dan bij de Programmabegroting 2025-2028 werd voorzien. Bij deze indicator speelt ook mee dat de inkomsten vanuit het gemeentefonds vanaf 2026 lager zijn, dit effect wordt nu afgezwakt door de extra inkomsten die in deze voorjaarsrapportage worden verwerkt. Bij geen van de indicatoren is binnen het meerjarenperspectief een overschrijding van de grenswaarden van rood (meer) in beeld. Conform de notitie schuldpositie 2023 komen maatregelen uit het handelingsrepertoire pas in beeld als twee van de drie kernindicatoren structureel op rood springen.

De ontwikkeling van de schuld blijft wel een punt van aandacht. Door de noodzakelijke vervangings- en uitbreidingsinvesteringen zal de schuld stijgen. Ook de macro-economische effecten zoals de inflatie en de onzekere geopolitieke omstandigheden kunnen van invloed zijn op de schuldratio's.

Berekeningswijze en normen

De berekeningswijze van de indicatoren met de bijbehorende normen is als volgt:

1. Netto schuldquote

$$\text{Netto schuldquote} = \frac{\text{netto schuld}}{\text{totale baten (voor bestemming reserves)}}$$

Figuur 1

De gehanteerde norm van de indicator is:

Codering	Percentage
Groen	0% – 89%
Oranje	90% – 129%
Rood	130% en hoger

2. Lasten schuldpositie

$$\text{Procentuele lasten schuldpositie} = \frac{\text{rente + afschrijvingslasten}}{\text{totale baten (voor bestemming reserves)}}$$

Figuur 2

De gehanteerde norm van de indicator is:

Codering	Percentage
Groen	0% – 12,4%
Oranje	12,5% – 14,9%
Rood	15% en hoger

3. Solvabiliteit

$$\text{Solvabiliteit} = \frac{\text{totaal eigen vermogen}}{\text{totaal passiva}} \times 100\%$$

Figuur 3

De gehanteerde norm van de indicator is:

Codering	Percentage
Groen	>50%
Oranje	20-50%
Rood	<20%



Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht mutaties effect begrotingsresultaat

Tabel 19

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
	veld						
Bestuur, samenleving en publiekscontact							
Bijdrage lidmaatschappen	0.1	I	94	6	6	6	6
Bijdrage lidmaatschappen	0.1	U	-198	-198	-198	-198	-198
Capaciteit bijzondere raadsvergaderingen op locatie en gebieds sessies	0.1	U	-186	0	0	0	0
Legesinkomsten documenten burgerzaken	0.2	I	746	861	1.055	310	-1.002
Legesinkomsten documenten burgerzaken	0.2	U	-392	-450	-533	-165	511
Span of control managers	0.2	U	-67	-67	-67	-67	-67
Totaal - Bestuur, samenleving en publiekscontact			-4	152	262	-116	-752
Veiligheid							
Aanpassing FLO-bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.1	U	58	-13	-7	-15	-136
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.1	U	-205	-205	-205	-205	-205
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.2	U	-20	-20	-20	-20	-20
Programma Lokale veerkracht en samenredzaamheid	1.2	U	-134	-268	-155	0	0
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.1	U	-212	-900	-900	-900	-900
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.2	U	-6	-23	-23	-23	-23
Totaal - Veiligheid			-520	-1.429	-1.310	-1.163	-1.284
Zorg en werk							
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.714	U	-44	-44	-44	-44	-44
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.762	U	-389	-389	-389	-389	-389
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.91	U	-264	-264	-264	-264	-264
Financiering en kapitaallasten	6.812	U	0	0	-2	-5	-5
Inburgering	6.5	U	0	-1.084	-1.306	-1.306	-1.306
Inkomensconsulenten levensonderhoud	6.3	U	-145	-145	-145	-145	-145
Jeugdhulp met verblijf	6.762	U	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Jeugdhulp zonder verblijf	6.22	U	-200	-200	-200	-200	-200
Jeugdhulp zonder verblijf	6.752	U	-737	-737	-737	-737	-737
Jeugdhulp zonder verblijf	6.792	U	-339	-339	-339	-339	-339
Jeugdhulp zonder verblijf	6.821	U	-123	-123	-123	-123	-123
Tekort jeugdhulp 2024	6.752	U	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
Tekort jeugdhulp 2024	6.762	U	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Tekort jeugdhulp 2024	6.792	U	-400	-400	-400	-400	-400
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	6.23	U	-45	-180	-180	-180	-180
Vervanging regiesysteem Wmo en jeugdzorg	6.92	U	-747	-2.520	-1.086	-197	-197
Totaal - Zorg en werk			-9.134	-12.126	-10.917	-10.031	-10.031
Maatschappelijke ontwikkeling							

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Maatschappelijke ontwikkeling							
Aanpassing kostprijsdekkende huur	5.1	U	-68	-34	-34	-34	-34
Aanpassing kostprijsdekkende huur	5.2	I	3	2	2	2	2
Aanpassing kostprijsdekkende huur	5.7	I	7	7	7	7	7
Aanpassing kostprijsdekkende huur	6.1	I	159	95	95	95	95
Aanpassing kostprijsdekkende huur	6.1	U	-175	-107	-107	-107	-107
Aanpassingen onderwijshuisvesting	0.3	U	-400	0	0	0	0
Aanpassingen onderwijshuisvesting	4.2	U	-898	-188	1.105	229	231
Actieplan moslimdiscriminatie en antisemitisme	6.1	U	-50	-50	0	0	0
Areaalsystematiek - Fysiek domein	5.7	U	-57	-57	-57	-57	-57
Areaalsystematiek - Sociaal domein	4.3	U	-110	-110	-110	-110	-110
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.1	U	-368	-368	-368	-368	-368
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.22	U	-393	-393	-393	-393	-393
Areaaluitbreiding openbaar groen	5.7	U	-10	-10	-10	-10	-10
Asbestverwijdering en onderhoud Kleine Belt 1 Hoofddorp	6.1	U	-182	0	0	0	0
Dorpshuis Rijsenhout	6.1	U	-104	-104	-104	-104	-104
Dorpshuis Zwanenburg-Halfweg en Dorpshuis De Kern	6.1	U	-64	-4	-4	-4	-4
Duurzaamheidsinvesteringen Vastgoed (uitbreidingsinvestering)	4.2	I	0	13	13	13	13
Financiering en kapitaallasten	4.2	U	808	441	1.498	1.536	-3.056
Financiering en kapitaallasten	5.2	U	-16	2	-541	-603	-597
Financiering en kapitaallasten	5.3	U	-7	-8	-40	-72	-72
Financiering en kapitaallasten	5.5	U	115	139	134	131	131
Financiering en kapitaallasten	5.6	U	2	0	-7	-13	-12
Financiering en kapitaallasten	5.7	U	1.798	-432	-347	-2.422	-2.374
Financiering en kapitaallasten	6.1	U	106	168	147	132	134
Financiering en kapitaallasten	6.22	U	0	0	-1	-1	-1
Gemeenschapsvorming Lisserbroek	6.1	U	-50	-50	0	0	0
Indexering exploitatiebijdrage Sportfondsen en SKWA	5.2	U	-509	-509	-509	-509	-509
Regio Deal Metropoolregio Amsterdam West (MRA West)	5.2	I	6.157	0	0	0	0
Regio Deal Metropoolregio Amsterdam West (MRA West)	5.2	U	-6.157	0	0	0	0
Reserve Haarlemmermeerse Bos	5.7	U	-715	0	0	0	0
Subsidieverwerving	6.1	U	0	-248	-248	-248	-248
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	7.1	U	-289	-887	-887	-887	-887
Verhogen toeristenbelasting	3.4	U	0	-100	-100	0	0
Vervanging vloertegels SKWA combinatiebad	5.2	U	-700	0	0	0	0
Voorziening onderhoud gebouwen	4.2	I	149	149	149	149	149
Voorziening onderhoud gebouwen	4.2	U	-149	-149	-149	-149	-149
WKO - Exploitatielasten	0.3	U	0	0	-75	-75	-75
Totaal - Maatschappelijke ontwikkeling			-2.166	-2.792	-942	-3.873	-8.407
Mobiliteit							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.2	U	-6	-6	-6	-6	-6
Areaalsystematiek - Fysiek domein	2.1	U	-21	-21	-21	-21	-21
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving	2.1	U	-1	-1	-1	-1	-1
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving 2024 - jaarschijven vanaf 2026	2.1	U	0	-25	-25	-25	-25
Financiering en kapitaallasten	2.1	U	1.045	2.004	2.573	2.808	2.822
Financiering en kapitaallasten	2.2	U	12	20	-54	13	15

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Mobiliteit							
Financiering en kapitaallasten	2.5	U	0	-5	-22	-151	-149
Indexatie fysieke leefomgeving	2.2	U	-12	-12	-12	-12	-12
Indexatie fysieke leefomgeving	2.5	U	-4	-4	-4	-4	-4
Programmakosten woningbouw	2.1	U	0	-258	-258	-258	0
Totaal - Mobiliteit			1.013	1.692	2.170	2.343	2.618
Ruimtelijke ontwikkelingen							
Aanbesteding Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem	0.4	I	234	87	87	87	87
Aanbesteding Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem	0.4	U	-234	0	0	0	0
Areaalsystematiek - Fysiek domein	8.1	U	-7	-7	-7	-7	-7
Areaalsystematiek - Fysiek domein	8.3	U	-13	-13	-13	-13	-13
Correctie budgetoverhevelingen 2023 en 2024	8.1	U	53	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.3	U	11	11	11	11	11
Financiering en kapitaallasten	7.4	U	22	88	77	66	66
Financiering en kapitaallasten	8.1	U	5	-6	-7	-7	-7
Financiering en kapitaallasten	8.2	U	-3	-3	-3	-3	-3
Leges overall meer kostendekkend maken	0.4	I	0	4.205	4.205	4.205	4.205
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	8.3	U	790	205	152	152	152
Programmakosten woningbouw	8.1	U	-385	-3.458	-2.958	-2.358	0
Reserve Schaalsprong	8.1	U	-139	0	0	0	0
Verkopen vastgoed 2024	0.3	I	-27	-27	-27	-27	-27
Totaal - Ruimtelijke ontwikkelingen			307	1.081	1.517	2.105	4.464
Wonen							
Areaalsystematiek - Sociaal domein	8.3	U	-27	-27	-27	-27	-27
Financiering en kapitaallasten	6.1	U	-102	-116	-149	-183	-182
Financiering en kapitaallasten	8.3	U	391	384	377	367	367
Personele inzet asiel & integratie	8.3	U	-36	-469	-469	-469	-469
Planeetbaan 2 uit exploitatie	6.1	I	0	0	0	0	-4.369
Planeetbaan 2 uit exploitatie	6.1	U	0	0	0	0	8.617
Totaal - Wonen			226	-229	-269	-311	3.937
Kwaliteit fysieke omgeving							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	2.1	U	-188	-188	-188	-188	-188
Areaalsystematiek - Fysiek domein	5.7	U	-219	-219	-219	-219	-219
Areaalsystematiek - Fysiek domein	7.4	U	-15	-15	-15	-15	-15
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving	2.1	U	-33	-33	-33	-33	-33
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving 2024 - jaarschijven vanaf 2026	2.1	U	0	-487	-487	-487	-487
Areaaluitbreiding openbaar groen	5.7	U	-40	-40	-40	-40	-40
Areaaluitbreiding openbaar groen 2024 - jaarschijven vanaf 2026	5.7	U	0	-242	-242	-242	-242
Beheer en onderhoud Schipholweg te Badhoevedorp	2.1	U	0	-10	-10	-10	-25
Beheerlasten Groot Vennep en Park-Evenemententerrein, Flumen en Park-Polderlanden (PARK21)	5.7	U	0	0	0	-380	-510
Beheerplannen fysieke leefomgeving	2.1	U	0	-523	-523	-523	-523
Beheerplannen fysieke leefomgeving	7.5	U	0	-87	-87	-87	-87
Bestrijding Mediterraan draaigatje	7.4	U	-52	0	0	0	0
Calatravabruggen	2.1	U	0	-85	-60	0	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Kwaliteit fysieke omgeving							
Correctie budgetoverhevelingen 2023 en 2024	2.1	U	280	0	0	0	0
Deelneming Waterwolf	2.1	U	-280	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	2.1	U	-9	61	-525	-722	-2.873
Financiering en kapitaallasten	2.4	U	-44	-106	-218	-215	-212
Financiering en kapitaallasten	5.7	U	-47	-429	-667	-733	-736
Financiering en kapitaallasten	7.2	U	24	369	260	-207	-231
Financiering en kapitaallasten	7.5	U	-24	-41	-43	-45	-45
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	7.3	I	0	651	651	651	651
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	7.3	U	23	-494	-494	-494	-494
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	2.4	U	-48	-48	-48	-48	-48
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	7.2	I	226	-4	48	384	407
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	7.2	U	-68	-68	-68	-68	-68
Indexatie fysieke leefomgeving	1.2	U	-2	-2	-2	-2	-2
Indexatie fysieke leefomgeving	2.1	U	-320	-320	-320	-320	-320
Indexatie fysieke leefomgeving	2.4	U	-2	-2	-2	-2	-2
Indexatie fysieke leefomgeving	5.7	U	-77	-77	-77	-77	-77
Indexatie fysieke leefomgeving	7.5	U	-28	-28	-28	-28	-28
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	7.4	U	795	200	148	148	148
Storting afkoopsom Schipholweg te Badhoevedorp	2.1	I	0	550	0	0	0
Straatreiniging	2.1	I	0	33	33	33	33
Straatreiniging	2.1	U	-153	-566	-566	-566	-566
Vuurwerkschade	2.1	U	-59	0	0	0	0
Totaal - Kwaliteit fysieke omgeving			-359	-2.250	-3.820	-4.535	-6.832
Economische zaken							
Aanbesteding Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem	1.2	U	0	-87	-87	-87	-87
Algemene reserve grondzaken	0.3	U	-125	0	0	0	0
Bestuursplatform Noordzeekanaalgebied	3.1	U	-78	-78	-78	-78	-78
Coördinator bereikbaarheid	1.2	U	-83	0	0	0	0
Extra opbrengsten geliberaliseerde pacht en verhuur gronden	0.3	I	0	200	200	200	200
Financiering en kapitaallasten	0.3	U	-1.000	-976	-976	-976	-976
Financiering en kapitaallasten	3.2	U	-34	-36	-40	-43	-43
Leges overall meer kostendekkend maken	1.2	I	0	50	50	50	50
Reserve Schaalsprong	0.3	I	1.342	1.342	0	0	0
Reserve Schaalsprong	0.3	U	-307	-253	0	0	0
Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen	3.1	U	-1.721	-487	-487	-487	0
Verkopen vastgoed 2024	0.3	U	7	7	7	7	7
Totaal - Economische zaken			-1.998	-318	-1.410	-1.413	-926
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Actualisatie investeringen gymzalen	0.8	U	0	-2	-10	-20	-25
Actualisatie investeringen IHP (geautoriseerd) (vervangingsinvestering)	0.8	U	-1	-2	-2	-21	-50
Actualisatie investeringen IHP (niet-geautoriseerde kredieten) (vervangingsinvestering)	0.8	U	-2	-4	-24	-95	-215
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0.8	U	238	238	238	238	238
Areaalsystematiek - Fysiek domein	0.8	U	751	751	751	751	751
Areaalsystematiek - Sociaal domein	0.8	U	1.595	1.595	1.595	1.595	1.595

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Areaalsystematiek Groei van de gemeente	0.8	U	-1.441	-1.108	-237	-559	-7.676
Areaaluitbreiding OZB niet-woningen	0.62	I	0	886	1.771	2.657	3.542
Bestuurlijke sturing fysieke projectenportfolio	0.8	U	298	655	877	992	992
Bijdrage lidmaatschappen	0.8	U	67	67	67	67	67
Deelneming Waterwolf	0.5	I	2.812	0	0	0	0
Duurzaamheidsinvesteringen Vastgoed (uitbreidingsinvestering)	0.8	U	0	-13	-13	-13	-13
Financiering en kapitaallasten	0.5	I	468	-330	-849	-845	-867
Financiering en kapitaallasten	0.5	U	5.814	6.432	7.578	9.190	9.537
Financiering en kapitaallasten	0.8	U	-3.151	-1.627	-1.325	-462	170
Gemeentehuis - verhoging krediet (vervangingsinvestering)	0.8	U	0	-45	-165	-163	-161
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0.7	I	0	8.490	8.490	8.490	8.490
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0.8	U	0	-17.770	-17.770	-17.770	-17.770
Indexering exploitatiebijdrage Sportfondsen en SKWA	0.8	U	11	11	11	11	11
Inrekenen stelpost Hervormingsagenda Jeugd	0.8	U	0	0	5.250	5.250	5.250
Jaarschijf 2029 Vernieuwing openbare ruimte VOR 2026, 2027 en 2028 (vervangingsinvestering)	0.8	U	0	0	0	0	-300
Onderuitputting budget opleidingskosten	0.8	U	0	500	500	500	500
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.61	I	46	-291	-286	-402	472
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.62	I	829	952	952	952	952
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.7	I	-372	-400	-800	-600	5.800
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.8	U	0	0	0	0	-500
Percelen grond vanuit grex De Hoek naar strategische grondvoorraad	0.8	U	0	-9	-9	-9	-9
Personele inzet asiel & integratie	0.8	U	668	133	0	0	0
Planeetbaan 2 uit exploitatie	0.8	U	0	0	0	0	-223
Reserve Schaalsprong	0.8	U	-1.657	-1.628	0	0	0
Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo	0.8	U	-250	-470	-690	-910	-1.920
Uitkeringen gemeentefonds	0.7	I	3.963	9.710	7.210	7.510	7.510
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	0.8	U	531	1.875	1.875	1.875	1.875
Verhogen toeristenbelasting	3.4	I	0	4.275	4.275	4.275	4.275
Vorbereidingskrediet Zwanebloem en Wereldwijs	0.8	U	-15	-30	-30	-30	-30
VOR 2025 resterende kredietaanvraag (vervangingsinvestering)	0.8	U	-21	-178	-173	-169	-165
Totaal - Overzicht algemene dekkingsmiddelen			11.180	12.660	19.055	22.282	22.102

Overzicht overhead

Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0.4	U	-238	-238	-238	-238	-238
Bestuurlijke sturing fysieke projectenportfolio	0.4	U	-992	-655	-877	-992	-992
Correctie budgetoverhevelingen 2023 en 2024	0.4	U	390	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.4	U	513	-36	7	1.886	167
Gemeentelijke website	0.4	U	0	0	0	-118	-118
Implementatie bedrijfsvoeringssystemen/versterken informatiewaarde	0.4	U	-1.405	0	0	0	0
Inhuur- en Interne opdrachten systematiek (IOS) budget	0.4	U	-42	0	0	0	0
Sociale veiligheidscasuïstiek	0.4	U	0	0	-195	-195	-195
Span of control managers	0.4	U	-606	-606	-606	-606	-606

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Overzicht overhead							
Totaal - Overzicht overhead			-2.380	-1.535	-1.909	-262	-1.981
Totaal autonome mutaties baten en lasten			-3.834	-5.093	2.428	5.026	2.908
Mutaties reserves							
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-1.963	158	-345	1.458	32
Storting huurinkomsten schoolbesturen in reserve	0.10	U	-112	-112	-112	-112	-112
Onderwijshuisvesting							
Reserve Haarlemmermeerse Bos	0.10	I	715	0	0	0	0
Reserve dekking afschrijvingslasten	0.10	I	178	0	0	0	0
Reserve dekking afschrijvingslasten	0.10	U	0	-3.759	0	0	0
Reserve maatschappelijke voorzieningen	0.10	I	0	3.759	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-155	-538	-1.107	-187	-71
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-59	-150	-4	175	304
Financiering en kapitaallasten	0.10	U	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Reserve Schaalsprong	0.10	I	761	539	0	0	0
Reserve Ruimtelijke investeringen Haarlemmermeer (RIH)	0.10	I	5.218	0	0	0	0
Reserve dekking afschrijvingslasten	0.10	U	-5.218	0	0	0	0
Algemene reserve grondzaken	0.10	I	125	0	0	0	0
Algemene reserve grondzaken	0.10	U	-178	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	0	0	0	0	0
Planeetbaan 2 uit exploitatie	0.10	I	0	0	0	0	-4.246
Planeetbaan 2 uit exploitatie	0.10	U	0	0	0	0	221
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-5	1	1	1	1
Bijdrage uit reserve Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR)	0.10	I	0	0	0	0	-130
Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen	0.10	I	1.721	487	487	487	0
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	0	10	10	10	10
Structurele inzet Algemene dekkingsreserve	0.10	I	0	3.300	5.449	1.364	1.364
Programmakosten woningbouw	0.10	I	385	3.716	3.216	2.616	0
Vervanging regiesysteem Wmo en jeugdzorg	0.10	I	747	2.520	889	0	0
Implementatie bedrijfsvoeringsystemen/versterken informatiewaarde	0.10	I	1.405	0	0	0	0
Correctie budgetoverhevelingen 2023 en 2024	0.10	I	-723	0	0	0	0
Personele inzet asiel & integratie	0.10	I	-633	336	297	0	0
Storting afkoopsom Schipholweg te Badhoevedorp	0.10	U	0	-550	0	0	0
Totaal mutaties reserves			-191	7.317	6.381	3.412	-5.027
Totaal mutaties effect begrotingsresultaat							
Voorjaarsrapportage 2025			-4.025	2.225	8.808	8.437	-2.119

Bijlage 2: Overzicht neutrale mutaties

Tabel 20

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuur, samenleving en publiekscontact							
Taakstelling kanaalstrategie	0.1	U	6	6	6	6	6
Legesinkomsten reisdocumenten Schipholbalie	0.2	I	13	15	7	9	-112
Legesinkomsten reisdocumenten Schipholbalie	0.2	U	-13	-15	-7	-9	112
Indexatie Fysieke Leefomgeving	0.2	U	-5	-5	-5	-5	-5
Bezoldiging burgemeester en wethouders	0.1	U	-94	-94	-94	-94	-94
Prijzontwikkeling	0.1	U	-7	-7	-7	-7	-7
Prijzontwikkeling	0.1	U	-9	-9	-9	-9	-9
Vergoedingen raadsleden en leden rekenkamercommissie	0.1	U	-92	-92	-92	-92	-92
Indexering subsidie budgetten	0.1	U	0	-3	-3	-3	-3
Indexatie burgerzaken	0.2	U	-67	-67	-67	-67	-67
Correctie storting pensioenvoorziening wethouders	0.1	U	-13	-13	-13	-13	-13
Totaal - Bestuur, samenleving en publiekscontact			-281	-283	-283	-283	-283
Veiligheid							
Sterke Luchthaven	1.2	I	701	853	0	0	0
Sterke Luchthaven	1.2	U	-701	-853	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2025	6.1	I	28.477	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2025	6.1	U	-28.477	0	0	0	0
Schiphol Social Works	1.2	I	1.114	0	0	0	0
Schiphol Social Works	1.2	U	-1.164	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	1.1	I	0	3	3	3	3
Taakstelling bedrijfsvoering	6.1	U	0	0	0	0	0
Totaal - Veiligheid			-50	3	3	3	3
Zorg en werk							
Verschuiving subsidiebudgetten	6.3	U	-82	-82	-82	-82	-82
Inburgeringsvoorzieningen	6.1	I	1.718	1.718	1.718	1.718	1.718
Inburgeringsvoorzieningen	6.1	U	-1.717	-1.717	-1.717	-1.717	-1.717
Inburgeringsvoorzieningen	6.5	U	0	0	0	0	0
Verdeling gebundelde uitkering (BUIG) bijstand	6.3	I	3.467	3.467	3.467	3.467	3.467
Verdeling gebundelde uitkering (BUIG) bijstand	6.3	U	-3.467	-3.467	-3.467	-3.467	-3.467
Verschuiving onderwijsbudgetten	6.3	U	-50	0	0	0	0
Verschuiving jeugdbudgetten	6.3	U	0	62	62	62	62
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2025	6.1	I	1.065	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2025	6.1	U	-1.065	0	0	0	0
Beschermd wonen	6.811	I	345	390	390	390	390
Beschermd wonen	6.811	U	-345	-390	-390	-390	-390
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.812	I	0	8	8	8	8
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.812	U	0	-4	-4	-4	-4
Indexering subsidie budgetten	6.1	U	0	-13	-13	-13	-13
Indexering subsidie budgetten	6.22	U	0	-7	-7	-7	-7
Indexering subsidie budgetten	6.3	U	0	-5	-5	-5	-5

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Zorg en werk							
Indexatie participatie en schuldhulpverlening	6.3	U	-84	-84	-84	-84	-84
Indexatie participatie en schuldhulpverlening	6.5	U	-45	-45	-45	-45	-45
WMO	6.1	U	234	234	234	234	234
WMO	6.21	U	-219	-219	-219	-219	-219
WMO	6.23	U	-13	-13	-13	-13	-13
WMO	6.60	U	95	95	95	95	95
WMO	6.711	U	-22	-22	-22	-22	-22
WMO	6.712	U	-675	-675	-675	-675	-675
WMO	6.713	U	452	452	452	452	452
WMO	6.791	U	148	148	148	148	148
Jeugdhulp zonder verblijf	6.752	U	-250	-250	-250	-250	-250
Taakstelling bedrijfsvoering	6.812	U	1	1	1	1	1
Totaal - Zorg en werk			-510	-418	-418	-418	-418

Maatschappelijke ontwikkeling

Indexatie facilitaire diensten	5.4	U	-20	-20	-20	-20	-20
Verschuiving subsidiebudgetten	5.6	U	-16	-16	-16	-16	-16
Verschuiving subsidiebudgetten	6.1	I	50	0	0	0	0
Verschuiving subsidiebudgetten	6.1	U	97	147	147	147	147
Verschuiving subsidiebudgetten	7.1	U	-50	-50	-50	-50	-50
Verschuiving onderwijsbudgetten	4.3	I	521	0	0	0	0
Verschuiving onderwijsbudgetten	4.3	U	-241	230	230	230	230
Verschuiving onderwijsbudgetten	6.22	U	-230	-230	-230	-230	-230
Verschuiving jeugdbudgetten	1.2	U	0	53	53	53	53
Verschuiving jeugdbudgetten	4.3	U	0	-6	-6	-6	-6
Verschuiving jeugdbudgetten	6.1	U	0	-109	-109	-109	-109
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.2	U	-35	-35	-35	-35	-35
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.7	U	-39	-39	-39	-39	-39
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2025	4.3	I	322	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2025	4.3	U	-322	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2025	7.1	I	800	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2025	7.1	U	-800	0	0	0	0
Schiphol Social Works	6.23	U	50	0	0	0	0
Indexering budgetten	6.1	U	-8	-8	-8	-8	-8
Indexering budgetten	7.1	U	-15	-15	-15	-15	-15
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	U	0	-32	-32	-32	-32
Indexatie materiële budgetten vastgoed	4.2	I	0	81	81	81	81
Indexatie materiële budgetten vastgoed	4.2	U	0	-122	-176	-157	-157
Indexatie materiële budgetten vastgoed	4.3	I	0	7	7	7	7
Indexatie materiële budgetten vastgoed	4.3	U	0	-12	-12	-12	-12
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.2	I	0	194	194	194	194
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.2	U	0	-41	-41	-41	-41
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.3	I	0	95	95	95	95
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.3	U	0	-19	-19	-19	-19
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.5	I	0	4	4	4	4
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.5	U	0	-2	-2	-2	-2
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.6	I	0	37	37	37	37
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.6	U	0	-13	-9	-9	-9
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.7	I	0	13	13	13	13
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.7	U	0	-2	-2	-2	-2
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.1	I	0	59	59	59	59

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Maatschappelijke ontwikkeling							
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.1	U	0	-20	-20	-20	-20
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.22	I	0	3	3	3	3
Projectleider Verduurzaming Vastgoed	5.2	I	-97	0	0	0	0
Projectleider Verduurzaming Vastgoed	5.2	U	97	0	0	0	0
Projectleider Verduurzaming Vastgoed	5.3	I	-97	0	0	0	0
Projectleider Verduurzaming Vastgoed	5.3	U	97	0	0	0	0
Projectleider Verduurzaming Vastgoed	6.1	I	-7	99	99	0	0
Projectleider Verduurzaming Vastgoed	6.1	U	7	-99	-99	0	0
Indexering subsidie budgetten	1.2	U	0	-4	-4	-4	-4
Indexering subsidie budgetten	4.3	U	0	-56	-56	-56	-60
Indexering subsidie budgetten	5.1	U	0	-45	-45	-45	-45
Indexering subsidie budgetten	5.2	U	0	-10	-10	-10	-10
Indexering subsidie budgetten	5.3	U	0	-380	-375	-374	-374
Indexering subsidie budgetten	5.4	U	0	-18	-18	-18	-18
Indexering subsidie budgetten	5.5	U	0	-10	-6	-6	-6
Indexering subsidie budgetten	5.6	U	0	-212	-215	-215	-215
Indexering subsidie budgetten	5.7	U	0	-22	-22	-22	-22
Indexering subsidie budgetten	6.1	U	0	-450	-444	-438	-438
Indexering subsidie budgetten	6.22	U	0	-40	-40	-40	-40
Indexering subsidie budgetten	6.23	U	0	-4	-4	-4	-4
Indexering subsidie budgetten	6.752	U	0	-3	-3	-3	-3
Indexering subsidie budgetten	6.812	U	0	-16	-16	-16	-16
Indexering subsidie budgetten	7.1	U	0	-14	-14	-14	-14
Recreatieschap Spaarnwoude	5.7	U	0	-21	-21	-21	-21
Vrijval Spuk IJs/Zwembaden	5.1	I	122	0	0	0	0
Vrijval Spuk IJs/Zwembaden	5.1	U	-122	0	0	0	0
Subsidieregeling Huur en Retributies	5.1	U	4	4	4	4	4
Subsidieregeling Huur en Retributies	6.1	U	-4	-4	-4	-4	-4
Spuk GALA combinatiefuncties en lokaal sportakkoord	5.1	I	29	27	0	0	0
Spuk GALA combinatiefuncties en lokaal sportakkoord	5.1	U	-29	-27	0	0	0
Subsidieregelingen cultuur	5.3	U	-31	0	0	0	0
Subsidieregelingen cultuur	5.4	U	31	1	1	1	1
Spuk impuls jongerencultuur	5.3	I	370	0	0	0	0
Spuk impuls jongerencultuur	5.3	U	-370	0	0	0	0
Projectsubsidie Taalhuis	4.3	I	43	142	142	142	0
Projectsubsidie Taalhuis	4.3	U	-43	-142	-142	-142	0
Indexering SPUK GALA	6.1	I	24	16	0	0	0
Indexering SPUK GALA	6.1	U	-24	-16	0	0	0
Indexering SPUK GALA	6.22	I	5	7	0	0	0
Indexering SPUK GALA	6.22	U	-5	-7	0	0	0
Indexering SPUK GALA	7.1	I	34	22	0	0	0
Indexering SPUK GALA	7.1	U	-34	-22	0	0	0
SPUK duurzaamheid Klimaatakkoord	6.1	I	50	50	45	0	0
SPUK duurzaamheid Klimaatakkoord	6.1	U	-50	-50	-45	0	0
Taakstelling bedrijfsvoering	0.3	U	24	24	24	24	24
Taakstelling bedrijfsvoering	4.2	U	91	91	91	91	91
Taakstelling bedrijfsvoering	4.3	U	0	0	0	0	0
Taakstelling bedrijfsvoering	5.2	U	23	23	23	23	23
Taakstelling bedrijfsvoering	5.3	U	4	4	4	4	4
Taakstelling bedrijfsvoering	5.5	U	2	2	2	2	2

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Maatschappelijke ontwikkeling							
Taakstelling bedrijfsvoering	5.6	U	0	0	0	0	0
Taakstelling bedrijfsvoering	5.7	U	0	0	0	0	0
Taakstelling bedrijfsvoering	6.1	U	7	7	7	7	7
Totaal - Maatschappelijke ontwikkeling			216	-1.020	-1.059	-1.032	-1.036
Mobiliteit							
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.1	U	-7	-7	-7	-7	-7
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.2	U	-10	-10	-10	-10	-10
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.5	U	-5	-5	-5	-5	-5
Indexatie materiële budgetten vastgoed	2.2	U	0	-7	-7	-7	-7
Indexatie Mobiliteit	2.1	U	-15	-27	-27	-27	-27
Zero Emissie Zone	2.1	I	205	-41	55	55	0
Zero Emissie Zone	2.1	U	-205	41	-55	-55	0
Taakstelling bedrijfsvoering	2.2	U	1	1	1	1	1
Totaal - Mobiliteit			-36	-55	-55	-55	-55
Ruimtelijke ontwikkelingen							
Extra capaciteit aanvragen omgevingsvergunningen	0.4	I	310	620	620	620	620
Extra capaciteit aanvragen omgevingsvergunningen	0.4	U	-310	-620	-620	-620	-620
Legesombuiging initiatieven	0.4	I	348	348	348	348	348
Legesombuiging initiatieven	8.1	I	-348	-348	-348	-348	-348
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	I	0	29	29	29	29
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	U	0	0	0	0	0
Klimaatmiddelen Rijk	7.4	I	888	789	720	0	0
Klimaatmiddelen Rijk	7.4	U	-888	-789	-720	0	0
Aanpak Energiearmoede	8.3	I	301	150	100	0	0
Aanpak Energiearmoede	8.3	U	-301	-150	-100	0	0
Lokale aanpak isolatie	7.4	I	-950	-950	0	0	0
Lokale aanpak isolatie	7.4	U	950	950	0	0	0
Lokale aanpak isolatie	8.3	I	1.042	960	0	0	0
Lokale aanpak isolatie	8.3	U	-1.042	-960	0	0	0
Geothermie	7.4	I	1.600	0	400	0	0
Geothermie	7.4	U	-1.600	0	-400	0	0
Energie infrastructuur	7.4	I	145	0	0	0	0
Energie infrastructuur	7.4	U	-145	0	0	0	0
Indexering subsidie budgetten	7.4	U	0	-11	-11	-11	-11
Totaal - Ruimtelijke ontwikkelingen			0	17	17	17	17
Wonen							
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.1	I	0	13	13	13	13
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.1	U	0	-2	-2	-2	-2
Indexering subsidie budgetten	8.3	U	0	-2	-2	-2	-2
Taakstelling bedrijfsvoering	6.1	U	6	6	6	6	6
Totaal - Wonen			6	16	16	16	16
Kwaliteit fysieke omgeving							
Indexatie Fysieke Leefomgeving	1.2	U	-2	-2	-2	-2	-2
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.1	U	-428	-428	-428	-428	-428
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.4	U	-2	-2	-2	-2	-2
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.7	U	-258	-258	-258	-258	-258
Indexatie Fysieke Leefomgeving	7.4	U	-5	-5	-5	-5	-5
Indexatie Fysieke Leefomgeving	7.5	U	-22	-22	-22	-22	-22

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Kwaliteit fysieke omgeving							
Indexatie materiële budgetten vastgoed	7.5	U	0	-2	-2	-2	-2
Taakstelling bedrijfsvoering	7.4	U	0	0	0	0	0
Taakstelling bedrijfsvoering	7.5	U	1	1	1	1	1
Zwerfafvalvergoeding	2.1	I	398	398	398	398	398
Zwerfafvalvergoeding	2.1	U	-398	-398	-398	-398	-398
Totaal - Kwaliteit fysieke omgeving			-715	-717	-717	-717	-717
Economische zaken							
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	I	0	45	45	45	45
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	U	0	-18	-18	-18	-18
Indexatie Economische Zaken	1.2	U	0	-45	-45	-45	-45
Indexatie Economische Zaken	3.1	U	0	-34	-34	-34	-34
Indexatie Economische Zaken	3.2	U	0	20	20	20	20
Indexatie Economische Zaken	8.1	U	0	-3	-3	-3	-3
Taakstelling bedrijfsvoering	0.3	U	9	9	9	9	9
Taakstelling bedrijfsvoering	8.1	U	0	0	0	0	0
Totaal - Economische zaken			9	-25	-25	-25	-25
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Indexatie facilitaire diensten	0.8	U	399	427	427	354	354
Indexatie juridische kosten	0.8	U	98	98	90	90	90
Indexatie advieskosten	0.8	U	12	12	12	12	12
Taakstelling kanaalstrategie	0.8	U	-120	-120	-120	-120	-120
Indexatie Fysieke Leefomgeving	0.8	U	818	818	818	818	818
Bezoldiging burgemeester en wethouders	0.8	U	94	94	94	94	94
Indexering budgetten	0.8	U	23	23	23	23	23
Prijzontwikkeling	0.8	U	9	9	9	9	9
Prijzontwikkeling	0.8	U	9	9	9	9	9
Vergoedingen raadsleden en leden rekenkamercommissie	0.8	U	92	92	92	92	92
Toewijzen formatie versterken ambtelijke organisatie	0.8	U	424	424	424	424	424
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.8	U	0	-295	-244	-263	-263
Prijzontwikkeling	0.8	U	0	0	0	0	0
Indexering subsidie budgetten	0.8	U	0	1.326	1.314	1.306	1.310
Correctie studiekosten	0.8	U	-259	-230	-230	-230	-230
Indexatie burgerzaken	0.8	U	73	73	73	73	73
Indexatie personeelsgerateerde kosten	0.8	U	107	107	107	107	107
Recreatieschap Spaarnwoude	0.8	U	0	21	21	21	21
Subsidieregelingen cultuur	0.8	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexatie participatie en schuldhulpverlening	0.8	U	129	129	129	129	129
Indexatie Mobiliteit	0.8	U	15	27	27	27	27
Indexatie Economische Zaken	0.8	U	0	62	62	62	62
Jeugdhulp zonder verblijf	0.8	U	250	250	250	250	250
Taakstelling bedrijfsvoering	0.8	U	-175	-175	-175	-175	-175
Totaal - Overzicht algemene dekkingsmiddelen			1.996	3.178	3.208	3.109	3.113
Overzicht overhead							
Indexatie facilitaire diensten	0.4	U	-378	-407	-407	-334	-334
Indexatie juridische kosten	0.4	U	-98	-98	-90	-90	-90
Indexatie advieskosten	0.4	U	-12	-12	-12	-12	-12
Taakstelling kanaalstrategie	0.4	U	113	113	113	113	113
Prijzontwikkeling	0.4	U	-2	-2	-2	-2	-2

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak- veld	I/U	2025	2026	2027	2028	2029
Overzicht overhead							
Toewijzen formatie versterken ambtelijke organisatie	0.4	U	-424	-424	-424	-424	-424
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.4	I	0	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.4	U	0	-2	-2	-2	-2
Prijswontwikkeling	0.4	U	0	0	0	0	0
Correctie studiekosten	0.4	U	259	230	230	230	230
Indexatie burgerzaken	0.4	U	-5	-5	-5	-5	-5
Correctie storting pensioenvoorziening wethouders	0.4	U	13	13	13	13	13
Indexatie personeelsgerateerde kosten	0.4	U	-107	-107	-107	-107	-107
Taakstelling bedrijfsvoering	0.4	U	5	5	5	5	5
Totaal - Overzicht overhead			-637	-695	-687	-615	-615
Totaal - neutrale wijzigingen Voorjaarsrapportage 2025			0	0	0	0	0

Bijlage 3. Overzicht niet meegenomen mutaties

Onderstaande mutaties zijn niet meegenomen in het meerjarenbeeld. Bij structurele posten is de afweging gemaakt dat geen sprake is van 3 x O: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar. Gezien het negatieve meerjarenbeeld zijn deze

mutaties nu niet meegenomen. Mocht er in het meerjarenbeeld nog ruimte komen, dan kunnen bij een volgend P&C-product deze posten weer in de integrale afweging worden meegenomen.

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Capaciteit bijzondere raadsvergaderingen op locatie en gebiedssessies	0	-186	-186	-186	-186
Casusregisseur jeugd	0	0	-111	-111	-111
Subsidie jongerencentrum Badhoevedorp	-150	-300	-300	-300	-300
Krediet Jongerencentrum Badhoevedorp (uitbreidingsinvestering)	-553	-71	-69	-68	-66
Incidenteel budget projectteam omgevingsplan	0	0	-375	-900	-300
Totaal	-703	-557	-1.041	-1.565	-963

Bestuur, samenleving en publiekscontact

Capaciteit bijzondere raadsvergaderingen op locatie en gebiedssessies

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel B Wederzijdse betrokkenheid bij de besluitvorming en onze kennis over onze lokale samenleving vergroten.					

0	-186	-186	-186	-186
---	------	------	------	------

Conform aangenomen geamendeerd raadsvoorstel XS-2411102.679. Dit betreft uitbreiding van ambtelijke capaciteit vanwege raadsvergaderingen op locatie. Deze mutatie is voor 2025 verwerkt onder de overige voorstellen. De structurele doorwerking kan betrokken worden bij de coalitieonderhandelingen voor de nieuwe bestuursperiode.

Veiligheid

Casusregisseur jeugd

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsdoel A Een veilige woon- en leefomgeving voor inwoners, ondernemers en bezoekers in de gemeente Haarlemmermeer.					

0	0	-111	-111	-111
---	---	------	------	------

In de gemeente is er sprake van jeugd die overlast veroorzaakt en afglijdt naar crimineel gedrag. In dergelijke gevallen is het de verantwoordelijkheid van de gemeente om tegen dit soort gedrag op te treden. De integrale persoonsgerichte aanpak van de casusregisseur jeugd heeft zijn vruchten afgeworpen. Individuele leden zijn door de regisseur zelf geholpen of actief verwezen naar een andere professional. De groep en daarmee de veroorzaakte overlast is hierdoor verdwenen. Het is noodzakelijk om deze werkwijze op structurele basis voort te zetten. Deze mutatie is niet verwerkt omdat deze niet voldoet aan de 3 O's. De lasten zijn reeds gedekt voor 2025 en 2026. De structurele doorwerking kan betrokken worden bij de coalitieonderhandelingen voor de nieuwe bestuursperiode.

Maatschappelijke ontwikkeling

Krediet Jongerencentrum Badhoevedorp (uitbreidingsinvestering)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

2025 2026 2027 2028 2029

Beleidsdoel C Inwoners nemen in hun buurt of kern, actief deel aan de samenleving.

Investering	-545	0	0	0	0
Kapitaallasten	-8	-71	-69	-68	-66
Krediet Jongerencentrum Badhoevedorp (uitbreidingsinvestering)	-553	-71	-69	-68	-66

De gemeenteraad heeft op 25 april 2024 unaniem gevraagd om scenario's voor een jongerencentrum in Badhoevedorp, waar jongeren zich kunnen ontwikkelen en professionals hen kunnen ondersteunen. Naar aanleiding hiervan wordt voorgesteld een tijdelijk jongerencentrum te realiseren op het 'Badkuipterrein' in Badhoevedorp door middel van het plaatsen van portocabins. Naast eerdergenoemde biedt het jongerencentrum ook een plek voor handhavers en wijkagenten om jongeren die overlast veroorzaken door te verwijzen, wat de overlast in Badhoevedorp moet verminderen. Voor de exploitatie van dit tijdelijke jongerencentrum moet rekening worden gehouden met extra subsidie aan de stichting Maatvast. Deze is hieronder zichtbaar. De investering valt onder de categorie Tijdelijke gebouwen van het activabeleid en wordt conform dit beleid in 10 jaar afgeschreven. Deze mutatie is niet verwerkt omdat deze niet voldoet aan de 3 O's. Het college ziet het belang van dit jongerencentrum, maar gezien de omvang van de structurele lasten en de mutaties die dit heeft op het meerjarenbeeld, is deze niet verwerkt.

Subsidie jongerencentrum Badhoevedorp

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

2025 2026 2027 2028 2029

Beleidsdoel C Inwoners nemen in hun buurt of kern, actief deel aan de samenleving.

	-150	-300	-300	-300	-300
--	------	------	------	------	------

Het is essentieel dat er in Badhoevedorp een veilige plek komt waar jongeren kunnen ontspannen, zich kunnen ontwikkelen en waar professionals de mogelijkheid hebben hen te ondersteunen of door te verwijzen. Het jongerencentrum zal hierin voorzien en zo bijdragen aan het verminderen van overlast en het bevorderen van de rust in het dorp. Voor de bouw van het jongerencentrum wordt ook een investeringskrediet aangevraagd. De exploitatie van dit jongerencentrum wordt uitgevoerd door Stichting Maatvast die hiervoor een subsidie ontvangt. Deze mutatie is niet verwerkt omdat deze niet voldoet aan de 3 O's. Het college ziet het belang van dit jongerencentrum, maar gezien de omvang van de structurele lasten en de mutaties die dit heeft op het meerjarenbeeld, is deze niet verwerkt. Ook de aanschaf van het jongerencentrum zelf is niet meer verwerkt, omdat het jongerencentrum zonder exploitatie niet in gebruik kan worden genomen.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Incidenteel budget projectteam omgevingsplan

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)

2025 2026 2027 2028 2029

Beleidsdoel A De ruimtelijke omgeving is het resultaat van een zorgvuldige afweging om het welzijn van de inwoners, ondernemers, werkenden, bezoekers en recreanten te vergroten.

	0	0	-375	-900	-300
--	---	---	------	------	------

De raad is in juli 2024 geïnformeerd over de strategie voor het omzetten van alle bestemmingsplannen, lokale verordeningen en de Bruidsschat (milieuregels) naar één integraal Omgevingsplan (11120753). Dit omzetten is een nieuwe wettelijke taak op grond van de Omgevingswet en duurt in ieder geval tot half 2029. Het Rijk heeft incidentele budgetten uitgekeerd voor de invoeringskosten van de Omgevingswet. Deze budgetten dekken grotendeels de kosten, maar zijn niet voldoende. De raad heeft voor drie jaar middelen beschikbaar gesteld (2023, 2024 en 2025). Door krapte op de arbeidsmarkt, het feit dat nieuwe expertise nodig is voor het opzetten van het Omgevingsplan Haarlemmermeer en het Digitaal Stelsel Omgevingswet dat op essentiële onderdelen nog doorontwikkeld moet worden, schuiven de werkzaamheden op. Ook wordt er grotendeels met externen in plaats van de begrote interne medewerkers wordt gewerkt. Dit is duurder. Om het omzetten af te kunnen maken, is extra incidenteel budget nodig voor extra fte. Hiervoor zijn meerdere opties waarbij er 7,8 fte tot half 2029 moet worden ingezet (totale kosten € 1.575.500) of er kan gekozen worden voor een alternatieve optie waarbij er 3,9 fte tot eind 2031 nodig is (totale kosten € 1.453.200). Deze mutatie is niet verwerkt omdat deze niet voldoet aan de 3 O's. Deze mutatie vanaf 2027 kan betrokken worden bij de coalitieonderhandelingen voor de nieuwe bestuursperiode.

Bijlage 4: Verloop stelposten

Omschrijving rapport	2025	2026	2027	2028	2029
Areaalsyst.groei gemeente					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	1.172	4.026	7.978	13.012	13.012
Mutaties VJR 2025	-1.142	-1.475	-2.346	-2.024	5.094
Stand VJR 2025	31	2.552	5.633	10.989	18.106
Bedrijfsvoering					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	-120	-120	-120	-120	-120
Mutaties VJR 2025	378	378	378	378	378
Stand VJR 2025	258	258	258	258	258
Index.gemeensch. regelingen					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	504	494	285	357	357
Mutaties VJR 2025	-531	285	285	285	285
Stand VJR 2025	-27	778	569	641	641
Index.heffingen en huren					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	0	20	30	30	30
Mutaties VJR 2025	-	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380
Stand VJR 2025	0	-4.360	-4.350	-4.350	-4.350
Index.loonkosten					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640
Mutaties VJR 2025	73	3.184	3.184	3.184	3.184
Stand VJR 2025	5.713	8.824	8.824	8.824	8.824
Index.materiële kosten					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	598	-6	273	324	324
Mutaties VJR 2025	-1.788	8.056	8.012	8.104	8.104
Stand VJR 2025	-1.190	8.050	8.285	8.428	8.428
Index.subsidies					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	85	85	85	85	85
Mutaties VJR 2025	-	365	377	385	381
Stand VJR 2025	85	450	462	470	466
Kapitaallasten algemeen					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	-147	-100	-100	1.251	1.251
Mutaties VJR 2025	2.081	1.452	-237	-261	406
Stand VJR 2025	1.934	1.352	-337	990	1.657
Ombuigingen					
Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	-175	-175	-175	-175	-175
Mutaties VJR 2025	175	-325	-5.575	-5.575	-5.575
Stand VJR 2025	-	-500	-5.750	-5.750	-5.750

Realisatiegraad investeringen

Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	-2.595	-4.263	-5.299	-5.125	-5.125
Mutaties VJR 2025	2.595	1.627	1.325	462	-170
Stand VJR 2025	-	-2.636	-3.974	-4.662	-5.295

Schaalsprong wonen (kap.last)

Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	1.995	1.970	1.943	1.943	1.943
Stand VJR 2025	1.995	1.970	1.943	1.943	1.943

Versterking organisatie

Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	790	790	790	790	790
Mutaties VJR 2025	-424	-424	-424	-424	-424
Stand VJR 2025	366	366	366	366	366

Volumestijging jeugdzorg & WMO

Beginsaldo NJR 2024-1e wijziging 2025	-	1.249	2.509	3.783	3.783
Mutaties VJR 2025	-	220	440	660	2.170
Stand VJR 2025	-	1.469	2.949	4.443	5.953
Totaal	9.166	18.573	14.879	22.589	31.248

Bijlage 5: Budgetten onderwijshuisvesting

Het budget voor onderwijshuisvesting bestaat uit een aantal componenten, waarvan de kapitaallasten op bestaand bezit de grootste is. Dit zijn de rente- en afschrijvingslasten van de bestaande schoolgebouwen. De kapitaallasten dalen jaarlijks door de daling van de rentelasten. De boekwaarde waar de rente over wordt gerekend, neemt immers af als gevolg van de afschrijvingen.

Verder voegen we nieuwe investeringen toe vanuit het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP). Voor iedere investering die op basis van het IHP wordt toegevoegd aan het investeringsplan, worden de kapitaallasten gereserveerd. Pas nadat de raad de investeringen geautoriseerd heeft, via een apart raadsvoorstel voor investeringen van € 2 miljoen en hoger, worden de investeringen in uitvoering genomen. Een andere post zijn de uitvoeringskosten voor het IHP. Dit betreft bijvoorbeeld communicatie- en advieskosten en personele inzet.

Daarnaast zijn de zogenaamde 'overige lasten onderwijshuisvesting' een belangrijke post. Hiertoe behoren onder meer huren die wij betalen voor gebouwen waarvoor wij huurovereenkomsten zijn aangegaan. Een voorbeeld is het gebouw van het Hoofdvaart College, dat wij huren van het Nova College. Andere posten die hiertoe behoren zijn de onroerendzaakbelastingen en andere lasten

die wij volgens de onderwijswetgeving voor schoolbesturen betalen. Ons beleid is erop gericht deze post te laten dalen, omdat het huren van schoolgebouwen een kostbare aangelegenheid is.

De post 'overige lasten onderwijshuisvesting' bestaat uit huren die wij betalen voor gebouwen waarvoor wij huurovereenkomsten zijn aangegaan. Met de oplevering van het Rietland college en Avantis college wordt de grootste huurovereenkomst beëindigd. Andere posten die hiertoe behoren zijn de onroerendzaakbelastingen, onderhoud voor scholen die zijn overgedragen naar de gemeente en andere lasten die wij volgens de onderwijswetgeving voor schoolbesturen betalen.

Een vijfde post omvat de kosten voor tijdelijke huisvesting die wij maken omdat we een aantal schoolgebouwen voor tijdelijk gebruik inzetten. Ook voor deze post geldt dat we deze zo efficiënt mogelijk inzetten. Zo kopen we bijvoorbeeld als dat goedkoper is. Huren doen we in gevallen waar we geen langdurige inzet verwachten.

Stand Voorjaarsrapportage 2025

Na verwerking van de mutaties in de Voorjaarsrapportage 2025 zijn voor onderwijshuisvesting de budgetten zoals opgenomen in [Tabel 21](#) geraamd.

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = voordeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Stand Najaarsrapportage 2024					
Programma Maatschappelijke ontwikkeling, beleidsdoel B					
- kapitaallasten bestaande scholen	8.393	8.002	7.742	7.449	7.449
- kapitaallasten nieuwe investeringen	764	2.017	3.265	4.450	4.450
- uitvoeringslasten IHP	310	310	310	310	310
- overige lasten	3.561	3.392	3.392	3.392	3.392
- tijdelijke huisvesting	1.389	518	1.849	2.079	2.079
Totaal Najaarsrapportage 2024	14.417	14.239	16.559	17.681	17.681
Mutaties Voorjaarsrapportage 2025					
Programma Maatschappelijke ontwikkeling, beleidsdoel B					
- kapitaallasten bestaande scholen	187	186	295	400	396
- kapitaallasten nieuwe investeringen	-764	-599	-1.820	-2.105	-995
- uitvoeringslasten IHP	0	8	8	8	8
- overige lasten	1.709	246	101	58	58
- tijdelijke huisvesting	-411	3	-1.090	-190	-192
Totaal mutaties Voorjaarsrapportage 2025	721	-157	-2.507	-1.830	-725
Stand Voorjaarsrapportage 2025					
Programma Maatschappelijke ontwikkeling, beleidsdoel B					
- kapitaallasten bestaande scholen	8.579	8.188	8.037	7.849	7.846
- kapitaallasten nieuwe investeringen	0	1.418	1.445	2.345	3.455
- uitvoeringslasten IHP	310	319	319	319	319
- overige lasten	5.270	3.638	3.493	3.450	3.450
- tijdelijke huisvesting	978	521	759	1.889	1.887
Totaal Voorjaarsrapportage 2025	15.137	14.083	14.053	15.852	16.956

Toelichting

Kapitaallasten nieuwe investeringen

De mutatie op de kapitaallasten nieuwe investeringen komt door de verwerking van het IHP 2025-2040.

IHP 2025-2040

Het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) is een langetermijnvisie voor onderwijshuisvesting. Het plan geeft weer wat de opgaven zijn voor nieuwbouw, vernieuwbouw of uitbreiding van scholen. Het IHP 2025-2040 is het resultaat van een proces waarin vanuit de gezamenlijke maatschappelijke opgave met alle Haarlemmermeerse schoolbesturen is gekeken naar de onderwijshuisvestings-vraagstukken. Het IHP 2025-2040 vervangt het IHP 2017 en de actualisaties van het IHP uit 2019 en 2022. Belangrijke voorwaarde voor het IHP 2025-2040 is een gezamenlijk gedragen planning die realistisch uitvoerbaar is.

Het IHP 2025-2040 is de basis voor de actualisatie van de investeringsplanning in de Voorjaarsrapportage 2025. De volgende 2 punten beïnvloeden het investeringsvolume:

1. Een realistisch meerjareninvesteringsplan;
2. Het normbedrag voor vernieuwbouw gelijkstellen aan het normbedrag voor nieuwbouw en daarmee renovatie gelijkstellen aan nieuwbouw.

Meerjareninvesteringsplan

Het meerjarenuitvoeringsplan is doorgerekend in een meerjareninvesteringsplan. Dit leidt tot een investeringsvolume tot en met 2040 van € 287 miljoen inclusief BTW. De geraamde investeringen zijn op basis van het actuele normbedrag voor de bouwkosten (prijsspeil 1 januari 2025) en houden rekening met een gemiddelde indexering van 2% per jaar. Voor de uitbreidingsinvesteringen ten gevolge van de woningbouwontwikkelingen is € 94 miljoen inclusief BTW geraamd. De realistische planning leidt tot een afname van het investeringsvolume van € 126 miljoen en een meer gelijkmatigere verdeling van deze investeringen over de looptijd van het IHP. Daartegenover staat dat het hogere normbedrag en het gelijkstellen van vernieuwbouw aan nieuwbouw leidt tot een toename van het investeringsvolume. Per saldo neemt het investeringsvolume af met € 2 miljoen ten opzichte van de Voorjaarsrapportage 2024.

Tabel 21

Omschrijving
(bedragen x € 1 miljoen)

Verschillen investeringsvolume Voorjaarsrapportage 2024 versus 2025

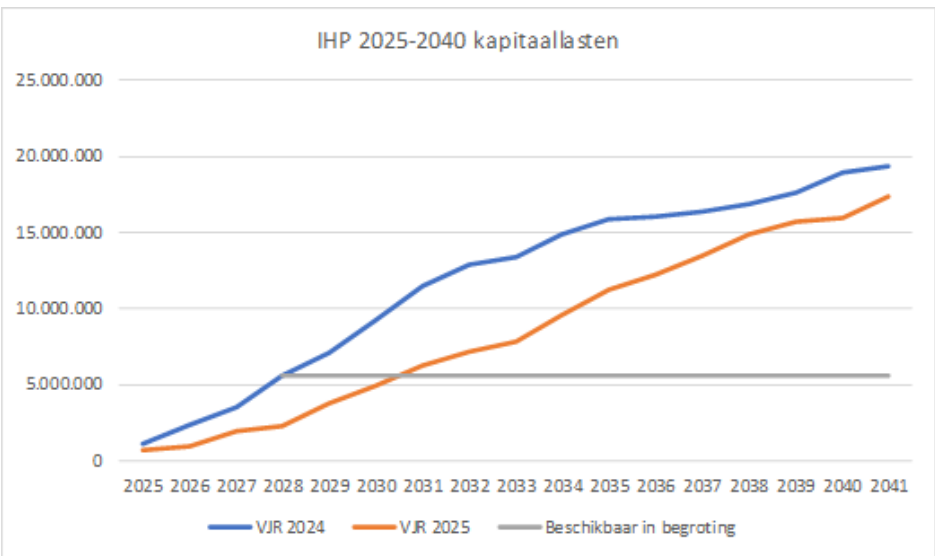
Investeringsvolume IHP – VJR 2024	289
Verschillen:	
Realistische planning	- 126
Hoger normbedrag bouwkosten	21
Renovatie wordt vernieuwbouw	103
Totaal verschillen	- € 2
Investeringsvolume IHP 2025-2040 VJR 2025	€ 287

Naarmate we verder naar de toekomst kijken, neemt de onzekerheid van de planning van individuele projecten toe. Met de voorjaarsrapportage ligt de focus nu op het eerste tijdvak van het IHP. De investeringen van het eerste tijdvak worden overgenomen in de begrotingsjaren 2025-2029. Tegelijkertijd zijn afspraken gemaakt met onze schoolbesturen over de gebouwenvoorraad voor de gehele looptijd van het IHP. Deze termijn is aanzienlijk langer dan de termijn van onze programmabegroting.

Kapitaallasten

De kapitaallasten van de uitbreidingsinvesteringen zijn geen onderdeel van

de begrote lasten voor nieuwe investeringen IHP. Hiervoor dienen de dekkingsmiddelen bij het Programma Schaalsprong Wonen te worden ingezet. Het realistische haalbare en minimaal noodzakelijke meerjarenuitvoeringsplan dat wij met onze schoolbesturen overeen zijn gekomen resulteert in € 17,4 miljoen kapitaallasten in 2041 voor nieuwe investeringen IHP. Dit is € 2 miljoen lager dan de berekende kapitaallasten bij de Voorjaarsrapportage 2024 op basis van het vorige IHP. Ook komen we pas in 2030 op het niveau van € 5,6 miljoen aan kapitaallasten waarvoor vanaf 2028 al dekking is opgenomen in de programmabegroting.



Na 2030 is een jaarlijkse verhoging van de begroting noodzakelijk met 3,6% om voldoende dekking van de kapitaallasten in de begroting beschikbaar te houden voor de gehele looptijd van dit IHP. Deze verhoging is inclusief een indexering van 2% en betekent dus een netto verhoging van 1,6%. Ter vergelijking: op basis van het vorige IHP was een jaarlijkse verhoging van de begroting met 4,7% (netto 2,7%) nodig vanaf 2028.

Tijdelijke huisvesting

Voor het bewegingsonderwijs ten behoeve van leerlingen van het Rietlandcollege en Avantiscollège regelen we vervoer totdat de sporthal in Lincolnpark wordt opgeleverd. De kosten zijn lager dan voorzien bij de Voorjaarsrapportage 2024. De huur van het voormalig Hoofdvaartcollege is per 1 juni 2025 beëindigd. Deze huurkosten waren niet begroot in 2025. In 2027 maken we de voormalige Margrietschool in Halfweg gereed voor tijdelijke

huisvesting van Jong Geleerd. De behoefte aan tijdelijke huisvesting is getemporiseerd en maakt dat er pas later in tijd tijdelijke huisvesting nodig is.

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = voordeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Actualisatie tijdelijke huisvesting					
Avantis Rietland huur nova tot 1 juni 2025	381				
Avantis Rietland besparing bewegingsonderwijs	-275				
Jonggeleerd naar voormalige Margrietschool			125		
Actualisatie tijdelijke huisvesting	-517		-1.273	-229	-231
Totaal actualisatie tijdelijke huisvesting	-411	0	-1.148	-229	-231

Overige lasten

Optimaal ruimtegebruik

Binnen de portefeuille onderwijshuisvesting verhuizen een aantal scholen om het ruimtegebruik te optimaliseren. De A. van Voorthuizenschool verhuist vanwege groei en vanaf schooljaar 2025-2026 heeft de gemeente een wettelijke verplichting om de nieuwe school Lotus te huisvesten. Voor de juridische overdracht van de schoolwoningen Floriande-Midden aan het schoolbestuur voeren we de noodzakelijke werkzaamheden aan de ventilatie uit.

Overige zaken

Ten aanzien van de problematiek met de gevel van IKC Wereldwijs en de gymzaal treffen we

tijdelijke maatregelen om de veiligheid te waarborgen. De school kan in het gebouw blijven totdat het project voor de vernieuwbouw start. Het ventilatiesysteem Skagerrak 296 is defect en moet vervangen worden. De kosten zijn hoger dan voorzien in het meerjarenonderhoudsplan vanwege wettelijke regelgeving voor energiebesparende maatregelen. Er is na oplevering van het Avantis en Rietlandcollege nog geen volwaardige aansluiting op het elektriciteitsnet. Met het schoolbestuur is de afspraak gemaakt dat de tijdelijke stroomvoorziening op 50/50 basis wordt verdeeld tussen gemeente en schoolbestuur.

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = voordeel)	2025	2026	2027	2028	2029
Optimaal ruimtegebruik					
Verschillende verschuivingen	375				
Ventilatie schoolwoningen Floriande Midden	450				
Totaal optimaal ruimtegebruik	825				
Overige zaken					
Gevel IKC Wereldwijs + gymzaal	400				
Skagerrak 296 ventilatie	230				
Avantis Rietland tijdelijke stroomvoorziening	254	188	43		
Totaal overige zaken	884	188	43		
Totaal overige lasten	1.709	188	43		

Bijlage 6: Omschrijving taakveldnummers

In de bijlagen 1 en 2 worden in de kolom 'Taakveld' de taakveldnummers genoemd. In onderstaand overzicht zijn bij de taakveldnummers de omschrijvingen opgenomen.

Tabel 22

Nummer	Omschrijving
0.1	Bestuur
0.2	Burgerzaken
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden
0.4	Overhead
0.5	Treasury
0.61	OZB woningen
0.62	OZB niet-woningen
0.63	Parkeerbelasting
0.64	Belastingen overig
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds
0.8	Overige baten en lasten
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)
0.10	Mutaties reserves
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten
1.1	Crisisbeheersing en brandweer
1.2	Openbare orde en veiligheid
2.1	Verkeer en vervoer
2.2	Parkeren
2.3	Recreatieve havens
2.4	Economische havens en waterwegen
2.5	Openbaar vervoer
3.1	Economische ontwikkeling
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
3.4	Economische promotie
4.1	Openbaar basisonderwijs
4.2	Onderwijshuisvesting
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken
5.1	Sportbeleid en activering
5.2	Sportaccommodaties
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
5.4	Musea
5.5	Cultureel erfgoed
5.6	Media
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal
6.3	Inkomensregelingen
6.4	WSW en beschut werk
6.5	Arbeidsparticipatie
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)

Nummer	Omschrijving
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)
6.712	Begeleiding (WMO)
6.713	Dagbesteding (WMO)
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal
6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk
6.791	PGB Wmo
6.792	PGB Jeugd
6.811	Beschermd wonen (WMO)
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)
6.821	Jeugdbescherming
6.822	Jeugdreclassering
6.91	Coördinatie en beleid Wmo
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd
7.1	Volksgezondheid
7.2	Riolering
7.3	Afval
7.4	Milieubeheer
7.5	Begraafplaatsen en crematoria
8.1	Ruimte en leefomgeving
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
8.3	Wonen en bouwen

