



Voorjaarsnota 2025

Inhoudsopgave

1 Aanbiedingsbrief	3
2 Op weg naar de begroting 2026	9
3 Het financieel perspectief	12
Slot	37
Bijlage I Risico's en onzekerheden	38
Bijlage II Kaders en uitgangspunten	42
Bijlage III Budgetneutraal	45
Bijlage IV Toekomstscenario's	52

1 Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Dit is de voorjaarsnota 2025. Het college van burgemeester en wethouders (B en W) presenteert dit jaar, vergelijkbaar met 2024, een bijzondere voorjaarsnota die uit twee delen bestaat. Het eerste deel is de reguliere voorjaarsnota. In dit deel wordt de begroting geactualiseerd en legt B en W de beleidsmatige keuzes voor aan de gemeenteraad. Vanwege toenemende geopolitieke spanningen en meer aandacht voor informatiebeveiliging, kiest het college dit jaar o.a. voor extra inzet op ICT en informatieveiligheid. Na de voorjaarsnota volgt de verdere uitwerking van de toekomstscenario's. Er is nog altijd veel onduidelijk over het definitieve tekort. Het college heeft daarom vier scenario's opgesteld die zicht bieden op een sluitende begroting. Het stelt de gemeenteraad voor in te stemmen met het voorkeursscenario van het college.

De opgaven nemen toe

We constateren al een aantal jaar dat de gemeentelijke opgaven fors zijn. We staan als lokale overheid aan de lat voor een groot aantal taken en verantwoordelijkheden. Sinds 2015 is de verantwoordelijkheid in het maatschappelijk domein grotendeels verschoven naar gemeenten, maar met een veranderende samenleving en toenemende vergrijzing zien we snel stijgende kosten. Op termijn is het de vraag welke kwaliteit van zorg en ondersteuning kan worden geboden. Ook zien we dat de kosten snel stijgen en dat we als gemeente 'financieel leeglopen' op het maatschappelijk domein. Dat is het meest zichtbaar bij de jeugdzorg. Het aantal jongeren in de specialistische jeugdzorg groeit. Dat is zorgelijk, zeker omdat we die kosten grotendeels zelf moeten betalen door beperkte financiering vanuit het Rijk.

In het ruimtelijk domein hebben gemeenten een nadrukkelijker rol gekregen. Gemeenten spelen steeds vaker een sleutelrol in het versnellen en faciliteren van woningbouw. Tegelijkertijd zorgen we voor leefbare en groene wijken, met voldoende en kwalitatieve voorzieningen en een goede en duurzame bereikbaarheid. Zowel in het voorbereiden van de leefomgeving op een ander klimaat, als het ondersteunen bij de transitie naar minder vervuilende energie, hebben we als gemeente een nadrukkelijke rol. De gemeente is het eerste aanspreekpunt geworden voor de uitvoering van het Klimaatakkoord. We nemen de regie en zijn verantwoordelijk voor lokale uitvoeringsplannen en wijkgerichte aanpakken om de bestaande woningvoorraad te verduurzamen. Het toont hoe ook in het ruimtelijk domein de taken en verantwoordelijkheden zijn toegenomen.

In het veiligheidsdomein hebben we de afgelopen jaren stevig geïnvesteerd. Met die investeringen houden we meer grip op veiligheid en werken we nauw samen met alle partners in de veiligheidsketen. In de gemeentelijke bedrijfsvoering staan nieuwe thema's op de radar. Door de veranderende geopolitieke verhoudingen vragen we ons meer en meer af hoe kwetsbaar onze ICT-systemen zijn. Het aantal dreigingen, ook van statelijke actoren, neemt toe. Het is nodig om de samenleving daartegen weerbaar te maken en wetgeving op het gebied van privacy en veiligheid

wordt steeds strenger. Het takenpakket van gemeenten anno 2025 is veelzijdig en complex en vraagt om expertise in een krappe arbeidsmarkt.

De middelen blijven achter

De taken nemen toe, maar de benodigde zekerheid over de gemeentefinanciën is er nog steeds niet. Dit betekent dat we nog altijd kijken naar een oplopend begrotingstekort. Dat dat tekort er is, komt omdat de Rijksoverheid de bijdrage aan het gemeentefonds per 2026 met € 2,4 miljard verlaagt. Door dat besluit en de toegenomen kosten in het zorgdomein duikt drie op de vier gemeenten meerjarig in de rode cijfers. Voor Purmerend komt deze korting neer op grofweg € 12 miljoen minder inkomsten vanuit het Rijk. Inkomsten die – met het oog op de hierboven genoemde veranderende en essentiële rol van gemeenten – hard nodig zijn. Het is een voorbeeld van hoe gemeenten steeds meer taken vanuit het Rijk hebben gekregen en nog altijd krijgen, zonder dat daar voldoende geld bij komt om die taken uit te voeren. De kosten voor de jeugdzorg zijn bijvoorbeeld sinds 2015 nagenoeg verdubbeld, terwijl de inkomsten zijn achtergebleven. Dat blijkt ook uit het rapport 'Groeipijn' van de commissie Van Ark.

Dit betekent dat als deze indirecte bezuiniging op gemeenten in stand blijft, de gevreesde besluiten over (het sluiten of afschalen van) maatschappelijke voorzieningen en de kwaliteit van de leefomgeving dichterbij komen. Om die reden heeft de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) in het voorjaar opgeroepen om de gevolgen van deze keuze zichtbaar te maken in Den Haag. Als Purmerend hebben we ook aan deze actie deelgenomen en zijn we op 26 maart samen met ruim 150 wethouders financiën, aanwezig geweest bij het commissiedebat over de gemeentefinanciën. We zien vanuit de voorjaarsnota van het Rijk dat het kabinet de gemeenten (deels) tegemoet komt om de terugval in het gemeentefonds (ravijnjaar) te dempen. Om die reden blijven we meewerken aan de acties van de VNG en gaan we door met de toekomstscenario's om zicht te houden op een sluitende begroting. Toch zal de benodigde zekerheid er pas bij de begroting in november zijn, en weten we dan wat er nodig is om de structurele begroting sluitend te krijgen.

Actualisatie van de begroting en intensiveringen

Met de voorjaarsnota actualiseren we de begroting, verwerken we de actuele beleidsmatige en financiële ontwikkelingen en bepalen we op hoofdlijnen de koers voor de komende jaren. Ten tijde van de Najaarsnota 2024 presenteerden we een meerjarig negatieve begroting, met grofweg € 7 miljoen tekort in 2027 en € 10 miljoen in 2028 en 2029. Sindsdien hebben het college en de gemeenteraad besluiten genomen over onder andere de urgente opgaven binnen de jeugdzorg (1606328), de tarieven van de hulp bij huishouden (1608468) en de bibliotheek (1604131). Ook zijn er besluiten genomen over de stadspas, de woonzorgvoorziening Jaagweg en de Schapenmarkt. Daarnaast heeft B en W een aantal beleidsmatige voorstellen aan de gemeenteraad voorgelegd om de financiële consequenties daarvan af te wegen bij de voorjaarsnota. Dat gaat om de Cultuurvisie (1605484), de Woon(zorg)visie (1606978) en het overzichtsdocument Werk aan de Toekomst (1608004). B en W stelt voor om de financiële consequenties van dit beleid te verwerken in de voorjaarsnota.

Voor wat betreft de effecten van de Jaarrekening 2024 zien we dezelfde trend als in de afgelopen twee jaar: een groot rekeningoverschot door incidentele gelden, maar weinig tot geen structurele middelen die overblijven. Het college stelt voor deze te verwerken in de voorjaarsnota. Op het onderdeel Jeugd heeft de Commissie van Ark een zwaarwegend advies uitgebracht dat er geld bij

moet voor gemeenten. Het advies van de commissie is dat gemeenten 50% van de tekorten in 2023 en 2024 moeten dragen en dat de Rijksoverheid het andere deel voor rekening neemt. Het kabinet heeft aangegeven dat het niet de vraag is óf, maar hoe deze disbalans binnen de jeugdzorg wordt opgelost. In de voorjaarsnota 2025 van het Rijk zien we dat deze extra middelen worden verwerkt. We nemen daarom een post op voor dit bedrag.

Binnen het maatschappelijk domein hanteren we de landelijke spelregel: de index Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling (OVA). Ook hier zien we al een langere tijd dat de reële kostenstijgingen niet worden vergoed vanuit het Rijk. Daarnaast ligt er een principe akkoord over een nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren, waarbij een loonstijging is voorzien van 7,64% met een looptijd van twee jaar. Deze loonstijging kan worden opgevangen binnen de beschikbare middelen van de begroting. Met de stelpost groei van de gemeente kunnen een aantal nodige uitbreidingen van de organisatie worden bekostigd.

Intensiveringen in 2025

B en W stelt in deze voorjaarsnota vooral extra inzet voor op het gebied van ICT, informatieveiligheid en informatiebeheer. Op 10 april was er een werkbijeenkomst met de raad over de huidige ontwikkelingen en is stilgestaan bij de noodzaak van deze investering. We zien dat het aantal wettelijke verplichtingen op het gebied van ICT, privacy en informatieveiligheid op allerlei niveaus stevig toeneemt. Het Europees programma Digital Decade bereidt 27 wetten voor over onder andere cybersecurity en artificial intelligence (AI). Naast deze ontwikkelingen zijn ook de Nederlandse Digitaliseringsstrategie en de Archiefwet in voorbereiding die ook hier moeten worden geïmplementeerd. Software as a Service (SaaS) betekent dat we steeds vaker overgeleverd zijn aan (de beschikbare capaciteit bij) leveranciers en dat data in de cloud wordt opgeslagen. Vraag komt nu steeds meer op of onze data daar veilig zijn. Het is nog onbekend of voor de lokale implementatie van deze ontwikkelingen geld beschikbaar komt vanuit Europa of het Rijk. Als Purmerend moeten we er nu voor zorgen dat ons fundament sterk genoeg is om al deze nieuwe ontwikkelingen aan te kunnen.

Bij de begroting 2025-2028 is ervoor gekozen om een aantal posten uit het gemeentefonds, die vrij besteedbaar zijn, toe te voegen aan het begrotingssaldo. Deze middelen zijn nodig voor het uitvoeren van deze nieuwe taken. Om die reden stelt B en W voor deze middelen toe te kennen aan de beleidsvelden. Daarnaast doet het college in deze voorjaarsnota een aantal voorstellen voor uitbreidingen.

Op het gebied van veiligheid wordt voorgesteld handhaving en toetsing op ondermijning en Bibob uit te breiden, en een overstijgend adviseur zorg en veiligheid in dienst te nemen.

Omdat het met de beschikbare capaciteit niet meer mogelijk is om onderwijsbeleid en inclusie- en vrijwilligersbeleid op te stellen, stellen we voor om hiervoor incidentele gelden en formatie beschikbaar te stellen.

Voorjaarsnota Rijk

De afgelopen maanden hebben het Rijk en de VNG intensief met elkaar gesproken om samen verantwoordelijkheid te nemen. In de voorjaarsnota 2025 van het Rijk heeft het kabinet extra middelen toegewezen aan gemeenten om de uitvoering van taken te verbeteren en inwoners beter

te ondersteunen, met nadruk op het beheersbaar maken van de jeugdzorg en het waarborgen van een gezonde financiële situatie.

Op basis van het ingrijpende advies 'Groeipijn' van de deskundigencommissie Van Ark heeft het kabinet in de voorjaarsnota 2025 extra middelen toegevoegd aan het gemeentefonds voor de jaren 2025, 2026 en 2027. Dit maakt de belangrijkste financiële druk voor gemeenten in deze jaren kleiner. Vanaf 2028 verandert het financiële beeld, omdat het kabinet verwacht dat de maatregelen uit de Hervormingsagenda dan hun beoogde effect zullen hebben. Daarnaast wil het kabinet extra stappen zetten om de kosten van het (nieuwe) stelsel beter te beheersen, hoewel de details van deze maatregelen nog onbekend zijn. De voorziene veranderingen vanaf 2028 worden als ambitieus beschouwd. Er is ook nog geen compensatie voor de tekorten in 2023 en 2024, maar het kabinet heeft aangegeven de komende maanden naar mogelijkheden te zoeken om gemeenten alsnog hiervoor te compenseren, met een besluit in augustus. Als blijkt dat de financiële reeks uit onze voorjaarsnota afwijkt, zullen wij deze middelen reserveren voor toekomstige ontwikkelingen binnen de jeugdzorg.

Er wordt ook een bedrag van € 400 miljoen beschikbaar gesteld om de terugval in het gemeentefonds te verzachten, waardoor er in 2026 nog zo'n € 1,9 miljard tekort blijft als ravijn. Dit betekent dat de voorgestelde toekomstscenario's nog steeds relevant zijn. Daarnaast valt het volume- en prijsacres hoger uit door de actualisatie van de macro-economische cijfers van het Centraal Economisch Plan (CEP) 2025. Deze middelen zullen worden gebruikt om de hogere kosten door loon- en prijsstijgingen en het stijgende volume op te vangen richting de begroting voor 2026.

Het is duidelijk dat de voorjaarsnota 2025 van het Rijk extra geld brengt voor gemeenten. Hoeveel is echter nog niet duidelijk. Dat zal moeten blijken uit de meicirculaire 2025.

Zicht op een sluitende begroting

Het verloop van de vrije ruimte en het begrotingssaldo is weergegeven in onderstaande tabel. Omdat de provincie toetst op een meerjarig structureel sluitende begroting, is het nodig om deze te sluiten met structurele middelen. Om die reden is het incidenteel resultaat van het begrotingstekort afgehaald. Na verwerking van de ontwikkelingen en voorstellen van B en W, daalt het tekort in 2026 van € 64.000 voordelig naar bijna € 5 miljoen negatief. In de jaren 2027, 2028 en 2029 verslechtert het beeld naar bijna € 8,5 miljoen in 2027 en circa € 12,5 miljoen in 2028 en 2029. Deze bedragen betreffen de geactualiseerde opgave om het begrotingstekort te sluiten. Er zijn op het moment van schrijven nog veel ontwikkelingen die van invloed zijn op dit saldo. Pas richting de begrotingsbehandeling in november weten we voldoende over het tekort om de begroting te sluiten.

Tabel 1 overzicht verloop vrije ruimte (begrotingssaldo)

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2025	2026	2027	2028	2029
A. Stand Primitieve begroting 2025 (raadsbesluit 1602003)	1.709	64	-7.117	-10.060	-10.421
B1. Reeds genomen besluiten door raad	-644	174	397	641	611
B2. Financiële consequenties ter integrale afweging voorjaarsnota	-704	-511	-531	-511	-431
Vertrekpunt voorjaarsnota 2025	360	-272	-7.251	-9.930	-10.241
C. Jaarrekeningeffecten 2024: onderuitputtingsanalyse	2.450	250	252	252	252
D. Jeugd	-	-	-	-	-
E. Onvermijdelijke ontwikkelingen	-4.302	-4.074	-2.951	-3.776	-2.143
F. Uitgangspunten en indexering	-291	-	-	-	-
G. Groei van de gemeente (formatie)	-235	-	-	-	-
H. Investeringsagenda	298	517	1.094	-	-
I. Dekkingsplan	3.500	-	-	-	-
J. Beleidskeuzes noodzakelijk	-549	-1.168	-1.298	-517	-530
Stand voorjaarsnota 2025	1.231	-4.747	-10.155	-13.970	-12.662
Waarvan Incidenteel resultaat	2.802	-212	1.687	1.306	123
Stand voorjaarsnota exclusief incidentele baten/lasten	4.033	-4.959	-8.468	-12.664	-12.540

De toekomstscenario's

Om zicht te krijgen op een sluitende begroting heeft B en W 4 toekomstscenario's opgesteld, die zij bij deze voorjaarsnota aan de gemeenteraad presenteert: een "basisscenario", scenario "tweejarig sluitend", scenario "meerjarig sluitend" en het scenario "nieuwe tegenvallers". Het zijn verschillende selecties van maatregelen uit de op 6 maart gepresenteerde maatregelenlijst (raadsbesluit 1609539), die voorsorteren op mogelijke hoogtes van het begrotingstekort. Waar deze scenario's uit bestaan en welke overwegingen het college hierbij heeft gehad, staan toegelicht in bijlage IV bij deze voorjaarsnota. Ieder scenario geeft op basis van de kennis van nu zicht op een sluitende begroting. Het resultaat van ieder scenario is hieronder in een tabel opgenomen.

De systematiek die het college heeft gebruikt bij opbouwen van de toekomstscenario's maakt het mogelijk om het grootste deel van de maatregelen voor een percentage tussen 0% (helemaal niet doorvoeren) en 100% (volledig doorvoeren) in de scenario's op te nemen. Mede op basis van de inbreng van de commissie van 20 maart heeft het college een beoordeling gemaakt om deze wel of niet toe te voegen aan een scenario en voor welk deel. Dat is gedaan aan de hand van de verwachte maatschappelijke effecten. Onder andere maatregelen binnen de bouwstenen individuele ondersteuning (armoedebelief en minimaregelingen), beheer- en onderhoudsniveau (verlagen niveau van B naar C) en veiligheid (cameratoezicht en groepenrooster handhaving) zijn voor nu uitgezonderd vanwege die maatschappelijke effecten. Deze maatregelen komen pas weer in beeld als het tekort zodanig groot wordt dat een heroverweging aan de orde is.

Tabel 2 toekomstscenario's afgezet tegen begrotingssaldo

No.	Onderwerp (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
	Begrotingssaldo (excl. incidenteel resultaat)	-4.959	-8.468	-12.664	-12.540
Totaal per scenario:					
1	Basisscenario	6.182	7.240	7.959	8.884
2	Scenario "Tweejarig sluitend"	6.499	9.879	10.597	11.522
3	Scenario "Meerjarig sluitend"	6.865	10.447	13.480	14.506
4	Scenario "Nieuwe tegenvallers"	7.834	12.073	15.173	16.199
Tegenover het begrotingssaldo					
1	Basisscenario	1.223	-1.228	-4.705	-3.656
2	Scenario "Tweejarig sluitend"	1.539	1.410	-2.067	-1.017
3	Scenario "Meerjarig sluitend"	1.906	1.979	816	1.967
4	Scenario "Nieuwe tegenvallers"	2.874	3.605	2.508	3.659

Het sluiten van de begroting

Het college hecht er belang aan om te benadrukken dat het begrotingssaldo richting de begroting nog verandert. Het is nu nog onduidelijk of dat negatief of positief uitpakt. Onder andere de voorjaarsnota van het Rijk en de meicirculaire bieden daarin meer perspectief. Om die reden is het dus ook nog niet aan de orde om de begroting te "sluiten". Wel bieden de scenario's de nodige handvatten om verder uit te werken richting de begroting in november. Op basis van het "basisscenario" kan het beeld in 2026 met € 1,2 miljoen verslechteren en daarmee op een sluitende begroting in 2026 uitkomen. Dat geldt ook voor het "tweejarig sluitend" scenario waar het beeld in de jaren 2026 en 2027 nog met € 1,5 tot € 1,4 miljoen kan verslechteren. Op die manier is er zicht op een sluitende begroting.

B en W vraagt de gemeenteraad bij de voorjaarsnota 2025 kennis te nemen van de vier scenario's en in te stemmen met het hanteren van het voorkeursscenario "tweejarig sluitend" als uitgangspunt richting de begroting. Met dit scenario is het mogelijk om de jaren 2026 en 2027 sluitend te krijgen. Dat doen we om in ieder geval de actuele tekorten op te lossen en ruimte te laten voor keuzes van een nieuwe coalitie na de gemeenteraadsverkiezingen van 2026. Er is met de keuze voor dit scenario nog € 1,54 en € 1,41 miljoen aan ruimte voor mogelijke tegenvallers voordat dit scenario niet meer toereikend is. Het college stelt ook voor om de OZB in te zetten als instrument om de begroting te "sluiten", afhankelijk van het definitieve tekort bij de begroting in november. Zie daarvoor ook de toelichting in bijlage IV.

2 Op weg naar de begroting 2026

In deze voorjaarsnota wordt aan de raad kaders gevraagd ter voorbereiding van de Programmabegroting 2026. Dit is van groot belang voor de financiële koers. We staan voor een aantal belangrijke vraagstukken die onze keuzes en prioriteiten in de begroting beïnvloeden.

Knelpunten en onzekerheden in de gemeentelijke financiën

De gemeentelijke financiën staan onder druk door een combinatie van factoren. De kosten van de jeugdzorg zijn de afgelopen jaren exponentieel gestegen. De zorgcomplexiteit (beschermd wonen) en de vergrijzing van de bevolking leidt tot een toenemende vraag naar zorg- en welzijnsvoorzieningen. De kosten in dit domein stijgen jaarlijks, terwijl de rijksbijdragen en gemeentelijke inkomsten uit het gemeentefonds niet in dezelfde mate meegroeien. Dit trekt een zware wissel op de gemeentelijke begroting.

Daarnaast moeten we rekening houden met stijgende kosten voor de uitvoering van infrastructuurprojecten en het onderhouden van bestaande openbare voorzieningen. De oplopende energieprijzen en de impact van de stikstofmaatregelen zorgen voor extra druk op de uitvoering van bouwprojecten en het verduurzamen van gemeentelijke voorzieningen.

De stijging van de kosten en de teruggang van de gemeentelijke inkomsten stelt de gemeente voor keuzes die niet zonder maatschappelijke gevolgen zijn.

De stappen naar een solide begroting

Om deze uitdagingen het hoofd te bieden, hebben we in de deze voorjaarsnota de toekomstscenario's in beeld gebracht en het financieel meerjarenbeeld geactualiseerd. Er is voor gekozen om de voorjaarsnota nog niet sluitend te maken, vanuit de gedachte dat het begrotingssaldo richting de begroting 2026 nog kan wijzigen en onzeker is. Wel is geprobeerd met scenario's handvatten te bieden om de begroting voor 2026 en 2027 sluitend te krijgen. Ook zijn we in afwachting van het begrotingsadvies van de VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) met als doel de gemeenten te ondersteunen bij het opstellen van onze begroting. De verwachting is dat dit advies half mei verschijnt.

In de aanbiedingsbrief is gemeld dat de voorkeur van het college uitgaat naar een begroting die tweejarig sluitend is. Hierbij zijn we afhankelijk van een aantal ontwikkelingen richting november, die hieronder worden toegelicht.

De agenda richting de begroting 2026

Loon- en prijs ontwikkeling

Op diverse onderdelen in de begroting krijgen we te maken met meer dan reguliere kostenstijgingen. Waar dit om de exploitatiebudgetten gaat, zijn dit de bestaande uitgangspunten vanaf 2026 (zie bijlage II):

- loonontwikkeling: 7,64% (2025-2027) en 3,0% vanaf 2028
- prijsontwikkeling algemeen: 1,5%
- prijsontwikkeling Jeugd/Wmo 4,0%
- prijsontwikkeling Subsidies: 2,5%

In de voorbereiding van de begroting wordt bekeken waar deze uitgangspunten incidenteel of voor een langere periode niet meer kloppen en of er mogelijkheden zijn tot meer compensatie. Daarnaast moeten ook indexeringen voor investeringen als het IHP nog worden verwerkt. De 3% waarmee is gerekend in de begroting is afdoende voor het principeakkoord van de nieuw af te sluiten gemeentelijke CAO met een loonstijging van 7,64% (voor 2025 en 2026). In de Begroting 2026 worden deze aan u voorgelegd.

Actualisatie investeringsprogramma

Het investeringsprogramma voor de komende jaren is groot. De gemeente groeit. Daarnaast is er op veel onderdelen sprake van prijsstijgingen door materiaal- en personeelstekorten. Het gevolg is dat verleende kredieten voor projecten als bijvoorbeeld bruggen, wegen en scholen niet meer afdoende zijn. Een deel van die kredietophogingen is al opgenomen in deze voorjaarsnota, maar nog lang niet alles. Ook is het nodig opnieuw naar de fasering van kredieten te kijken. Dat is bijvoorbeeld voor het IHP al in deze voorjaarsnota opgenomen, maar dit moet bij de begroting over de volle breedte van het investeringsprogramma worden gedaan. Op basis van de actualisatie kunnen bij de begroting 2026 voorstellen worden voorgelegd voor indexering, fasering en prioritering van kredieten. Daarbij wordt ook gekeken naar de financieringsbehoefte. Voor 2025 is het beeld dat voor € 66,4 miljoen aan nieuwe leningen wordt afgesloten, waarvan € 25 miljoen voor herfinanciering bestaande schuld.

Lokale heffingen

De niet-kostendekkende heffingen worden in de begroting regulier gecorrigeerd voor inflatie op basis van het CPI cijfer van januari. Deze index is van januari 2024 tot januari 2025 met 3,3% gestegen. De niet-rijksleges en de lokale belastingen (OZB, roerende zaakbelasting, precariobelasting, reclamebelasting, toeristenbelasting, hondenbelasting) worden om die reden met dit percentage aangepast. In deze voorjaarsnota is rekening gehouden met deze groei.

In de voorziening afvalstoffenheffing zit een ruime buffer na 2024, zodat deze kan worden aangewend om de overall tariefstijging te matigen. Het tarief rioolheffing wordt bepaald op basis van de nieuwe systematiek om over te gaan naar gedeeld sparen als uw raad instemt met het voorstel bij het Water- en Rioleringsplan 2025 (raadsvoorstel 1610803).

Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) vastgoed

Het MJOP voor vastgoed is een essentieel instrument voor het beheer van de vastgoedportefeuille van de gemeente. Het plan biedt inzicht in de onderhoudsbehoefte van de gebouwen en terreinen op de lange termijn, en ondersteunt het college bij het maken van verantwoorde keuzes voor het onderhoud en de verduurzaming van het vastgoed. Dit MJOP is bedoeld om de onderhoudskosten te spreiden over meerdere jaren, zodat financiële middelen efficiënt worden ingezet en het vastgoed in goede staat blijft. Het MJOP wordt richting de begroting geëvalueerd en, indien nodig, aangepast op basis van nieuwe ontwikkelingen, veranderende wet- en regelgeving, en de financiële situatie.

Gemeenschappelijke regelingen

In het voorjaar ontvangen wij de gemeenschappelijke begrotingen van onze partners. Dit kan leiden tot inflatieaanpassing, stijgende tarieven of extra benodigde middelen voor de uitvoering van de taken. Ook zal blijken in hoeverre er invulling kan worden gegeven aan de 5% bezuiniging die zijn opgelegd vanuit de gemeenten. Nieuwe uitgaven door veranderde taken of beleidsprioriteiten zouden hiervan uitgesloten moeten zijn. Deze zienswijzen worden voorgelegd richting de Begroting 2026.

Meicirculaire 2025

Als we alle vraagstukken in beeld hebben gebracht, is natuurlijk de spannende vraag: 'Wat krijgen we van het Rijk vergoed?'. In de inleiding bent u geïnformeerd over de huidige problemen ten aanzien van het jaar 2026. Wij vertalen de uitkomsten van de circulaire om het budgettaire kader voor de programmabegroting te bepalen. Over deze uitkomsten wordt u zoals gebruikelijk geïnformeerd middels een raadsbrief. De huidige verwachting vanuit de voorjaarsnota van het Rijk is dat de meicirculaire extra budgettaire ruimte biedt, door het deels dempen van het ravijnjaar en extra middelen om prijs-, loon en volumeontwikkelingen op te vangen.

3 Het financieel perspectief

In deze voorjaarsnota hebben we de structurele effecten van de jaarrekening verwerkt. Daarnaast zijn onvermijdelijke ontwikkelingen meegenomen en is een grens gesteld aan de bijdragen voor de stijgende kosten van de jeugdzorg, inclusief de nog nader te bepalen vergoeding van de Commissie Van Ark, de OVA voor jeugd en Wmo, en lokale heffingen. Het was niet nodig een dekkingsplan op te stellen, aangezien het ontstane tekort wordt opgevangen met toekomstscenario's.

De stelposten Groei van de gemeente en Investeringsagenda zijn ingezet voor noodzakelijke investeringen voor een goede groei van de gemeente. Daarnaast zijn een aantal uitbreidingen (de beleidskeuzes noodzakelijk) overgenomen die noodzakelijk worden geacht door het college.

U wordt voorgesteld om de onvermijdelijke ontwikkelingen, jaarrekeningeffecten, indexatie(s), voorstel voor de invulling van de stelpost Groei van de gemeente (formatie) en Investeringsagenda, het dekkingsplan en de uitgangspunten van de begroting (zie bijlage II) te verwerken in de lopende Begroting 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2029.

In onderstaande tabellen kunnen afrondingsverschillen zichtbaar zijn. Wij corrigeren deze niet handmatig.

In november 2024 heeft u de begroting 2025 voor de gemeente Purmerend vastgesteld. Sindsdien zijn er door zowel de raad als het college diverse besluiten genomen en hebben zich verschillende ontwikkelingen voorgedaan. In deze voorjaarsnota lichten we deze niet opnieuw uitgebreid toe, maar verwijzen we u naar de betreffende (raads)besluiten. Daarnaast zijn er door uw raad ook een aantal beleidsmatige besluiten genomen, die we financieel afwegen bij de voorjaarsnota. Deze besluiten vormen het vertrekpunt van deze voorjaarsnota.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2025	2026	2027	2028	2029
A. Stand Primitieve begroting 2025 (raadsbesluit 16o2003)	1.709	64	-7.117	-10.060	-10.421
B1. Reeds genomen besluiten door raad	-644	174	397	641	611
B2. Financiële consequenties ter integrale afweging voorjaarsnota	-704	-511	-531	-511	-431
Vertretpunt voorjaarsnota 2025	360	-272	-7.251	-9.930	-10.241
C. Jaarrekeningeffecten 2024: onderuitputtingsanalyse	2.450	250	252	252	252
D. Jeugd	-	-	-	-	-
E. Onvermijdelijke ontwikkelingen	-4.302	-4.074	-2.951	-3.776	-2.143
F. Uitgangspunten en indexering	-291	-	-	-	-
G. Groei van de gemeente (formatie)	-235	-	-	-	-
H. Investeringsagenda	298	517	1.094	-	-
I. Dekkingsplan	3.500	-	-	-	-
J. Beleidskeuzes noodzakelijk	-549	-1.168	-1.298	-517	-530
Stand voorjaarsnota 2025	1.231	-4.747	-10.155	-13.970	-12.662
Waarvan Incidenteel resultaat	2.802	-212	1.687	1.306	123
Stand voorjaarsnota exclusief incidentele baten/lasten	4.033	-4.959	-8.468	-12.664	-12.540

B1/2. Reeds genomen besluiten college en raad

B1.	Eerdere besluitvorming college- en raad	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1	1e wijziging - Najaarsnota 2024 (raadsbesluit 1603217)	847	Diverse programma's	452	429	109	86	86	S
2	2e wijziging - Betaald parkeren (raadsbesluit 1601608) via reserve parkeren	200	05. Bereikbaarheid	-	-	-	-	-	S
3	3e wijziging - Aankoop Jaagweg 15 (raadsbesluit 1596684) via reserve gronden	1.015	07. Ruimtelijke ordening	-	-	-	-	-	S
4	4e wijziging - Implementatie Stadspas (raadsbesluit 1605162) via ESF subsidies	-	02. Samenleving	-	-	-	-	-	S
5	5e wijziging - Evenementvoorzieningen Leeghwaterpark (raadsbesluit 1605967) - dekking opbrengst evenementen	250	06. Beheer openbare ruimte	-	-	-	-	-	S
6	6e wijziging - Formatie urgente opgaven jeugdzorg (raadsbesluit 1606328)	-	02. Samenleving	-721	-	268	536	507	S
7	7e wijziging - Aanvullend krediet duurzaamheid nieuwe werf en milieustraat (raadsbesluit 1608736) - dekking energie, ASH		06. Beheer openbare ruimte	-	-	-	-	-	S
8	8e wijziging - Tarief hulp bij huishouden 1 (raadsbesluit 1608468)	-3.500	02. Samenleving	-236	-266	-	-	-	S
9	9e wijziging - Grondexploitatie Schapenmarkt (raadsbesluit 1605488) via reserve gronden	-	07. Ruimtelijke ordening	-	-	-	-	-	S
10	10e wijziging - Spelregelkaart en vervolg Gebiedsontwikkeling De Koog (raadsbesluit 1603184) via reserve gronden	-	07. Ruimtelijke ordening	-	-	-	-	-	S
11	Lening Bibliotheek Waterland (raadsbesluit 1604131)	-	02. Samenleving	36	35	34	33	31	S
12	Toekenning Spurd opstartbijdrage Skills Garden (raadsbesluit 1587437)	-	02. Samenleving	-70	-	-	-	-	I
13	Duurzaamheidsleningen (raadsbesluit 1602660)	-	04. Milieu	-14	-14	-14	-14	-14	S
14	Taakuitvoering T&H energielabel C kantoorpanden (collegebesluit 1608085)	-	04. Milieu	-10	-10	-	-	-	I
15	Project ontwikkeling Schapenmarkt (raadsbesluit 1602904) via reserve gronden	186	07. Ruimtelijke ordening	-	-	-	-	-	S
16	Zienswijze 2025 Omgevingsdienst IJmond (raadsbesluit 1602402)	-	08. Veiligheid	-81	-	-	-	-	I
		-1.002	Subtotaal B1	-644	174	397	641	611	

B2.	Financiële consequenties ter integrale afweging voorjaarsnota	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1	Cultuurvisie Purmerend (raadsbesluit 1605484)	-	02. Samenleving	-254	-361	-381	-361	-281	I/S
2	Uitvoeringsprogramma Woon(zorg)visie 2025-2030 (raadsbesluit 1606976)	-	03. Wonen	-450	-150	-150	-150	-150	I
3a	Overzichtsdocument 'Werk aan de Toekomst' (raadsbesluit 1608004)	-	Diverse programma's	-2.210	-2.150	-2.150	-2.150		I
3b	Dekking: reserve duurzaamheid	-	Resultaatbestemming	2.210	2.150	2.150	2.150	-	I
			Subtotaal B2	-704	-511	-531	-511	-431	

Sinds het opstellen van deze voorjaarsnota heeft de Raad in totaal 15 besluiten genomen met financiële implicaties. Deze besluiten zijn opgenomen in de bovenstaande tabel en worden in deze nota niet afzonderlijk toegelicht.

Daarnaast is besluit 16o8o85 van het college opgenomen, betreffende de taakuitvoering toezicht en handhaving energielabel C voor kantoorpanden. Per 1 januari 2023 zijn kantoorgebouwen groter dan 100 m² wettelijk verplicht minimaal energielabel C te hebben. Panden die hier niet aan voldoen mogen sindsdien niet meer als kantoor worden gebruikt. In 2023 en 2024 heeft de gemeente Purmerend zelf toezicht gehouden en gehandhaafd op deze verplichting. Gezien de voortdurende en intensieve aard van deze taak heeft het college besloten om deze in 2025 en 2026 over te dragen aan Omgevingsdienst IJmond. De financiering wordt geregeld via het gemeentefonds. Voor de periode na 2026 wordt op een later moment bepaald hoe hiermee verder wordt omgegaan.

Verder is er een aantal beleidsmatige besluiten genomen door de raad, om bij de voorjaarsnota de financiële consequenties af te wegen. In onderdeel B2 is hier invulling aan gegeven voor de Cultuurvisie, Woon(zorg)visie en het overzichtsdocument Werk aan de Toekomst.

C. Jaarrekeningeffecten 2024

Onderstaande ontwikkelingen komen voort uit de jaarstukken 2024.

C.	Jaarrekeningeffecten 2024: onderuitputtingsanalyse	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1	Leerlingenvervoer	-	02. Samenleving	70	70	70	70	70	S
2	Achterstandenbeleid - RMC functie	-	02. Samenleving	30	30	30	30	30	S
3	Baggeren BMS van civiele kunstwerken naar riolering	-	06. Beheer openbare ruimte	100	100	102	102	102	S
4	Verschuiving winst De Beemster Compagnie (DBC)	-	07. Ruimtelijke ordening	1.500	-	-	-	-	I
5	Toeristenbelasting (volume)	-	Algemene dek.mid	50	50	50	50	50	S
6a	Budgetoverheveling 2024-2025	-	Diverse programma's	-9.064	-60	-60	-60	-60	I
6b	Dekking budgetoverheveling: uit algemene reserve/rekeningsresultaat (onttrekking)	-	Resultaatbestemming	9.064	60	60	60	60	I
7	Vrijval kapitaallasten 2024	-	Diverse programma's	700	-	-	-	-	I
Subtotaal C				2.450	250	252	252	252	

C1/2/3/5. Onderuitputting jaarstukken 2024

Gelet op de financiële krapte in de begroting is bij het opstellen van de jaarrekening 2024 een analyse van het rekeningresultaat uitgevoerd. Zo is gekeken of er sprake is van structurele voordelen die verwerkt kunnen worden in de begroting. De kwaliteit van de ramingen (realistisch ramen) en de uitvoeringskracht zijn hierbij belangrijke punten waarop we toetsen. Ook hier zien we dat er geen extra structurele financiële ruimte meer is in de jaarrekening (de lucht is eruit), behoudens een kleine lijst onderwerpen (leerlingenvervoer, toeristenbelasting, baggeren Beemster en achterstandenbeleid). Het voorstel is deze budgetten te laten vrijvallen ten gunste van de begrotingsruimte.

C4. De Beemster Compagnie (DBC)

In de voorjaarsnota 2024 is rekening gehouden met een winstuitkering uit De Beemster Compagnie, een V.O.F. waarbij zowel de gemeente als BPD Ontwikkeling 50% eigenaar is. Deze verwachting was gebaseerd op het afsluiten van de grondexploitaties Nieuwe Tuinderij Oost en De Keyser welke bezig is met de laatste deelgebieden. De opgenomen raming van € 1 miljoen in 2024 was op basis van de inschatting van het eindresultaat van de grondexploitaties van de Beemster Compagnie (jaarrekening 2023) en is doorgeschoven naar 2025. Per 31 december 2024 is in het MPG een

eindwaarde van € 4,56 miljoen opgenomen voor de grondexploitatie van de Nieuwe Tuinderij. Van dit bedrag komt in 2025 50% ten gunste van de gemeente. De verwachting is dat er in 2025 een bedrag van € 2,5 miljoen wordt uitgekeerd aan winst. Dit betekent een toevoeging van € 1,5 miljoen in deze voorjaarsnota.

C6a/6b. Budgetoverheveling 2024-2025

Voor een aantal onderwerpen in de jaarrekening is het nodig dat het budget van 2024 naar 2025 gaat voor de afronding van werkzaamheden. Dit wordt ter besluitvorming aan de raad voorgelegd bij de jaarstukken. Het betreft de volgende onderwerpen (bedragen x € 1.000):

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Programmanummer en omschrijving	Rekening 2024
Uitbreiding scootmobielen	02. Samenleving	-134
Frictiebudget Poppodium Purmerend P3	02. Samenleving	-511
Armoedebeleid	02. Samenleving	-165
Stichting eigen kracht (centrale)	02. Samenleving	-175
Invoering Stadspas (raadsbesluit 1604335)	02. Samenleving	-500
Middelen ontheemden Oekraïne	02. Samenleving	-3.832
RMC algemeen	02. Samenleving	-70
Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsplan	05. Bereikbaarheid	-50
Verkeersveiligheidsprojecten	05. Bereikbaarheid	-153
Moties Beemster Stolpenbeleid en Vrijkomende Agrarische Bebouwing	07. Ruimtelijke ordening	-137
WOZ afbakening Beemster buitengebied 2024	07. Ruimtelijke ordening	-100
Implementatie Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb)	07. Ruimtelijke ordening	-149
Afkoop kettingbeding Golfbaan	07. Ruimtelijke ordening	-2.875
Programma Binnenstad	10. Economie	-100
Uitvoeringsprogramma Toerisme en Recreatie	10. Economie	-103
Uitvoeringsagenda economische visie	10. Economie	-250
Totaal met dekking uit algemene reserve/rekeningresultaat		-9.304

C7. Vrijval kapitaallasten 2024-2025

Op basis van de jaarrekening kunnen de kapitaallasten 2025 worden bepaald. De grote investeringsopgave voor de komende jaren wordt gefaseerd uitgevoerd waardoor er een voordeel op de kapitaallasten ontstaat in 2025. In de begroting houden we jaarlijkse rekening met een ophoging van de stelpost vertraagde investeringen.

D. Jeugd

D. Jeugd	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1a Nadeel jaarrekening Jeugd (inclusief aframen taakstelling)	-	02. Samenleving	-3.623	-3.768	-3.919	-4.076	-4.239	S
1b Nader te bepalen vergoeding Commissie van Ark (hek om jeugdzorg)	-	02. Samenleving	3.623	3.768	3.919	4.076	4.239	S
Subtotaal D			-	-	-	-	-	

D1a/b. Ontwikkelingen jeugdzorg

Uit de Najaarsnota 2024 en de Jaarrekening 2024 is een duidelijke stijging van de totale kosten jeugdzorg zichtbaar. Voor de meest kwetsbare jeugdigen en gezinnen in Purmerend die hulp nodig hebben, bieden wij passende ondersteuning. Voor complexe situaties hebben wij specialistische jeugdhulp ingekocht op regionaal niveau. De kosten voor specialistische jeugdhulp worden per gemeente gefinancierd op basis van het aantal jeugdigen dat gebruik maakt van deze hulp. De afgelopen jaren nam het gemiddeld aantal jeugdigen in zorg af, maar in 2024 lijkt deze daling te stagneren. Tegelijkertijd nemen de duur van de trajecten en de complexiteit van de problemen toe, wat resulteert in intensievere, duurdere zorg en langere wachtlijsten. Dit blijft een zorgwekkende ontwikkeling.

Uit de prognose voor 2024 blijkt een kostenstijging van 3,3% ten opzichte van de bijgestelde begroting (exclusief loonkosten). De kosten voor specialistische jeugdhulp blijven stijgen, vooral bij:

- *Verblijf*: De aantallen stijgen niet hard, maar de kosten wel, mede door kleinschalig wonen;
- *Indicaties*: Zowel bij duurzame indicaties (langer dan een jaar) als niet duurzame (korter dan een jaar) nemen de kosten toe door intensievere en langdurigere zorg;
- *Maatwerkovereenkomsten*: Zorg via maatwerkovereenkomsten laat wederom een stijging in de kosten zien. De toename van de complexiteit van zorg is hier één van de oorzaken van. Daardoor is het gecontracteerde aanbod vaker minder passend bij de zorg die nodig is.
- *Gecertificeerde instellingen*: De kosten nemen toe, mede door een stijging in aanvragen bij de beschermingstafel door steeds complexere hulpvragen.

Het voorstel is om het budget te verhogen en de structurele taakstelling te schrappen, zodat de jeugdwet en de contracten met zorgaanbieders voor het leveren en voortzetten van specialistische jeugdhulp nageleefd kunnen worden.

Op 30 januari 2025 werd het adviesrapport Groeipijn gepresenteerd door de Deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd, ook wel de 'Commissie Van Ark' genoemd. In deze voorjaarsnota kiezen wij ervoor om de jeugd te beschermen volgens de conclusies en financiële aanbevelingen van de 'Commissie Van Ark' (die als zwaarwegend advies wordt beschouwd). Het Rijk heeft namelijk aangegeven dat het niet de vraag is of, maar hoe de bevindingen van Van Ark worden overgenomen. Taken en middelen moeten ook op het gebied van jeugd door het Rijk in balans worden gebracht. Om deze reden stellen wij voor om voorlopig niet te bezuinigen op de stijgende jeugdkosten en voorzichtig te zijn met verhogingen aan de batenkant. We kiezen ervoor om gelijke tred te houden met het jaarrekeningeffect. Bij de voorjaarsnota 2025 van het Rijk heeft het kabinet bekend gemaakt gemeenten te compenseren voor de jeugdzorg. Eventuele financiële compensatie wordt op zijn vroegst bij de meicirculaire bekend gemaakt.

E. Onvermijdelijke ontwikkelingen

Hieronder treft u de weergave aan van een aantal ontwikkelingen die voldoen aan het criterium noodzakelijk en derhalve in de begroting 2025 en het meerjarigbeeld (2026-2029) moeten worden verwerkt. De ontwikkelingen kennen veelal een structureel karakter en betreffen bijramingen van bestaande begrotingsposten.

E.	Onvermijdelijke ontwikkelingen	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1	Proceskosten belastingen	-	01. Publiekdiensten	-130	-130	-130	-130	-130	S
2	Actualisatie regionale bijdrage Jeugd	-	02. Samenleving	-137	-108	-26	-27	-50	S
3	Inkomstenderving i.v.m sluiting Leeghwaterbad, beheer gymrooster en beweegonderwijs Spurd	-	02. Samenleving	-289	-9	-9	-9	-9	I/S
4	Uitstel verkoop pand Zaandam GGD 'Samen Sterker'	-	02. Samenleving	-141	141	-	-	-	I
5	Taakmutaties,-integratie- en decentralisatieuitkeringen gemeentefonds	-	02. Samenleving/03.Wonen	-1.007	-705	-711	-711	-711	I/S
6	Actualisatie onderhoud civiele kunstwerken	2.412	06. Beheer openbare ruimte	-411	263	1.246	437	1.113	I/S
7	Sloop opstallen gemeente Wagenweggebied	230	07. Ruimtelijke ordening	12	5	5	3	3	S
8	Woonrijp maken Helsinghaven 3a e.v. (Steltenloper 2)	-	07. Ruimtelijke ordening	-60	-	-	-	-	I
9	Gemeenteraadsverkiezingen 2026	-	10. Bestuur en concern	-12	-110	-	-	-	I
10	Actualisatie bedrijfsvoeringsbudgetten	-	Overhead	-328	-328	-328	-328	-328	S
11	Inzet tijdelijke formatie versneld uitfaseren eDOCS en Decos en overzetten naar het Zaaksysteem (archief) (6 fte)	-	Overhead	-276	-	-	-	-	I
12	Benodigde intensivering bedrijfsvoering en dienstverlening	966	Overhead	-1.288	-2.213	-2.038	-1.955	-1.581	I/S
13	Aframen dividend Stadsverwarming	-	Algemene dek.mid	-	-700	-700	-700	-	I
14	Actualisatie risicoprovisie Stadsverwarming (SVP)	-	Algemene dek.mid	165	220	140	45	-50	S
15	Functie inpassingen ambtelijke organisatie	-	Algemene dek.mid	-400	-400	-400	-400	-400	S
		3.608	Subtotaal E	-4.302	-4.074	-2.951	-3.776	-2.143	

1. Proceskosten belastingen

In 2023 is het aantal bezwaren tegen de gemeentelijke WOZ-waarden aanzienlijk gestegen (van 1.500 in 2022 naar 3.300 in 2023). Dit is voornamelijk te wijten aan de actieve reclamecampagnes van no-cure-no-pay bureaus. Hoewel er in 2024 een daling van het aantal bezwaren is waargenomen, blijft het aantal hoger dan voorheen. Deze toename heeft geleid tot hogere proceskosten dan oorspronkelijk begroot. Om deze kosten op te vangen, is een structurele bijraming van € 130.000 noodzakelijk.

2. Actualisatie regionale bijdrage Jeugd

De gemeente Purmerend draagt 27,28% van de regionale kosten, wat resulteert in een stijging van de benodigde middelen voor de komende jaren. De extra uitgaven zijn essentieel voor het behoud van de regionale samenwerking in de jeugdzorg, wat in de huidige periode van arbeidsmarktkrapte en stijgende zorgkosten van groot belang is.

Sinds 2015 werken de regiogemeenten in Zaanstreek-Waterland samen bij de inkoop van specialistische jeugdhulp. Deze samenwerking is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling Zonder Meer en diverse dienstverleningsovereenkomsten. Recent zijn drie voorstellen gepresenteerd die financiële gevolgen hebben voor de begroting van Purmerend:

- Inhuur regionale beleidsmedewerker:** Vanwege de langdurige afwezigheid van de vaste medewerker is besloten een regionale beleidsmedewerker voor zes maanden in te huren.
- Voortzetting samenwerking met Levvel afdeling 020:** Er is een voorstel om de samenwerking met de afdeling 020 van Levvel voort te zetten. Deze afdeling biedt 24/7 zorg en ondersteuning

aan jongeren tussen de 12 en 23 jaar die jeugdhulp ontvangen, met als doel crisissituaties te voorkomen of op te lossen.

3. *Extra capaciteit voor inkoop jeugdhulp:* Ter voorbereiding op de nieuwe contracten met regionale aanbieders, die op 1 januari 2027 moeten worden afgesloten, is extra capaciteit nodig voor het inkooptraject in 2025 en 2026.

Deze voorstellen zijn noodzakelijk om de regionale samenwerking in de jeugdzorg te behouden, wat van groot belang is gezien de huidige arbeidsmarktkrapte en stijgende zorgkosten. Gemeenten ervaren steeds hogere kosten en tekorten in de jeugdzorg, wat de financiële houdbaarheid onder druk zet. Het is daarom essentieel om te investeren in deze samenwerking om de kwaliteit en toegankelijkheid van jeugdzorg te waarborgen.

3. Inkomstenderving vanwege sluiting Leeghwaterbad, beheer gymrooster en beweegonderwijs Spurd

Spurd heeft diverse werkzaamheden en beleidsmaatregelen die financiële implicaties hebben. Deze worden hieronder toegelicht.

1. *Gedwongen sluiting Leeghwaterbad:* In verband met noodzakelijke aanpassingen aan de luchtbehandelingskanalen en de installatie van een Warmte-TerugWin-systeem (WTW) moet het Leeghwaterbad tijdelijk sluiten. Deze sluiting leidt tot een verlies aan inkomsten, waarvoor een incidenteel bedrag van € 250.000 wordt aangevraagd.
2. *Aanpassing beweegonderwijs:* Door tijdelijke veranderingen in het beweegonderwijs op enkele scholen, waaronder vermindering van het aantal lesuren voor bepaalde groepen en inzet van eigen personeel, wordt een negatieve invloed op de inkomsten verwacht. Dit resulteert in een verwachte derving van € 30.000 voor 2025. Het is echter de verwachting dat het aantal lesuren vanaf het schooljaar 2025/2026 weer toeneemt.
3. *Beheer gymrooster:* Het opstellen en beheren van het gymrooster, voorheen uitgevoerd door de gemeente, wordt vanaf 2025 door Spurd verzorgd. Deze structurele wijziging brengt jaarlijkse kosten van € 9.000 met zich mee.

Deze aanpassingen zijn noodzakelijk om de continuïteit en kwaliteit van de aangeboden diensten te waarborgen. In totaal wordt er voor 2025 een bij te ramen budget van € 289.000 aangevraagd, bestaande uit incidentele kosten voor de sluiting van het Leeghwaterbad (€ 250.000 en het beweegonderwijs (€ 30.000) en de structurele kosten voor het gymrooster (€ 9.000).

4. Uitstel verkoop pand project Samen Sterker

Het project Samen Sterker, waarbij de GGD Zaanstreek-Waterland en de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland hun hoofdkantoren zouden samenvoegen in het pand aan het Prins Bernhardplein in Zaandam wordt niet gerealiseerd in 2025. Hierdoor vindt de verkoop van het huidige GGD-pand aan de Vurehout, waar de GGD momenteel is gehuisvest, niet in 2025 plaats, wat zowel de begrote opbrengsten als de kosten beïnvloedt. De huisvestingskosten voor het nieuwe pand aan het Prins Bernhardplein worden in 2025 nog niet gemaakt, maar de exploitatiekosten voor het pand aan de Vurehout moeten wel dat jaar worden gedragen. Voor de gemeente Purmerend resulteert dit in een extra bijdrage van € 140.950 in 2025. De verkoop van het pand aan de Vurehout wordt nu in 2026 gerealiseerd, wat in dat jaar een incidentele opbrengst oplevert en de deelnemersbijdrage kan verlagen.

5. Taakmutaties, -integratie, - decentralisatieuitkeringen gemeentefonds

In 2024 heeft het college besloten om taakmutaties en decentralisatie- en integratie-uitkeringen uit het gemeentefonds, die een beleidsdoel dienen, niet direct aan de beleidsvelden toe te voegen. Gezien de huidige financiële situatie zijn deze middelen toegevoegd aan het begrotingssaldo. Uit evaluatie is gebleken dat de huidige middelen onvoldoende zijn om de taken uit te voeren. In deze voorjaarsnota worden deze nu aangevraagd om de uitvoering van de onderstaande taken te waarborgen.

Gemeentefonds	Circulaire	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
Aanpak geldzorgen, armoede en schulden (Raadsbrief 159910)	Mei	-174	-171	-177	-177	-177	S
Sociaal ontwikkelbedrijven (Werkom) (Raadsbrief 1599104)	Mei	-239	-	-	-	-	I
Beschermde wonen (Raadsbrief 1599104)	Mei	-320	-320	-320	-320	-320	S
Nationaal actieplan dakloosheid (Raadsbrief 1599104)	Mei	-214	-214	-214	-214	-214	S
Wet betaalbare huur (Raadsbrief 1602661)	September	-60	-	-	-	-	I
Totaal		-1.007	-705	-711	-711	-711	

Het college stelt voor om voortaan de middelen voor taakmutaties, evenals decentralisatie- en integratie-uitkeringen uit het gemeentefonds die een specifiek beleidsdoel dienen, niet direct op te nemen in het begrotingssaldo, maar deze als reservering te verwerken. Deze aanpak biedt de mogelijkheid om tijdens de begrotingscyclus en de voorjaarsnota een integrale afweging te maken, waarbij de budgetten kunnen worden toegewezen aan het betreffende taakveld.

6. Actualisatie onderhoud civiele kunstwerken (krediet € 2.412.177)

Tijdens de inspecties is de onderhoudstoestand beoordeeld van de onderdelen die in het beheersysteem zijn opgenomen. Hieruit is gebleken dat er sprake is van prijsstijgingen en verschuivingen. Daarom zijn de kredieten voor het jaar 2029 opgenomen en is er een aanvullend beheerbudget voor het IOR geraamd om het gewenste onderhoudsniveau te behouden. De kapitaal- en beheerslasten voor deze maatregelen zijn structureel verwerkt in deze voorjaarsnota.

Omschrijving krediet	Totaal krediet (x € 1.000)	Jaar van investering
Beschoeiing	1.100	2029
Kade- en keermuren	1.339	2029
Steigers	-27	2028
Totaal	2.412	

Exploitatielasten	2025	2026	2027	2028	2029
Kapitaallasten (kredieten)	-	-	-	-	-1
Beheerlasten	-411	263	1.246	437	1.114
Totaal	-411	263	1.246	437	1.113

7. Sloop opstallen gemeente Wagenweggebied (krediet € 230.000)

De gemeente bezit 3 panden in het Wagenweggebied: 2 woningen aan de Wagenweg en het pand aan Wherekant 27-30. Ze verkeren in bouwkundig zeer matige staat en dienen te worden

gesloopt om de veiligheid in de omgeving te waarborgen. Momenteel worden de woningen via een leegstandbeheerder verhuurd op basis van een bruikleenovereenkomst met een opzegtermijn van één maand.

Met de voorgenomen sloop vervallen zowel de exploitatie- als de beheerslasten. Voor de uitvoering van de sloop is een krediet van € 230.000 benodigd. De kapitaalslasten die hieruit voortvloeien kunnen worden gedekt door de wegvallende exploitatiekosten, waardoor de geactiveerde sloopkosten enkel rentelasten met zich meebrengen.

8. Woonrijp maken Helsinkihaven 3a e.v. (Steltenloper 2)

Bij de verkoop van het perceel Helsinkihaven 3a (Steltenloper 2) is onvoldoende rekening gehouden met het reserveren van een budget voor het woonrijp maken van de grond rondom het gerealiseerde pand. Het gebouw staat gedeeltelijk in de achterliggende sloot, wat inhoudt dat er nog aanzienlijke hoeveelheden grond moeten worden verwijderd om de watergang vrij te maken. Hiervoor is een budget van € 60.000 noodzakelijk.

9. Gemeenteraadsverkiezingen 2026

In 2026 vinden de gemeenteraadsverkiezingen plaats, waarvoor de griffie activiteiten organiseert. Volgens de systematiek worden de kosten voor deze activiteiten niet vooraf in de begroting opgenomen, maar worden ze naderhand via de voorjaarsnota voor het betreffende jaar opgevoerd. De kosten voor de voorbereidingen en uitvoering van de verkiezingen bedragen in totaal € 122.000. In 2025 zijn de kosten voor het interesseren van inwoners voor politiek werk € 12.000, en in 2026 zijn de kosten voor onder andere communicatie, verkiezingsdebatten, stemhulp en devices voor raads- en commissieleden € 110.000.

10. Actualisatie bedrijfsvoeringsbudgetten

Bij de actualisatie van enkele onderdelen binnen de overhead zijn een aantal zaken geconstateerd die aanpassing van de begroting vragen:

Budgetten overhead	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
Actualisatie tegemoetkoming zorgverzekering	-45	-45	-45	-45	-45	S
Actualisatie budget ARBO dienst/ bedrijfsarts	-68	-68	-68	-68	-68	S
Actualisatie verzekeringen en juridische procedures	-145	-145	-145	-145	-145	S
Actualisatie accountantskosten door groei aantal specifieke uitkeringen (SPUKS)	-70	-70	-70	-70	-70	S
Totaal	-328	-328	-328	-328	-328	

Actualisatie tegemoetkoming zorgverzekering

Sinds enkele jaren zijn gemeenten op grond van de CAO Gemeenten artikel 3.24 verplicht om een jaarlijkse tegemoetkoming in de zorgverzekering te verstrekken aan al hun ambtenaren. Deze tegemoetkoming bedraagt € 168 per jaar voor medewerkers met een salaris boven de hoogste periodiek van schaal 6, en € 296 per jaar voor medewerkers met een salaris gelijk aan of lager dan de hoogste periodiek van schaal 6.

Tot nu toe is het budget voor deze onvermijdelijke kostenpost niet afgestemd op het aantal medewerkers, wat heeft geleid tot een aanzienlijk verschil tussen het beschikbare budget en

de werkelijke uitgaven. Dit verschil kan niet langer worden opgevangen door andere budgetten. Daarom wordt er een structureel bedrag van € 45.000 aangevraagd om deze kosten te dekken.

Actualisatie budget ARBO dienst/ bedrijfsarts

Begin 2024 is een aanbesteding gestart voor een nieuwe arbodienst/bedrijfsarts. Het toenemende tekort aan beschikbare bedrijfsartsen en de stijgende tarieven op de arbeidsmarkt resulteren in een extra structureel benodigd budget van € 68.000 om de verhoogde kosten te dekken.

Actualisatie verzekeringen en juridische procedures

De afgelopen jaren zijn de kosten voor de aansprakelijkheidsverzekering van de gemeente Purmerend aanzienlijk gestegen. Deze premie is gekoppeld aan het aantal inwoners, wat leidt tot hogere kosten naarmate het inwoneraantal toeneemt. Daarnaast zijn de indexeringen hoger uitgevallen dan oorspronkelijk in de begroting was voorzien, wat verdere budgettaire aanpassingen noodzakelijk maakt.

Bovendien is het budget voor juridische procedures niet langer toereikend. Dit komt door een toename in zowel het aantal juridische zaken als de complexiteit van de procedures. Het afgelopen jaar heeft aangetoond dat de huidige budgettering onvoldoende is om alle kosten op dit gebied te dekken.

Daarom wordt er een structurele verhoging van € 145.000 per jaar aangevraagd om deze tekorten op te vangen.

Actualisatie accountantskosten door groei aantal specifieke uitkeringen (SPUKS)

In 2022 heeft de gemeente Purmerend de aanbesteding voor de accountantskosten gegund aan BDO Accountants. We zien een toename van de kosten die samenhangen met de toename van het aantal te controleren regelingen door de accountant. Dit heeft geleid tot een structurele verhoging van het benodigde budget met € 70.000 per jaar.

11. Inzet tijdelijke formatie versneld uitfaseren eDOCS en Decos en overzetten naar het Zaaksysteem (formatie tijdelijk 6 fte)

De gemeente Purmerend maakt momenteel gebruik van eDOCS en Decos voor documentbeheer. Deze systemen worden vanaf oktober 2025 niet meer ondersteund, waardoor het noodzakelijk is om het archief versneld over te zetten naar het Zaaksysteem. Deze migratie vereist tijdelijke extra inzet van informatie- en functioneel beheerders (6 fte) gedurende 6 maanden. De totale benodigde middelen voor 2025 voor deze extra inzet bedragen incidenteel € 276.000.

12. Benodigde intensiveringen bedrijfsvoering en dienstverlening (krediet € 966.000)

Gemeenten moeten strategisch investeren in ICT-oplossingen die zowel continuïteit waarborgen als innovatie stimuleren. Dit vereist een balans tussen het onderhouden van bestaande systemen, het verbeteren van ICT-oplossingen en het inzetten op radicale vernieuwing. Door de toenemende complexiteit van ICT-systemen, waarbij zowel cloud- als on-premise omgevingen beheerd worden, is specialistische kennis en meer personeel noodzakelijk. Op 10 april is er een werkbijeenkomst gehouden waarin de huidige ontwikkelingen werden besproken en de noodzaak van de investering werd toegelicht. We merken dat het aantal wettelijke eisen op het gebied van ICT, privacy

en informatieveiligheid op verschillende niveaus aanzienlijk toeneemt waardoor onderstaande budgetten nodig zijn.

Intensiveringen bedrijfsvoering en dienstverlening	Krediet	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
Professionele IV en ICT organisatie	-	-477	-668	-687	-707	-728	S
Toegang tot de juiste informatie	-	-225	-464	-348	-226	-232	I/S
Moderne werkplek	966	-586	-1.081	-1.002	-1.022	-620	I/S
Totaal	966	-1.288	-2.213	-2.038	-1.955	-1.581	

- *Professionele IV-organisatie:* Het doel is om interne kaders en richtlijnen vast te stellen rondom informatievoorziening (IV), kunstmatige intelligentie (AI) en de inzet van bepaalde technieken, zodat de projecten sneller kunnen verlopen. Daarnaast merken we dat het aantal wettelijke eisen op het gebied van ICT, privacy en informatieveiligheid op verschillende niveaus aanzienlijk toeneemt en is het doel om onze interne kennis vergroten, zodat de gemeente minder afhankelijk is van inhuur.
- *Toegang tot de juiste informatie:* Het trainen van medewerkers en ketenpartners in het toepassen van informatievoorziening, het digitaliseren van informatie, het zorgen voor actuele en toegankelijke data voor inwoners en ondernemers en openbaar maken van informatie.
- *Moderne werkplek:* Het voorzien van medewerkers van de juiste devices, autorisaties en inrichting van Microsoft365, zodat ze hun werk efficiënt en rechtmatig kunnen uitvoeren met de juiste toegang tot informatie.

13. Aframen dividend Stadsverwarming (SVP)

Op 24 december 2024 heeft SVP de aandeelhouder geïnformeerd over het bijgestelde verwachte resultaat voor 2025, dat € 100.000 positief is (zie raadsmemo 1607653). Dit resultaat heeft invloed op de gemeentelijke begroting van 2026, aangezien dividenden doorgaans in het jaar na exploitatie worden uitgekeerd. In de begroting van 2026 was rekening gehouden met een dividend van SVP van € 700.000. Gezien de huidige winstverwachtingen over 2025 is het onwaarschijnlijk dat er dividend beschikbaar is. Daarom zijn ook de dividendinkomsten voor de jaren 2027 en 2028 in de voorjaarsnota 2025 naar beneden bijgesteld.

14. Actualisatie risicoprovisie Stadsverwarming (SVP)

In de aandeelhoudersovereenkomst is bepaald dat de gemeente een risicoprovisie van 1% van de hoofdsom ontvangt voor de borgstellingen. Op 3 december 2024 is ingestemd met een garantstelling voor een nieuwe lening van € 20 miljoen aan SVP, noodzakelijk voor het aflossen van bestaande schulden en het financieren van nieuwe investeringen (raadsmemo 1605911). In de meerjarenraming van SVP is de verwachting opgenomen dat SVP zowel in 2025 als in 2026 € 10 miljoen per jaar zal moeten lenen. Deze ontwikkelingen leiden tot een bijstelling van de risicoprovisie in de voorjaarsnota.

15. Functie inpassingen ambtelijke organisatie

Het aantal aanvragen voor functie-inpassingen is recentelijk aanzienlijk gestegen, wat vaak resulteert in het plaatsen van functies in hogere salarisschalen. Deze stijging is het gevolg van veranderingen in takenpakketten, de uitbreiding van teams en groei van de gemeente. Aangezien de beschikbare vacatureruimte niet langer toereikend is om deze inpassingen te dekken, is vanaf

2025 een structureel budget van € 400.000 noodzakelijk. Dit bedrag is berekend op basis van 0,5% van de loonsom.

F. Uitgangspunten en indexering

Het gemeentefonds moet ieder jaar groeien, ook als er niets aan het takenpakket verandert. Niet alleen om inflatie op te vangen, maar ook omdat de bevolking groeit en vergrijsst. Hiervoor is een normeringssystematiek. Voorheen was de groei van het gemeentefonds gekoppeld aan de groei van de rijksuitgaven. Inmiddels is er een nieuwe systematiek ingevoerd: de groei van het gemeentefonds is nu gekoppeld aan de groei van het bbp, waarbij de indexatie wordt gesplitst in een volumedeel en een prijsdeel. De stelpost loon- en prijsontwikkeling was bij de begroting 2025 niet op het gewenste niveau en nagenoeg nihil. Bij de septembercirculaire (raadsbrief 1602661) is de stelpost opgehoogd door een hogere inflatieverwachting en volumegroei. In deze voorjaarsnota worden de claims ten laste van deze reservering aan de raad ter besluitvorming voorgelegd en is hiermee vrijwel nul.

F.	Uitgangspunten en indexering	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1	OVA indexering contracten Wmo	-	02. Samenleving	-360	-384	-399	-415	-431	S
2	OVA indexering contracten Jeugdzorg	-	02. Samenleving	-400	-416	-433	-450	-468	S
3	Areaalwijzigingen nieuwbouw en herinrichting wegen	-	06. Beheer openbare ruimte	-22	-22	-23	-23	-23	S
4	Actualisatie nota Duurzaam Vastgoedbeheer	813	07. Ruimtelijke ordening	-7	-9	-47	-65	-67	S
5	Actualisatie softwarekosten	-	Overhead	-180	-180	-180	-180	-180	S
6	Actualisatie lokale heffingen	-	Algemene dek.mid	-	387	400	400	406	S
7	Inzet stelpost LPO	-	Algemene dek.mid	678	624	682	733	764	S
		813	Subtotaal F	-291	-	-	-	-	

1/2. Toepassing OVA op contracten jeugdzorg en WMO

De gecontracteerde zorg Jeugd en Wmo is gekoppeld aan de Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling (OVA). Deze index is in 2025 voor 4% opgenomen in de begroting, maar komt op 5,19% uit. Dit verschil van 1,19% komt extra ten laste van 2025 en verder.

3. Areaalwijzigingen nieuwbouw en herinrichting wegen

Vanwege nieuwbouw en herinrichting van wegen zijn overdrachtdossiers ingediend voor nieuw areaal en wijzigingen in het bestaande areaal. Dit betreft de overgedragen gebieden Baanste Noord fase 2, Brantjesstraat, Julianastraat, Kooimanpark, Kop van West (delen) en Wheerlicht. Voor het beheer van dit areaal is jaarlijks € 23.000 benodigd.

4. Actualisatie nota Duurzaam Vastgoedbeheer (krediet € 812.858)

In 2023 is de nota Duurzaam Vastgoedbeheer vastgesteld. Het blijkt noodzakelijk om een (andere) indexatie toe te passen en enkele aanpassingen te doen aan de planning en de kosten van de maatregelen. In hoofdlijnen ziet dit er als volgt uit:

- Indexering bestaand beleid duurzaamheidsnota, van CBS naar BKK prijspeil (januari 2025)
- Wijzigingen in de planning door aankomende bestuurlijke afweging (Violenstraat 6) en conflicterende werkzaamheden (Waagplein 1).
- Toepassing indexatie op 'Voortdurend verduurzamen' exploitatie overige lasten.
- Opvoeren en naar voren halen van investeringen die in 2023 nog buiten de meerjarenbegroting vielen, maar waar het eerste gedeelte van de investering wel al beschikbaar gesteld was.

5. Actualisatie kosten software

De versaaSing (software die als een online dienst wordt aangeboden) van applicaties, de gewijzigde licentiestructuur en de toename van het aantal licenties door de groei van de organisatie leiden tot een structurele stijging van de softwarekosten. Deze prijsstijgingen zijn vooral merkbaar bij softwarepakketten die door de hele organisatie worden gebruikt, zoals Adobe, SmartDocuments en het Zaaksysteem. Om deze kosten te dekken en de continuïteit van de gemeentelijke ICT-systemen te waarborgen, is een structurele verhoging van het ICT-budget met € 180.000 noodzakelijk.

6. Actualisatie lokale heffingen

De opbrengsten uit belastingen en leges worden verhoogd met 3,3%, gebaseerd op de consumentenprijsindex (CPI) van het CBS. Dit is hoger dan wat was ingecalculleerd in de begroting, wat resulteert in een bijraming van € 387.000 in 2026, oplopend naar € 406.000 in 2029.

7. Dekking uit stelpost loon- en prijsontwikkeling (LPO)

Voorgaande onderdelen kunnen worden gedekt uit de beschikbare ruimte op de stelpost LPO, waardoor de begrotingsruimte niet wordt aangesproken. De verwachting is dat in de meicirculaire 2025 op dit onderdeel nog enige aanvullende ruimte biedt, zodat de stelpost weer op niveau kan worden gebracht voor toekomstige ontwikkelingen.

G. Groei van de gemeente (formatie)

G.	Groei van de gemeente (formatie)	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1	Uitbreiding formatie strategisch beheerder areaal Beemster (1 fte)	-	o6. Beheer openbare ruimte	-57	-118	-122	-125	-129	S
2	Uitbreiding formatie HR medewerker (0,68 fte)	-	Overhead	-28	-58	-60	-61	-63	S
3	Uitbreiding formatie specialist salarisadministratie (0,89 fte)	-	Overhead	-41	-84	-87	-89	-92	S
4	Uitbreiding formatie fiscaal juridisch medewerker (1 fte)	-	Overhead	-51	-104	-107	-111	-114	S
5	Uitbreiding formatie servicemanager ICT (1 fte)	-	Overhead	-57	-118	-122	-125	-129	S
6	Uitbreiding formatie ondersteuning organisatie	-	Overhead	-	-300	-300	-300	-300	S
7	Dekking groei van de gemeente (stelpost in begroting)	-	Algemene dek.mid	-	783	797	812	827	S
Subtotaal G				-235	-	-	-	-	

In de programmabegroting 2025 is een stelpost organisatie groei van de gemeente opgenomen (regel G7). Purmerend groeit en daarmee ook de opgave van de organisatie.

1. Uitbreiding formatie strategisch beheerder areaal (formatie 1 fte)

De voorbereiding op de overdracht van wegen, bomen en civiele constructies van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) is een tijdrovend proces. In de afgelopen 2 jaar zijn zoveel mogelijk gegevens verzameld om een duidelijk overzicht te krijgen van het over te nemen areaal. Voor diverse onderdelen, zoals bomen en asfalt, worden momenteel onafhankelijke kwaliteitsonderzoeken uitgevoerd. Om een soepele overdracht te waarborgen en de continuïteit te garanderen, is het essentieel om de bezetting voor dit proces op peil te houden. De voorgestelde uitbreiding van de formatie met 1 fte kan worden gedekt uit de stelpost 'groei van de gemeente'.

2/3. Uitbreiding formatie HR medewerker (formatie 0,68 fte) en specialist salarisadministratie (formatie 0,89 fte)

Door recente wijzigingen in landelijke wet- en regelgeving en cao-afspraken worden onze arbeidsvoorwaarden steeds complexer, zowel in inhoud als uitvoering. De implementatie van deze veranderingen vergt aanzienlijke tijd voor onderzoek en aanpassingen aan ons personeelshandboek, wat een uitbreiding van de formatie noodzakelijk maakt. Specifiek is er behoefte aan een HR-medewerker (0,68 fte). Naast de investering in de toekomstige arbeidsvoorwaarden, is er sprake van een achterstand in de uitvoering van de huidige arbeidsvoorwaarden, met name op het gebied van het loongebouw. Het aantal verzoeken om functie-inpassingen is aanzienlijk toegenomen, terwijl tegelijkertijd sprake is van achterstallig onderhoud. Hiervoor is uitbreiding van formatie met 0,89 fte nodig (specialist salarisadministratie). De uitbreidingen kunnen worden gedekt uit de stelpost 'groei van de gemeente'.

4. Uitbreiding formatie fiscaal juridisch medewerker (formatie 1 fte)

De afgelopen jaren zijn de bezwaren tegen de gemeentelijke belastingen en Waardering Onroerende Zaken (WOZ) in het bijzonder explosief toegenomen. De formatie is niet meegegroeid met de stijging van het aantal bezwaren. Om deze verhoogde werkdruk op te vangen en een zorgvuldige afhandeling van de bezwaren te waarborgen, is het noodzakelijk om de formatie uit te breiden met 1 fte. Deze uitbreiding kan worden gefinancierd uit de stelpost 'groei van de gemeente'.

5. Uitbreiding formatie servicemanager ICT (formatie 1 fte)

Om de belangrijkste ICT-werkprocessen, zoals Service Level Management en Incident- en Change Management, effectief te monitoren en te waarborgen, is het essentieel om deze processen goed te beleggen binnen de organisatie. De huidige formatie biedt hiervoor onvoldoende capaciteit. Het creëren van een nieuwe functie van Servicemanager draagt bij aan het verhogen van de dienstverlening. Benchmarkonderzoeken tonen aan dat de rol van Servicemanager cruciaal is binnen gemeentelijke ICT-structuren. Daarom is het voorstel om de formatie uit te breiden met 1 fte voor de functie van Servicemanager. Deze uitbreiding kan worden gedekt uit de stelpost 'groei van de gemeente'.

6. Uitbreiding formatie ondersteuning organisatie

In de afgelopen jaren is de gemeentelijke organisatie aanzienlijk gegroeid, wat heeft geleid tot een toename in het aantal medewerkers per team. Momenteel geven veel teammanagers leiding aan 30 tot 60 medewerkers, wat resulteert in beperkte bereikbaarheid en een verhoogde werkdruk. Om deze uitdagingen aan te pakken, gaat de directie in de komende periode in gesprek met teammanagers om hun behoeften te identificeren. Deze gesprekken zijn bedoeld om te onderzoeken hoe de werkdruk kan worden verlicht en de bereikbaarheid kan worden verbeterd. Het is te verwachten dat het implementeren van de nodige maatregelen extra financiële middelen vereist. Daarom is er vanaf 2026 een structureel bedrag van € 300.000 opgenomen in de begroting om deze verbeteringen te realiseren.

7. Dekking uit stelpost 'groei van de gemeente' (formatiegroei)

In de programmabegroting 2025 is een stelpost organisatie groei van de gemeente opgenomen. Purmerend groeit en daarmee ook de opgaven van de organisatie. Voor 2026 is in beeld gebracht waar de groeiknelpunten in de organisatie zitten: meer ondersteuning door groei in de organisatie

en intensivering areaal. Door het honoreren van deze knelpunten is de stelpost voor de dekking groei nagenoeg nihil voor de komende jaren.

H. Investeringsagenda

In de Investeringsagenda worden uitbreidingsinvesteringen in beeld gebracht die nodig zijn voor de groei van de gemeente. In de begroting is een stelpost opgenomen om jaarlijks een voorstel aan de raad te doen voor groei-gerelateerde investeringen. Ook in deze voorjaarsnota zitten concrete voorstellen voor de Investeringsagenda jaarschijf 2026. Het criteria voor het jaarlijkse voorstel is dat het uitbreidingsinvesteringen betreft die zijn benoemd in de Investeringsagenda, de middelen nodig zijn om te starten met de investeringen dan wel borging van cofinanciering verkregen voor ruimtelijke ontwikkelingen in onze gemeente. De onderdelen 3, 4, 7, 9, 10 en 11 zijn voorgenomen investeringen. Voor deze investeringen geldt dat ze na uitwerking met een afzonderlijke kredietaanvraag aan de raad worden aangeboden. Pas nadat de raad een investeringskrediet heeft geautoriseerd kunnen verplichtingen worden aangegaan.

H.	Investeringsagenda	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1	Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2025 (IHP)	46.276	02. Samenleving	298	522	527	872	-237	S
2	Centrum Riekstraat	575	02. Samenleving	-	-	-	-20	-19	S
	<i>Dekking: omzetting subsidie naar kapitaallast</i>	-	02. Samenleving	-	-	-	20	19	S
3	Nieuwbouw Nachtopvang Waterlandkwartier	8.378	02. Samenleving	-	-	-	-	-274	S
4	Woningzorgvoorziening Jaagweg	11.300	02. Samenleving	-	-	-4	-46	-417	S
	<i>Dekking: huuropbrengsten</i>	-	02. Samenleving	-	-	-	-	417	S
5	Verduurzaming Werf en Milieustraat (7e wijziging: raadsbesluit 1608736)	1.750	04. Milieu/06. Beheer openbare ruimte	-	-	-	-22	-22	S
6	Parkenplan: verlichting Leeghwaterpark (amendement bij raadsbesluit 1605967)	105	05. Bereikbaarheid	-	-6	-6	-6	-5	S
7	Parkenplan: Dwarsgouwpark	2.200	05. Bereikbaarheid	-	-	-	-104	-103	S
8	Fietsnetwerk 2026 (tranche asfalt)	500	05. Bereikbaarheid	-	-	-22	-21	-21	S
	<i>Dekking: bijdrage vervoersregio</i>	-100	05. Bereikbaarheid	-	-	-	-	-	S
9	Herinrichting Purmerenderweg	4.000	05. Bereikbaarheid	-	-	-	-	-97	S
	<i>Dekking: VRA en Beemster Compagnie</i>	-2.200	05. Bereikbaarheid	-	-	-	-	25	S
10	Parkeergarage Schapenmarkt	15.435	05. Bereikbaarheid	-	-	-24	-24	-490	S
	<i>Dekking: reserve parkeren</i>	-	Resultaatbestemming	-	-	24	24	490	S
11	Openbare ruimte Schapenmarkt	4.853	06. Beheer openbare ruimte	-	-	-	-	-189	S
12	Beschikbaar in jaarschijf 2026	-	Algemene dek. mid	-	-	598	-672	925	S
		93.072	Subtotaal H	298	517	1.094	-	-	

Door de actualisatie van het IHP2025 is er in de eerste jaren sprake van vrijval, die een bijdrage levert aan het begrotingssaldo. In 2028 wordt de vrijval toegevoegd aan de stelpost investeringsagenda. Bij de programmabegroting 2026 zal worden gezien of een schijf 2029 kan worden toegevoegd.

1. Actualisatie IHP 2025 (krediet € 46.276.136)

Op 27 maart 2025 heeft de raad een nieuw Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP, raadsbesluit 1607956) vastgesteld. Dit plan is opgesteld samen met schoolbesturen en kinderopvangorganisaties. Er is een gezamenlijke koers uitgezet hoe de gemeente de

huisvestingsopgave vorm gaat geven. Hierbij is inzichtelijk gemaakt wat er nodig is om binnen de wijken en de dorpen en de diverse gebiedsontwikkelingen de toekomstige huisvestingsopgave voor onderwijs, kinderopvang en bewegingsonderwijs te realiseren. Het IHP 2025 is een belangrijke verbetering ten opzichte van het IHP 2021 omdat het volledig aansluit op de ontwikkeling van Purmerend 2040, IKC vorming, de zorg voor afdoende bewegingsonderwijs naar de wettelijke normen en is afgestemd op de staat van het bestaande vastgoed.

Het huidige IHP heeft een kredietomvang van 2024-2028 van afgerond € 118 miljoen (onderwijs, kinderopvang en bewegingsonderwijs). Het nieuwe IHP heeft een omvang van afgerond € 167 miljoen voor investeringen met realisatie t/m 2030.

In totaliteit wordt er € 46,3 miljoen extra krediet aangevraagd. Diversen kredieten zijn geactualiseerd naar de laatste inzichten en een inschatting van de grondkosten van de locatie. Het merendeel van het nieuw aangevraagde krediet heeft nog geen kapitaallasten in de begroting omdat de oplevering na 2029 is gepland. De specificatie van het IHP is in totaal:

Project	Ingebruikname planning	Totaal krediet
Tijdelijke Gymzaal Purmer Zuid	2025	2.000.000
Uitbreiding KC Willem Eggert	2025	1.445.664
Nieuwbouw Innovium College	2026	40.313.113
Nieuwbouw IKC de Klimop	2026	14.521.183
Nieuwbouw IKC de Keyser (2e school Middenbeemster), inclusief gymzaal	2026	14.065.876
Nieuwbouw Plankier/ARS inclusief gymzaal	2027	11.535.961
Uitbreiding Weidevogels en Overloop nieuwkomers in piekgebouw Plankier	2027	300.000
Renovatie bestaande Blauwe Morgenster	2028	1.705.874
Nieuwbouw tweede School ZOB inclusief kinderopvang en gymzaal	2028	12.450.546
Nieuwbouw Waterlandschool inclusief kinderopvang	2028	7.974.269
Nieuwbouw De Delta inclusief PSZ/BSO	2028	9.365.519
Nieuwbouw Montessori inclusief kinderopvang en gymzaal	2029	11.143.854
Nieuwbouw 2 gymzalen Purmer Zuid (locatie montessori en Delta Beethoven)	2030	4.573.860
Nieuwbouw Locatie J. Naberstraat: Nieuwbouw Tangram inclusief gymzaal	2029	10.148.112
Nieuwbouw Locatie J. Naberstraat Nieuwbouw t.b.v. 't Carrousel inclusief gymzaal	2029	10.519.078
Uitbreiding Martin Luther King (SO) inclusief gymzaal	2029	5.081.855
Nieuwbouw Ranonkel/Trifolium inclusief kinderopvang	2030	10.009.321
Totaal		167.154.086

Daarnaast zijn ook de ramingen voor tijdelijke huisvesting en sloopkosten geactualiseerd. Dit leidt tot vrijval aangezien de planning zodanig is gemaakt dat er geen tijdelijke huisvesting nodig is.

2. Centrum Riekstraat (krediet € 575.000)

Voor de BOL locatie Riekstraat was het oorspronkelijk plan dat het maatschappelijk centrum op deze plek zou worden ontwikkeld en gerealiseerd door een woningcorporatie. Vervolgens zou het centrum worden gehuurd door Clup Welzijn ten behoeve van het kind- en tienercentrum. Inmiddels is duidelijk dat de corporatie niet gaat bouwen en dat de locatie getenderd gaat worden met een programma van middeldure koopwoningen. De daarin te realiseren maatschappelijke ruimte wordt

daarom niet meer gehuurd, maar gekocht door de gemeente. Daarvoor is het nodig het budget voor de huurpenningen om te zetten in kapitaallasten. We gaan uit van realisatie eind 2027 en kapitaallasten vanaf 2028. De dekking kan worden gevonden door verlaging van het budget voor de huur zoals dit in de programmabegroting 2023 beschikbaar is gesteld.

3. Nieuwbouw Nachtopvang Waterlandkwartier (krediet € 8.378.000)

De gemeente Purmerend regelt de maatschappelijk opvang voor dakloze inwoners van Purmerend en de regiogemeenten in Waterland. Het aantal dak- en thuislozen in deze regio neemt toe, zo ook de druk op de nachtopvang. De resultaten van de daklozentelling 2023 onderschrijft dit, waarbij het totaal van 314 mensen in regio Waterland als dak- en thuisloos zijn geregistreerd. Dit zijn er meer dan in 2022 (168). Daarnaast hebben we nog te maken met de veranderende richtlijnen uit Den Haag. De afgelopen jaren zijn de 3 plekken per kamer teruggebracht naar 2 plekken per kamer. Hierdoor hadden we al snel minder plekken beschikbaar dan beoogd. Als laatste zien we ook een stijging in het aantal inwoners in Purmerend en omliggende gemeenten. De nachtopvang is op dit moment nog niet ingericht op de toenemende vraag.

De huidige locatie Zeevangstraat is groot circa 850 m². Deze wordt nu verbouwd om het nog tijdelijk vol te houden. De locatie wordt in het kader van het Waterlandkwartier herontwikkeld. Er is behoefte aan een nieuwe en grotere locatie. Voorlopig wordt uitgegaan van 2.000 vierkante meter. Deze behoeftevraag wordt door het projectteam Waterlandkwartier in de ontwikkeling van de kavels van het Waterlandkwartier meegenomen zodra er krediet beschikbaar is. Aan de raad wordt gevraagd het krediet hiervoor op te nemen in de Investeringsagenda.

4. Woonzorgvoorziening Jaagweg (krediet € 11.300.000)

De raad heeft op 28 november 2024 (reg. nr. 1602659) besloten om het college opdracht te geven Jaagweg 15 en 16 uit te werken als locatie voor een 24-uurs woon zorgvoorziening voor maximaal 35 personen. Conform de quickscan businesscase is het voorstel een locatie te ontwikkelen door de gemeente of een woningbouwcorporatie en de locatie te verhuren aan een (te subsidiëren) zorgpartij. Om het plan verder te ontwikkelen is duidelijkheid over het beschikbaar zijn van een krediet nodig. Voor de aanwending van het krediet wordt op een later moment een raadsvoorstel aangeboden met een voorlopig ontwerp. Het uitgangspunt hierbij is dat de kapitaallasten en eigenaarslasten vanaf ingebruikname worden gedekt door de huuropbrengsten van de zorgpartij. In de jaren voor ingebruikname komt de rentelast ten laste van de stelpost Investeringsagenda. Indien de zorgvergoedingen erin resulteren dat de benodigde huur niet kan worden betaald, dan moet het tekort worden aangevuld vanuit het budget beschermd wonen. Dit wordt uitgewerkt in de op te stellen businesscase van de woonzorgvoorziening aan de Jaagweg.

5. Verduurzaming Werf en Milieustraat (krediet € 1.750.000)

Op 27 maart 2025 heeft de raad besloten tot een extra krediet voor het verduurzamen van de nieuwe werf en milieustraat (raadsbesluit 1608736). Voor het volledig beeld van de Investeringsagenda wordt dit krediet in deze lijst meegenomen.

6. Parkenplan: verlichting Leeghwaterpark (krediet € 105.000)

Op 6 februari 2025 is een amendement aangenomen op het raadsvoorstel Definitief ontwerp Leeghwaterpark (reg.nr. 1605967) over faunavriendelijke verlichting en detectie langs het hele

recreatielint. Voor het volledig beeld van de Investeringsagenda wordt het aanvullende krediet hiervoor in deze lijst meegenomen.

7. Parkenplan: Dwarsgouwpark (krediet € 2.200.000)

Op 30 juni 2021 heeft de raad het Parkenplan 2021-2040 vastgesteld als richtinggevend kader voor opwaardering van de wijkparken en het stadspark. De parken zijn de groene longen van de stad en belangrijk voor de leefbaarheid. Door de klimaatontwikkelingen, de noodzaak voor biodiversiteit, de verdichtingsopgave, maar ook door verandering in wensen van gebruikers en hun behoefte om de drukte van de stad te ontvluchten en te bewegen, wordt de noodzaak van kwalitatief goede groene en recreatieve plekken belangrijker. Parken worden steeds meer gezien als de 'parels van de stad'. Ze worden gebruikt voor ontspanning, beweging en ontmoeting en dienen als belangrijk middel voor het tegengaan van hittestress in de stad, voor het vasthouden en bergen van water en voor ecologie. Het plan is de parken voor 2040 op orde te hebben. Het Kooimanpark, Park De Noord en Leeghwaterpark waren als eerste parken aan de beurt. Nu komt het park De Dwarsgouw. Deze wordt uitgevoerd als onderdeel van de grondexploitatie Wheermolen-Oost. In de grondexploitatie is een bijdrage ingerekend vanuit kostenverhaal/algemene dienst omdat de aanpassing van het park niet alleen de gebiedsontwikkeling ten goede komt maar ook de bestaande omgeving. Omdat de aanpassingen aan het park ter hand worden genomen is het belangrijk de cofinanciering hiervan uit de Investeringsagenda te borgen. Er zijn geen middelen kostenverhaal beschikbaar. De bijdrage die in de grondexploitatie is ingerekend is geïndexeerd met 3 jaar 3%.

8. Fietsnetwerk 2026 (krediet € 500.000)

In 2023 is een plan opgesteld om de kwaliteit en het comfort van fietspaden in Purmerend te verbeteren, door -in combinatie met onderhoudswerkzaamheden- tegelverhardingen te vervangen door asfaltverhardingen. Vanuit de overgebleven fietspad tracés worden er een aantal opgenomen in reeds overkoepelende ontwikkel- en beheerprojecten. Gezien de beschikbare uitvoeringscapaciteit hebben we de projecten verdeeld over een realisatietermijn van vier jaar, 2024-2028. Onder deze projecten vallen onder andere fietspaden rond de Churchillaan, Koogsingel en Linneauslaan. Voor de exacte volgorde van realisatie vindt nog afstemming plaats met de beheerplannen. Inmiddels zijn enkele tranches hiervan uitgevoerd. Voor 2025 zijn de fietspaden aan de Churchilllaan geprogrammeerd; hiervoor is dekking aanwezig. Het voorstel is om in 2026 een nieuwe tranche te programmeren. Daarbij gaat het om de fietspaden aan de Persijnlaan en aan de Koogsingel, waarvoor onderhoud nodig is. Er wordt net als vorig jaar een krediet van € 500.000 gevraagd, bestaande uit € 100.000 voorbereidingskosten in 2025 en € 400.000 realisatiekosten in 2026. Gerekend wordt met een VRA bijdrage (VervoersRegio Amsterdam) van € 100.000.

9. Herinrichting Purmerenderweg (krediet € 4.000.000)

Voor Zuidoostbeemster is een verkeersonderzoek uitgevoerd (2024) als nadere uitwerking van de Dorpsontwikkelingsvisie 2040, zoals door de gemeenteraad van de voormalige gemeente Beemster is vastgesteld. Dit in relatie tot de diverse gebiedsontwikkelingen die hier spelen.

Uit dit verkeersonderzoek komt duidelijk naar voren dat het dringend gewenst is om het sluijverkeer op de Purmerenderweg aan te pakken, omwille van de verkeersveiligheid en leefbaarheid in Zuidoostbeemster (ZOB). Dit behoeft nog nadere technisch-beleidsmatige uitwerking. Ook een herinrichting van het wegprofiel is wenselijk, zo blijkt uit het verkeersonderzoek.

In 2026 is verhardingenonderhoud aan grote delen van de Purmerenderweg gepland. Mede gelet op de ontwikkeling van de schoollocatie ZOB de komende jaren is een meer verkeersveilige verkeerssituatie op de Purmerenderweg dringend gewenst. Voorzien is dat deze nieuwe schoollocatie omstreeks 2028 wordt opgeleverd.

De voorlopige raming voor de herinrichting is € 4 miljoen. Dit moet verder uitgewerkt worden in combinatie met de ontsluiting van de schoollocatie. Vooralsnog gaan we hierbij uit van de volgende dekkingsoverzicht:

Bruto investering	€ 4.000.000
Bijdrage DBC	€ -1.400.000
Bijdrage VRA	€ -800.000
Bijdrage IBOR	€ -620.000
Netto krediet	€ 1.180.000

Vanuit De Beemster Compagnie komt € 1,4 miljoen voor de aanpak van de Purmerenderweg. Verder wordt gerekend met 20% subsidie van de VRA. Het krediet voor groot onderhoud is € 620.000. Voor dat deel worden de afschrijvingslasten onttrokken aan de reserve IOR.

10. Parkeergarage Schapenmarkt (krediet € 15.435.000)

In het kader van de gebiedsontwikkeling Schapenmarkt is de bestuurlijke wens om een parkeergarage te realiseren. Voor de nieuwe situatie heeft het college gevraagd om een programma waarbij de genoemde 166 autoparkeerplaatsen worden gecompenseerd in de gebouwde gemeentelijke parkeergarage. Daarnaast moet in het plangebied worden voorzien in parkeerplaatsen voor het te bouwen hotel en de appartementen. Het aantal parkeerplaatsen voor de garage is nu gesteld op 196 parkeerplaatsen. Hierbij is rekening gehouden met 30 extra parkeerplaatsen ten opzichte van de huidige situatie die moeten worden bekostigd door de ontwikkelende marktpartijen. In een massastudie is bekeken of dit ook realiseerbaar is. In het geval dat de parkeergarage over de nu aanwezige Nieuwstraat wordt gebouwd, lukt dit. De definitieve plannen en aantallen worden na de ontwerpfase aan u voorgelegd.

De berekening van de kosten van de parkeergarage is opgenomen in de parkeerexploitatie die onderdeel uitmaakt van de gebiedsexploitatie Schapenmarkt en leidt tot de volgende kredieten:

- Grondkosten: 1.735.000
- Garage: 13.700.000

De dekking van de kapitaallasten wordt vooruitlopend op de definitieve uitwerking nu gevonden in de verlaging van de storting in de parkeerreserve. Een en ander overeenkomstig met het raadsbesluit Vaststellen grondexploitatie Schapenmarkt (1605488).

11. Openbare ruimte Schapenmarkt (krediet € 4.853.000)

Binnen het programma Binnenstad is onderzoek verricht en heeft een brede participatie plaatsgevonden op de vraag welke voorzieningen in de binnenstad van Purmerend een aanvulling kunnen zijn op het bestaande aanbod. Hieruit bleek dat met name een aantrekkelijke plek waar mensen elkaar (gratis) kunnen ontmoeten een goede aanvulling zou zijn. Om deze reden wordt

de ontwikkeling van de nieuwe gemeentelijke parkeergarage op de Schapenmarkt -waar de raad toe heeft opgeroepen via een aangenomen amendement op 25 oktober 2019 - gecombineerd met het opwaarderen van de openbare ruimte van het historische Bolwerk en de achtergelegen singel. Hiermee ontstaan ook sterkere verbindingen tussen deze deelgebieden en neemt de aantrekkelijkheid van het gebied toe. Op het Bolwerk ontstaat ook ruimte voor de realisatie van een jongeren hang-out, zodat ook voor deze doelgroep ruimte is om elkaar op een aantrekkelijke locatie te ontmoeten (gedacht wordt aan een festivalsfeer).

Om dit doel te bereiken wordt de openbare ruimte in het plangebied opgewaardeerd. Hierbij moet onder andere worden gedacht aan:

- Een openbaar toegankelijk groen dakplein met een open theaterruimte en overdekte zitplekken voor ontmoeting.
- Een directe aansluiting tussen het groene dakplein en het te realiseren hotel (lobby).
- Een (deels) transparant gebouw met horeca en ruimte voor maatschappelijke activiteiten.
- Uitnodigend vormgegeven trappen die het verhoogde groene dakplein verbinden met zowel het Bolwerk, de Singel als de Koemarkt en die de mogelijkheid bieden om te verblijven.
- Het beter zichtbaar maken van de achtergelegen singel en het historisch Bolwerk.
- Het realiseren van een promenade over het water om het groen van de singel beter te kunnen ervaren.

Omdat het groene dakplein (exclusief elementen) op de garage zit is 50% van het dak aan de garage toegerekend en een deel van de werken zit in de grondexploitatie. Er resteert een deel dat niet aan de vastgoedontwikkeling en de parkeeropbrengsten kan worden toegerekend. Dat deel van de herinrichting van de openbare ruimte hebben we vertaald naar 2 kredietaanvragen:

1. Groen dakplein Schapenmarkt € 4.113.000
2. Herinrichting Bolwerk € 740.000

Alles conform het raadsbesluit (1605488) voor de goedkeuring van de grondexploitatie van de Schapenmarkt. Voor de dekking wordt een beroep gedaan op de stelpost Investeringsagenda. Voor de kapitaallasten is uitgegaan van 40 jaar afschrijving.

12. Beschikbaar in jaarschijf 2026

De kapitaallasten van de gevraagde kredieten worden voor de jaren 2026 en verder gedekt uit de stelpost investeringsagenda. Door de actualisatie van het IHP2025 is er in de eerste jaren sprake van vrijval, die een bijdrage levert aan het begrotingssaldo. Voor het jaar 2027 valt de stelpost vrij en voor het jaar 2028 kan dit worden gedekt uit de stelpost. In het jaar 2029 is het bedrag hoger dan de reguliere jaarschijf van € 925.000. Daarmee wordt de ruimte voor de volgende jaren minder.

I. Dekkingsplan

De Deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd (Commissie-Van Ark) adviseert dat het Rijk de helft van de tekorten op de jeugdzorg van 2023 (€ 628 miljoen) en 2024 (€ 828 miljoen) compenseert. De gemeenten zouden dus € 728 miljoen compensatie voor 2023 en 2024 moeten krijgen. Aan de hand van dit adviesrapport is de financiële compensatie voor Purmerend ingeschat, wat mogelijk toegevoegd kan worden bij de meicirculaire 2025. Overigens is dit geen garantie dat dit bedrag ook daadwerkelijk wordt ontvangen in het gemeentefonds.

J. Beleidskeuze noodzakelijk

Dit betreft voorstellen die naar de mening van het college noodzakelijk zijn voor de groei, voor het welzijn van onze inwoners en de slagkracht van de organisatie.

J.	Beleidskeuze noodzakelijk	Krediet	Programma	2025	2026	2027	2028	2029	I/S
1	Uitbreidingformatie Omgevingsteam Juridisch adviseur handhaving OOV / Ondermijning (1 fte)	-	01. Publiekdiensten	-51	-104	-54	-	-	I
2	Uitbreiding formatie budgetbeheer (1 fte)	-	02. Samenleving	-83	-85	-88	-90	-93	S
3	Opstellen inclusie- en vrijwilligersbeleid	-	02. Samenleving	-102	-110				I
4	Uitbreiding formatie onderwijsbeleid (1 fte)	-	02. Samenleving	-57	-118	-122	-125	-129	S
5	Uitbreiding formatie overstijgend adviseur zorg en veiligheid (1 fte)	-	02. Samenleving	-64	-132	-136	-140	-144	S
6	Areaal uitbreiding wegen op niveau B	-	06. Beheer openbare ruimte	-92	-92	-93	-93	-93	S
7	Uitbreiding formatie t.b.v. (Bibob) (1 fte)	-	08. Veiligheid	-	-104	-107	-111	-114	S
8	Schaalophoging van integrale boa's naar senior boa's (5,62 fte)	-	08. Veiligheid	-	-51	-52	-54	-55	S
9	Programma Binnenstad 2026-2027 (visie- en uitvoeringsprogramma)	-	09. Economie	-	-320	-631	-	-	I
10	Uitbreiding formatie (1 fte) en werkbudget Economie	-	09. Economie	-	59	95	96	97	S
11	Continuering uitvoering Economische Visie en gebiedsontwikkelingen	-	09. Economie	-	-110	-110	-	-	I
12	Aanloopkosten Regiodeal	-	Overhead	-100	-	-	-	-	I
		-	Subtotaal J	-549	-1.168	-1.298	-517	-530	

1. Uitbreiding omgevingsteam/ondermijning (tijdelijke formatie 1 fte)

Het Omgevingsteam is belast met het voorbereiden van juridische besluiten op het gebied van veiligheidszaken, zoals sluiting van panden, gedragsaanwijzingen en verblijfsontzeggingen. De rechterlijke toetsing van deze besluiten wordt steeds strenger, wat vraagt om zorgvuldige voorbereiding. Ook staat het Omgevingsteam onder toenemende druk door de voortdurende ontwikkeling van jurisprudentie en een stijging in het aantal zaken die leiden tot bezwaar en beroep. Deze ontwikkelingen vereisen zorgvuldige juridische voorbereiding en snelle besluitvorming om juridische vertragingen te voorkomen. Bovendien heeft de toename van (gewelds)incidenten geleid tot capaciteitsproblemen bij de handhaving, vooral tijdens plotselinge incidenten of bij afwezigheid van medewerkers.

In 2024 is tijdelijke capaciteit ingehuurd om de werkdruk te verlichten. Echter, gezien de blijvende ontwikkelingen en de noodzaak voor een structurele oplossing, wordt voorgesteld om voor 2 jaar een Juridisch Adviseur Handhaving OOV/Ondermijning (1 fte) aan het Omgevingsteam toe te voegen. Deze tijdelijke uitbreiding biedt ruimte om de effecten van externe ontwikkelingen te evalueren en een definitieve oplossing te implementeren.

2. Uitbreiding formatie budgetbeheer (formatie 1 fte)

Oorspronkelijk was er 1 formatieplaats toegewezen voor het uitvoeren van budgetbeheer voor inwoners die daarin behoefte hebben. Sinds 2020 is gebleken dat het aantal inwoners dat gebruikmaakt van budgetbeheer zodanig is toegenomen dat er 2 formatieplaatsen nodig zijn om de werkzaamheden adequaat uit te voeren. Deze extra capaciteit is sindsdien boven de oorspronkelijke

formatie ingezet. Het aantal inwoners dat een beroep doet op budgetbeheer blijft stijgen, wat een structurele uitbreiding van de formatie met 1 fte noodzakelijk maakt.

3. Opstellen inclusie- en vrijwilligersbeleid

Het inclusie- en vrijwilligersbeleid van onze gemeente moet ernaar streven om een samenleving te creëren waarin iedereen gelijke kansen krijgt en zich actief kan inzetten voor anderen. Door een cultuur van waardering, respect en ondersteuning te creëren, kunnen we de kracht van vrijwilligers benutten en tegelijkertijd de sociale cohesie en inclusie binnen onze gemeenschap versterken. Het is van groot belang dat we samen met inwoners, maatschappelijke organisaties en andere betrokkenen werken aan het realiseren van deze doelen. Hiervoor wordt incidenteel budget gevraagd voor de jaren 2025 en 2026.

4. Uitbreiding formatie onderwijsbeleid (formatie 1 fte)

Per 1 januari 2026 treedt de Wet van school naar duurzaam werk in werking, wat de gemeente extra verantwoordelijkheden geeft in het begeleiden van voortijdige schoolverlaters (VSV'ers). Deze wet verplicht scholen, doorstroompunten en gemeenten tot intensieve samenwerking om jongeren tot 27 jaar effectief te ondersteunen bij de overgang van onderwijs naar werk.

Om deze taak adequaat uit te voeren, is een grondige voorbereiding en nauwe samenwerking binnen de gemeente en met de regio Zaanstreek-Waterland essentieel. Binnen het onderwijsbeleid zijn al extra taken opgepakt, zoals het opstellen van een meerjarenplan en het intensiveren van de samenwerking binnen regionale overleggen. Het huidige team onderwijsbeleid beschikt niet over voldoende capaciteit om de benodigde inzet te leveren. Daarom is het voorstel om extra formatie (1 fte) beschikbaar te stellen. Hierdoor kunnen we effectiever en sneller integraal beleid ontwikkelen, jongeren eerder bereiken en hen gericht ondersteunen om uitval te voorkomen.

5. Uitbreiding formatie overstijgend adviseur zorg en veiligheid (formatie 1 fte)

De gemeente Purmerend wordt steeds vaker geconfronteerd met complexe vraagstukken waarbij zorg en veiligheid samenkomen, zoals bij personen met psychische aandoeningen die overlast veroorzaken of jongeren die zowel hulp als bescherming nodig hebben. De huidige structuur kent afzonderlijke adviseurs voor het maatschappelijk domein en veiligheid, wat leidt tot versnippering in beleid en uitvoering. Om deze situatie te verbeteren, is de rol van Adviseur Zorg en Veiligheid essentieel. Deze adviseur zorgt voor strategische afstemming en beleidscoördinatie tussen zorg en veiligheid, wat cruciaal is voor het ontwikkelen van integrale oplossingen bij jeugd-, zorg- en onderwijsvraagstukken.

Daarnaast speelt Purmerend een actieve rol in regionale samenwerkingsverbanden, wat de werkdruk verhoogt. Het structureel beschikbaar stellen van extra formatie (1 fte) is daarom noodzakelijk om deze complexe en samenhangende taken effectief aan te pakken.

6. Areaal uitbreiding wegen op niveau B

Er wordt gevraagd om het beschikbaar stellen van aanvullende exploitatiebudgetten wegen. Om het onderhoudsniveau van de areaaluitbreiding op niveau B te behouden, is vanaf 2025 een structureel budget van circa € 92.000 benodigd.

7. Uitbreiding formatie ten behoeve van Bibob (formatie 1 fte)

Om ondermijnende criminaliteit in Purmerend effectief te bestrijden, is in 2021 het Team Ondermijning Purmerend (TOP) opgericht. Dit team richt zich op het aanpakken van signalen van ondermijnende activiteiten door middel van integrale controles en samenwerkingen met diverse externe partners, zoals de politie en de Omgevingsdienst IJmond.

Daarnaast is er een pilot gestart met het Bibob-instrument voor vergunningverlening, met als doel criminele activiteiten te voorkomen bij de verstrekking van vergunningen. Voor 2024 en 2025 is budget beschikbaar gesteld om Bibob nadrukkelijker in te zetten. De verwachting is dat deze inzet ook in 2025 en de daaropvolgende jaren positieve resultaten oplevert. Uiteindelijk moet dit bijdragen aan het ontmoedigen van criminelen die zich in Purmerend willen vestigen. Om deze aanpak structureel te verankeren, wordt voorgesteld om de Bibob-specialist permanent in de organisatie op te nemen. Dit vereist een uitbreiding van 1 fte. Deze stap is essentieel om continuïteit en effectiviteit te waarborgen in de strijd tegen ondermijnende criminaliteit.

8. Schaalophoging van integrale buitengewoon opsporingsambtenaar (boa's) naar senior boa's (formatie 5,62 fte)

Het aantal senior functies bij team Handhaving is niet in verhouding met de toegenomen taken en bevoegdheden. Het werk is complexer geworden, wat invloed heeft op de aansturing, werkdruk en ontwikkeling van medewerkers, vooral gezien de vergrijzing en uitstroom. Functies zijn lastig in te vullen, en Boa's die taken van uitgevallen collega's overnemen, moeten zich ook kunnen doorontwikkelen. Momenteel zijn er 6,38 fte senior handhavers, maar dit moet worden verhoogd naar 12 fte om aan de verzwaring van taken en verantwoordelijkheden te voldoen. De groeiende complexiteit van het werk en de zorg over het behoud van het team maken dit noodzakelijk. Het creëren van meer senior functies is essentieel voor de stabiliteit van het handhavingsteam. Hiervoor is een structureel budget van € 51.000 nodig in 2026 oplopend naar € 55.000 in 2029.

9. Programma Binnenstad 2026-2027 (visie- en uitvoeringsprogramma)

Op 22 december 2022 is het programma Binnenstad (visie en uitvoeringsprogramma) goedgekeurd. Zoals afgesproken door de raad, worden de projecten uit het uitvoeringsprogramma en de investeringsagenda opgenomen in de voorjaarsnota 2023-2027, waarvoor incidentele middelen zijn beschikbaar gesteld. Gezien de voortgang van het programma, zoals door de raad vastgesteld, worden de incidentele budgetten voor 2026 en 2027 aangevraagd om het programma Binnenstad voort te zetten.

Voor 2026 wordt het volgende incidentele budget aangevraagd:

- € 90.000 voor het stimuleren van sport, spelen en ontmoeten,
- € 30.000 voor onderzoekskosten met betrekking tot de aankoop en transformatie van fietsenstallingen,
- € 200.000 voor de aankleding en vergroening van de openbare ruimte.

Het totale aangevraagde budget voor 2026 bedraagt €320.000.

Voor 2027 wordt het volgende aangevraagd:

- € 90.000 voor het stimuleren van sport, spelen en ontmoeten,
- € 150.000 voor programmakosten,

- € 175.000 voor de verdere aankleding van de openbare ruimte,
- € 50.000 voor het verder ontwikkelen van het verhaal van de binnenstad om meer bezoekers, toeristen en ondernemers aan te trekken.
- € 166.024 voor de salariskosten van het programmateam Binnenstad.

Het totale aangevraagde budget voor 2027 bedraagt € 631.024.

10. Uitbreiding formatie (1 fte) en werkbudget Economie

De gemeente verwacht de komende jaren hogere inkomsten door nieuwe aanbestedingen voor abri's, lichtmastreclame, reclamedisplays, billboards en rotondereclame. In de begroting is al rekening gehouden met € 200.000 aan reclame-inkomsten. Deze inkomsten nemen naar verwachting toe met € 271.000 extra in 2026, met verdere stijgingen in de daaropvolgende jaren.

Voorgesteld wordt een deel van deze extra inkomsten in te zetten voor (1) het beheer van de reclameobjecten en (2) het uitvoeren van activiteiten die behoren tot de kerntaken van Economie. Deze activiteiten zijn essentieel voor het realiseren van de doelstellingen uit de Visie Recreatie en Toerisme 2040 en het Uitvoeringsprogramma van de Economische Visie. Beide programma's lopen af respectievelijk in 2026 en 2025. Door bestaand beleid structureel te financieren in plaats van incidentele middelen te gebruiken, wordt de continuïteit, doeltreffendheid en doelmatigheid van het beleid versterkt. Dit vermindert de afhankelijkheid van incidentele middelen en zorgt voor een stabielere en voorspelbaardere uitvoering van beleidsactiviteiten. De extra reclame inkomsten worden als volgt ingezet: onderhoud reclameobjecten, extra werkbudget economie en formatie uitbreiding werelderfgoed (0,5 fte) en recreatie en toerisme (0,5 fte). Het restant wordt toegevoegd aan het begrotingssaldo.

11. Continuerend uitvoering economische visie en gebiedsontwikkelingen

Aangezien de looptijd van het Uitvoeringsprogramma Economische Visie 2025 eindigt in 2025, is het noodzakelijk om de uitvoering van de visie voort te zetten. Om de beleidscontinuïteit te waarborgen, worden uitvoeringsmiddelen voor de Economische Visie aangevraagd voor de jaren 2026 en 2027. Het aangevraagde budget dekt de benodigde middelen voor de 4 pijlers van de Economische Visie:

1. Innovatieve voedselkamer en Werelderfgoed Beemster
2. Stimulering arbeidsmarkt, onderwijs en campusontwikkeling
3. Centrumontwikkeling en voorzieningen
4. Circulaire economie en bedrijventerrein

In totaal wordt een incidenteel uitvoeringsbudget van € 110.000 per jaar voor 2026 en 2027 aangevraagd. Deze investering is essentieel om de doelstellingen van de Economische Visie te realiseren en bij te dragen aan de economische ontwikkeling van de regio.

12. Aanloopkosten Regiodeal

Als gemeente spelen wij een belangrijke rol in het begeleiden en faciliteren van de regiodeal. We werken samen met onze partners om de eerste stappen te zetten en de noodzakelijke aanloopkosten te dekken. Hierbij is het belangrijk dat we transparant omgaan met de besteding van deze middelen, zodat alle betrokken partijen een duidelijk overzicht hebben van de investeringen die worden gedaan. Voorgesteld wordt hiervoor incidenteel € 100.000 beschikbaar te stellen.

Slot

Deze voorjaarsnota heeft een ander karakter dan voorgaande jaren. De gemeente Purmerend verkeert in een financieel lastige situatie door bezuinigingen van het Rijk, maar blijft investeren in de toekomst. Het volledige tekort oplossen door middel van bezuinigingen zou een te zware last voor onze gemeente zijn. Daarom is er bewust voor gekozen om een “tweejarig sluitend” toekomstscenario voor te stellen, met als doel de begrotingen van 2026 en 2027 sluitend te maken, rekening houdend met de gemeenteraadsverkiezingen van 2026. Dit betekent dat de inzet van de OZB om de begroting sluitend te maken, afhangt van het definitieve tekort in november. Daarnaast gaat de gemeente kritisch kijken naar efficiencybesparingen binnen de eigen organisatie. We moeten stevige financiële maatregelen nemen om de gemeentelijke financiën op orde te krijgen en tegelijk blijven investeren in de stad. Dit zijn moeilijke keuzes die veel Purmerenders raken, maar we proberen inwoners in een kwetsbare positie en kinderen zoveel mogelijk te ontzien.

Bijlage I Risico's en onzekerheden

In de Jaarstukken 2024 treft u -in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing- een integrale risicoparagraaf aan. De voorjaarsnota is opgesteld in een roerige tijd met veel risico's en onzekerheden. De belangrijkste ontwikkelingen in de domeinen worden hieronder nader toegelicht.

Sociaal domein

Kostenontwikkelingen

De kostenontwikkeling in het sociaal domein blijft een aanzienlijk risico. Enerzijds zien we door de toenemende vraag naar zorg en complexere casuïstiek dat het budget wordt overschreden. Dat vergoot de druk op de beschikbare middelen. Anderzijds leidt de vergrijzing tot een stijgende vraag naar zorg en ondersteuning, wat onze gemeentelijke voorzieningen en budgetten extra belast. Daarnaast neemt de behoefte aan maatschappelijke ondersteuning toe, wat een grotere afhankelijkheid van mantelzorgers, vrijwilligers en de gemeente met zich meebrengt. De impact hiervan, vooral in relatie tot de ontwikkelingen rondom de eigen bijdrage in de Wmo, is momenteel nog onduidelijk.

Sinds vorig jaar groeit het gemeentefonds mee met het achtjaarlijks gemiddelde van de economische groei, aangevuld met het prijspeilpercentage van het Bruto Binnenlands Product (bbp) voor het betreffende jaar. Dit bbp-percentage blijkt echter onvoldoende om de stijgende kosten te compenseren. De kostenstijgingen in het sociaal domein, gemeten met het zogenaamde OVA-percentage, vallen aanzienlijk hoger uit, zowel voor jeugdzorg als voor de Wmo. De gebrekkige compensatie van deze kosten legt een steeds zwaardere druk op onze begroting. Daarbij komt dat de werkelijke inflatie achteraf hoger blijkt dan eerder berekend, en dat deze niet wordt gecompenseerd. Bovendien worden de prijsontwikkelingen in de Wmo en jeugdzorg geïndexeerd op de OVA, terwijl de compensatie voor gemeenten is gebaseerd op de bbp-groei.

Jeugdzorg

In deze voorjaarsnota hebben we een grens gesteld aan de jeugdzorg. Er is een reëel risico dat het kabinet de aanbevelingen van de commissie Van Ark naast zich neerlegt en niet met een structurele oplossing komt voor de gemeentelijke problemen, wat in het verleden vaker is voorgekomen. Als de aanbevelingen van de Commissie Van Ark niet volledig worden overgenomen, zoals de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) adviseert, heeft dit een zeer negatieve invloed op de gemeentelijke meerjarenbegroting

Wmo-voorzieningen

Per 1 januari 2027 wordt het abonnementstarief voor Wmo-voorzieningen vervangen door een inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage. Deze wijziging is bedoeld om de financiële houdbaarheid van de Wmo te waarborgen. Echter, de Raad van State heeft aangegeven dat het voorstel onvoldoende is onderbouwd en dat er een risico bestaat dat midden- en hoge inkomens alsnog gebruik maken van Wmo-voorzieningen. Dit kan leiden tot een verhoogde vraag en druk

op de voorzieningen, wat mogelijk ten koste gaat van de kwetsbare groepen. Bovendien kan het afschaffen van het abonnementstarief de beleidsvrijheid van gemeenten beperken in het beheersen van collectieve uitgaven. De VNG benadrukt dat, ondanks het uitstel, de invoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage noodzakelijk blijft om de Wmo-dienstverlening beschikbaar te houden voor de inwoners die deze het hardst nodig hebben.

Woonzorgvoorziening

De komende tijd wordt gewerkt aan de invulling van de Woonzorgvoorziening. Het uitgangspunt is dat de kapitaallasten en eigenaarslasten vanaf ingebruikname worden gedekt door de huuropbrengsten van de zorgpartij. Als de zorgvergoedingen onvoldoende zijn om de benodigde huur te betalen, wordt het tekort aangevuld vanuit het budget beschermd wonen.

Fysiek domein

Druk vanuit de woningbouwopgave

De gemeente staat voor complexe vraagstukken op het gebied van woningbouwontwikkeling. Vooral de binnenstedelijke projecten, zoals Wheermolen-Oost, het Waterlandkwartier, de Oostflank, Schapenmarkt en De Koog, zijn kostbaar en risicovol, en leiden doorgaans tot een negatief saldo. Tegelijkertijd hebben we op korte termijn minder middelen beschikbaar, doordat er minder gronden worden uitgegeven in Baanste Noord door de stroomproblematiek. Baanste Noord is van groot belang voor de economische vitaliteit van Purmerend en vormt ook de belangrijkste bron voor de reserve gronden. Deze reserve gronden worden gebruikt om nieuwe gebiedsontwikkelingen te bekostigen.

Groeiende stad: groei investeringen infrastructuur

Naast de investering in woningbouw is ook een aanzienlijke investering nodig in de bijbehorende infrastructuur, zoals wegen, openbare verlichting en riolering. Maar ook in kapitaallasten voor sport, onderwijs, welzijns- en culturele voorzieningen. Dit legt een extra druk op het structurele meerjarenbeeld, doordat de kosten voor onderhoud en kapitaallasten stijgen. Bovendien zorgt de bevolkingsgroei voor een grotere vraag naar zorg, onderwijs, sport en cultuur, wat leidt tot hogere exploitatiekosten.

We constateren dat de extra inkomsten uit het gemeentefonds en de OZB onvoldoende zijn om deze kosten te dekken. Daarnaast blijkt het kostenverhaal, waarbij ontwikkelaars bijdragen aan nieuwe voorzieningen zoals parkeergarages en parken, achter bij de verwachtingen door het uitblijven van ontwikkelingen in de gemeente. Bij investeringen voor de groeiende stad gaan de lasten vaak voor de baten uit. Als er niet voldoende wordt geïnvesteerd om deze groei te ondersteunen, legt de uitbreiding een te grote druk op de bestaande voorzieningen.

Dit probleem speelt niet alleen in het fysieke domein, maar ook in het sociaal domein.

Bedrijfsvoering en diensten

ICT en informatievoorziening

In Purmerend vormen ICT en informatievoorziening cruciale componenten van de bedrijfsvoering. De afhankelijkheid van digitale systemen brengt echter risico's met zich mee die de stabiliteit en veiligheid kunnen bedreigen. We zien nu al een toename van het aantal cyberaanvallen, variërend van spionage en sabotage tot beïnvloedingscampagnes. Deze aanvallen kunnen leiden

tot datalekken, verstoringen van digitale diensten en schade aan de veiligheid. Om deze risico's met een hoge impact te beheersen, is er in deze voorjaarsnota een bedrag opgenomen voor de drie programmalijnen uit de I-visie.

Arbeidsmarkt

De krapte op de arbeidsmarkt blijft een grote uitdaging, niet alleen voor onze organisatie, maar ook voor gesubsidieerde partners, bouwers en leveranciers die moeite hebben met het vinden van het juiste personeel. Deze krapte blijft de komende jaren een bepalende factor voor het uitvoeren van onze ambities, vooral voor schaarse specialismen die cruciaal zijn voor de ontwikkelingen. Dit zijn functies die zelfs op de inhuurmarkt moeilijk te vervullen zijn.

De krapte bemoeilijkt het invullen van vacatures, wat kan leiden tot verhoogde werkdruk, meer afhankelijkheid van externe inhuur en vertragingen in de dienstverlening (zoals ICT en onderhoud).

Knelpunten gemeentefonds

De komende jaren worden gekenmerkt door het financiële ravijn dat vanaf 2026 speelt. Daarnaast speelt binnen het gemeentefonds de problematiek omtrent de nieuwe financieringssystematiek, de verdere onderzoeken naar de herijking van het gemeentefonds, de omzetting van de Wmo uit de algemene uitkering naar een Bijzondere Fondsuitkering (BFU), de overhevelingen van de specifieke uitkeringen naar het gemeentefonds en de ruimte onder het BCF-plafond. Dit alles maakt het lastig om inschattingen te maken ten aanzien van de baten in het gemeentefonds.

Verbonden partijen

Purmerend werkt samen in gemeenschappelijke regelingen voor diensten als de GGD en de Veiligheidsregio. Veranderingen in deze samenwerkingen, zoals gewijzigde financiering of beleidsaanpassingen, kunnen financiële en operationele gevolgen hebben voor Purmerend. De voorgestelde 5% korting op de uitgaven per gemeenschappelijke regeling kan anders uitwerken dan voorzien, daarnaast is het risico aanwezig is dat de taakstelling door één of meerdere gemeenschappelijke regelingen niet wordt gehaald en Purmerend voor een andere opgaven komt te staan.

De gemeente is 100% aandeelhouder van Stadsverwarming Purmerend (SVP). SVP werkt aan een betrouwbare, duurzame en betaalbare warmtevoorziening voor haar klanten. De komende jaren staat SVP voor een aantal grote opgaven. De volatiele ontwikkelingen in de energiemarkten hebben invloed op het beleid wat SVP voert. Tegelijkertijd gaat SVP onverminderd door met de verdere verduurzaming van de warmtebronnen. Daarbij kijkt SVP naar andere bronnen zoals aardwarmte (geothermie) en warmte uit afval- en/of oppervlaktewater. Ook staat SVP voor een aantal belangrijke investeringsopgaven, onder andere met betrekking tot het bestaande netwerk en het aansluiten van nieuwbouw en gasvrij. Deze investeringsopgaven hebben impact op de financiële positie van SVP. Het is belangrijk dat SVP blijft werken aan het verbeteren van de zwakke financiële positie. In de huidige marktomstandigheden en situatie van het bedrijf is dat een grote opgave.

Loon- en kostenontwikkeling

De ruimte in de stelpost loon-prijsontwikkeling (LPO) is vrijwel volledig benut. De verwachting is dat in de meicirculaire (o.b.v. De voorjaarsnota 2025 van het Rijk) extra middelen beschikbaar komen om de komende prijsstijgingen in salarissen, investeringen, gemeenschappelijke regelingen en

subsidiepartners op te vangen. De meicirculaire kan hier naar verwachting grotendeels in voorzien, maar het is onzeker of alle prijsverhogingen volledig gedekt kunnen worden.

Overgang pensioenen politieke ambtsdragers naar nieuw pensioenstelsel

De pensioenen van politieke ambtsdragers vallen momenteel onder de Algemene pensioen- en uitkeringswet politieke ambtsdragers (Appa). Vanaf 1 januari 2028 worden de pensioenen van de politieke ambtsdragers (zoals Tweede Kamerleden, ministers en staatssecretarissen, wethouders en gedeputeerden) ondergebracht in het nieuwe pensioenstelsel. Aanleiding hiervoor is de aangenomen Wet toekomst pensioenen (Wtp). Op 1 januari 2028 moeten alle pensioenen zijn overgedragen aan pensioenfonds ABP. De impact van deze wijziging op de gemeentelijke begroting zal de komende periode inzichtelijk worden gemaakt.

Algemeen

Op dit moment is het niet mogelijk om al deze (onzekere) ontwikkelingen concreet te berekenen in deze voorjaarsnota. We blijven de ontwikkelingen volgen. Zoals gebruikelijk nemen we de consequenties van de Rijksbegroting en doorwerking hiervan in de meicirculaire van het gemeentefonds mee bij het opstellen van de Begroting 2026.

Daarnaast wordt na de ontvangst van de voorjaarsnota vanuit het Rijk mogelijk ook meer duidelijk hoe het Rijk richting de gemeenten omgaat met:

- Het herstel van technische fouten;
- de aangekondigde korting op de specifieke uitkeringen;
- het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA);
- de Uitvoeringskosten klimaatakkoord;
- de Digitaliseringsopgave (Digital decade, NDS, archiefwet etc.).

Wij kunnen in deze voorjaarsnota nog geen rekening houden met besluitvorming vanuit het Rijk en moeten de informatie verwerken zoals die op het moment van schrijven van de voorjaarsnota voorhanden is.

Kansen

Naast de risico's zijn er ook kansen. In de afgelopen periode zijn er op veel dossiers subsidies binnengehaald. We blijven actief en alert op subsidiemogelijkheden voor specifieke beleidsdoelen, duurzaamheidsinitiatieven en groene subsidies. Daarnaast kijken we ook om te investeren in digitale oplossingen en het verbeteren van gemeentelijke processen. Met de Investeringsagenda hebben we een instrument en middelen om ook de vaak benodigde cofinanciering richting de partners aan te tonen.

Bijlage II Kaders en uitgangspunten

Algemene kaders en uitgangspunten

- De cao voor gemeenteambtenaren loopt van 1 januari 2024 tot en met 31 maart 2025. Inmiddels ligt er een principe akkoord met een looptijd van twee jaar voor de periode 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. In het onderhandelaarsakkoord is een loonstijging voorzien van 7,64%. In de huidige begroting is een loonontwikkeling van 3% opgenomen. De CAO verhoging kan voldoende worden opgevangen binnen de beschikbare middelen van de begroting. De financiële impact hiervan is nog niet verwerkt in deze voorjaarsnota, maar zal richting de begroting 2026 worden verwerkt.
- De personeelsformatie is gebaseerd op de situatie per 1 april 2025, inclusief besluitvorming Voorjaarsnota 2025. De ambtelijke functies begroten we tegen de functionele schaal met een anciënniteit van trede 9.
- De domeinen geven per team aan hoe de personeelskosten moeten worden verdeeld over de programma's en beleidsvelden (procentuele verdeling), tenzij er sprake is van tijdschrijven. Een belangrijk onderscheid hierbij is de verdeling tussen overhead- en lijnfuncties. De overheadkosten worden uitgedrukt in een percentage van de loonsom van de lijnafdelingen. Dit percentage wordt gehanteerd bij de toerekening van overheadkosten aan investeringen, grondexploitaties en projecten (anterieure overeenkomsten) en kostendekkende lokale heffingen. Aan producten waar de buitendienst voornamelijk aan werkt (riool, afval) is de overheadopslag 50%. Voor de overige leges is de overheadopslag 61%. Dit percentage wordt herijkt bij de begroting 2026 (volgens de methode van de programmabegroting 2025).
- Voor de subsidies houden we rekening met een jaarlijkse indexatieverhoging van 2,5%. Indien instellingen zelf een hogere cao-ontwikkeling hebben, volgt er geen aanvullende compensatie. De jaarlijkse indexatieverhoging wordt toegepast bij de verleningsbeschikking voor de subsidie.
- De kosten van derden zijn goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. In afwijking van de CBS-indexering gaan we uit van een jaarlijkse groei van 1,50%. Hiermee onderstrepen we de blijvende inzet om goedkoper en met een hogere kwaliteit in te kopen. In de budgetten is de groei niet functioneel verwerkt. In het geval van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op de collectieve stelpost. In deze voorjaarsnota is aanspraak gemaakt op deze collectieve stelpost voor de huidige stijgingen van de kosten. Bij de uitwerking van de begroting 2026 wordt een herberekening gemaakt om de collectieve stelpost weer aan te vullen om de prijs- en loonstijgingen voor de komende jaren mee te dekken.
- Voor de leges, afvalstoffen- en rioolheffing geldt het criterium van 100% kostendekkendheid. Dit betekent enerzijds dat er niet meer mag worden geheven dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing, en anderzijds dat kostenstijgingen, bijvoorbeeld als gevolg van cao-ontwikkelingen, in deze tarieven worden doorberekend. De hoogte van deze tarieven zijn onder meer afhankelijk van de tijdsbesteding en de kosten van overhead. De opbrengsten worden gebruikt om de kwaliteit van de activiteit te waarborgen en om personeels-, huisvestings-

en materiaalkosten te dekken. Van een aantal tarieven wordt het maximaal te heffen bedrag vastgesteld door de Rijksoverheid, zoals de tarieven voor reisdocumenten, het rijbewijs en de tarieven voor aktes uit de registers van de burgerlijke stand.

- De OZB, RZB en de overige heffingen (precario-, toeristen-, honden-, en parkeerbelasting en marktgelden) stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepubliceerd door het CBS in januari van het jaar voorafgaand aan de begroting. Voor 2026 bedraagt de indexering 3,3% (CPI januari 2025). In de meerjarenraming gaan we voor de jaren na 2026 uit van 1,50%. Dit passen we bij de volgende voorjaarsnota aan op basis van de CPI van januari 2026. Door areaaluitbreiding (verbouw woningen en niet-woningen) verhogen wij jaarlijks de opbrengst OZB. Bij een algehele waardedaling c.q. waardeinstijging van de onroerende zaken verhogen dan wel verlagen wij het tarief van OZB, om de begrote opbrengst te realiseren.
- Als gevolg van ontwikkelingen op de kapitaalmarkt is het renteomslagpercentage van 1,40% in de voorjaarsnota aangehouden. Dit percentage gebruiken we ook als uitgangspunt voor de berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen en Bouwgronden in Exploitatie (BIE's). De renteomslag wordt voor de begroting 2026 herberekend conform de bepalingen, zoals opgenomen in de financiële verordening en de notitie rente van de commissie BBV. De verwachting is dat dit percentage stijgt naar 1,65%.
- De afschrijving van de vaste activa vindt lineair plaats. Voor het afschrijven van de vaste activa hanteren we een afschrijvingstermijn conform de financiële verordening. De afschrijvingen starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen schrijven we niet af. Investerings beneden € 50.000 nemen we rechtstreeks in de exploitatie op, uitgezonderd de jaarlijkse vervanging van kleinere auto's die samen worden geactiveerd. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.
- Voor verbonden partijen gaan we uit van dezelfde financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden dus ook geïndexeerd. Het betreft de Veiligheidsregio, de Metropoolregio Amsterdam, de GGD, Werkom, Omgevingsdienst IJmond, het Waterlands Archief en het recreatieschap Twiske-Waterland. De meerjarenbegrotingen van de verbonden partijen hebben we verwerkt zoals aangegeven in de zienswijze die door de raad is vastgesteld. Mogelijke financiële effecten uit de zienswijze(n) worden verwerkt via de begrotingsruimte.
- Voor de post onvoorzien ramen wij conform de bestendige gedragslijn een jaarlijks bedrag van € 50.000. Dit budget wordt alleen gebruikt om onvoorziene, onuitstelbare en onontkoombare uitgaven op te vangen. Als wij hier een beroep op moeten doen, dan informeren wij de raad hierover bij de Voor- en Najaarsnota en/of het jaarverslag.

Samenvatting uitgangspunten 2026-2029

Loonontwikkeling 2025-2027	7,64%
Loonontwikkeling 2028-2029	3,00%
Prijs-/inflatieontwikkeling	1,50%
Prijsindexatie jeugd/Wmo 2025	5,19%
Prijsindexatie jeugd/Wmo 2026-2029	4,00%
Omslagrente en rente grondexploitaties (verwachting)	1,65%
Subsidies gesubsidieerde instellingen 2026-2029	2,50%
Leges, afvalstoffen- en rioolheffing (100% kostendekkend)	n.t.b.
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2026 (CBS-CPI januari 2025)	3,30%
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2027-2029	1,50%

Bijlage III Budgetneutraal

In deze bijlage worden de budgetneutrale mutaties verwerkt en toegelicht per programma.

<i>Omschrijving (bedragen x € 1.000)</i>	<i>Krediet</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>2028</i>	<i>2029</i>	<i>I/S</i>
Programma 01. Publiekdiensten:							
Uitbreiding formatie Omgevingsteam Casemanager Omgevingsinitiatieven (1 fte)	-	-	-112	-116	-119	-123	S
<i>Dekking: bouwleges (1 fte)</i>	-	-	112	116	119	123	S
Programma 02. Samenleving:							
Centraliseren uitkeringsadministratie: formatie (1 fte) overheveling maatschappelijk domein naar overhead	-	-77	-79	-82	-84	-84	S
Hogere lonen en prijzen GALA -gelden	-	66	51	-	-	-	I
<i>Dekking: specifieke uitkering GALA-gelden</i>	-	-66	-51	-	-	-	I
Vervallen doorbelasting onderhoudscontracten software ICT	-	51	51	51	52	52	S
Programma 04. Milieu:							
Uitbreiding formatie subsidieverstrekking/verkrijging duurzaamheid (1,56 fte)	-	-	-128	-131	-136	-140	S
<i>Dekking: specifieke uitkering CDOKE-gelden</i>	-	-	128	131	136	140	S
Versterking regie op boven- en ondergrondse openbare ruimte (netcongestie)	-	30	-	-	-	-	I
<i>Dekking: subsidie Provincie Noord Holland</i>	-	-30	-	-	-	-	I
Dienstverleningovereenkomst (DVO) Omgevingsdienst IJmond, collegebesluit 16o6o77 (2,33 fte)	-	-218	-224	-231	-238	-244	S
<i>Dekking: via bijdrage gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond</i>	-	218	224	231	238	244	S
Programma 05. Bereikbaarheid:							
Aanvullend krediet rotonde Rijperweg/ Bamestraweg	250	-	-	-14	-13	-13	S
<i>Dekking: exploitatie budget verkeersveiligheid</i>	-	-	-	14	13	13	S
Instellen permanente telpunten voor monitoring auto- en fietsverkeer in Purmerend	-	-	-50	-3	-3	-3	S
<i>Dekking: exploitatiebudget verkeer</i>	-	-	50	3	3	3	S
Uitbreiding formatie beleidsmedewerker parkeren (1 fte) - <i>via reserve parkeren</i>	-	-	-118	-122	-125	-129	S
Programma 06. Beheer openbare ruimte:							
Aanvullende kredieten diverse projecten wegen/elementen	620	-	-29	-29	-29	-28	S
<i>Dekking: exploitatiebudget elementen</i>	-	-	29	29	29	28	S
Uitbreiding formatie dataverwerker B&O (1 fte)	-	-41	-85	-88	-90	-93	S
<i>Dekking: exploitatiebudget BOR</i>	-	41	85	88	90	93	S
Actualisatie kredieten riolering (GRP 2018-2023)	1.450	-	-33	-52	-52	-51	S
<i>Dekking: kapitaallasten rioolheffing</i>	-	-	33	52	52	51	S
Versnelling natuurinclusief isoleren - <i>via reserve duurzaamheid</i>	-	-137	-	-	-	-	I
Areaaluitbreiding groen Beemster (DBC De Keyser) - <i>via reserve IOR</i>	-	-177	-164	-164	-164	-164	I
Programma 10. Bestuur en concern:							
Uitbreiding formatie bestuursadviseur (1 fte)	-	-61	-126	-130	-134	-138	S
<i>Dekking: uit formatie ondernemersloket</i>	-	61	126	130	134	138	S
Overzicht algemene dekkingsmiddelen:							
Gemeentefonds: ontwikkeling decembercirculaire 2024 (LPO accres)	-	452	444	747	1.052	1.052	S
<i>Dekking: toevoeging middelen decembercirculaire aan stelpost LPO</i>	-	-452	-444	-747	-1.052	-1.052	
Overhead:							
Centraliseren uitkeringsadministratie: formatie (1 fte) overheveling maatschappelijk domein naar overhead	-	77	79	82	84	84	S
Vervallen doorbelasting onderhoudscontracten software ICT	-	-51	-51	-51	-52	-52	S
Resultaatbestemming:							
Reserve duurzaamheid (onttrekking)	-	137	-	-	-	-	I
Reserve parkeren (onttrekking)	-	-	118	122	125	129	S
Reserve instandhouding openbare ruimte (onttrekking)	-	177	164	164	164	164	I
2.320		-	-	-	-	-	

Programma 1 Publieksdiensten

Uitbreiding formatie Omgevingsteam Casemanager Omgevingsinitiatieven (formatie 1 fte)

Na de overgang van de wetgeving (van de Wabo naar de Omgevingswet) zijn de ruimtelijke ontwikkelingen in het fysieke domein niet stil komen te liggen; integendeel, ze zijn juist in volle gang. Door de vele gebieds- en locatieontwikkelingen blijft het Omgevingsteam een constante stroom van nieuwe initiatieven ontvangen. Met de huidige capaciteit is het echter niet mogelijk om deze stroom van nieuwe en gewenste initiatieven bij te houden. Hierdoor worden sommige initiatieven vertraagd of zelfs stilgelegd. Dit is onwenselijk gezien de langdurige en grote behoefte aan extra woningen in de gemeente Purmerend. Het is daarom noodzakelijk de capaciteit uit te breiden met een casemanager die zich voornamelijk richt op de begeleiding van grotere en complexere woningbouwinitiatieven. Deze uitbreiding van de formatie (1 fte) kan gefinancierd worden uit de leges voor de omgevingsvergunning.

Programma 2 Samenleving

Overheveling formatie uitkeringsadministratie (formatie 1 fte)

De taken binnen de financiële uitkeringsadministratie zijn verdeeld over 2 teams en domeinen. Om de samenwerking te versterken en de functies minder kwetsbaar te maken, is besloten deze werkzaamheden centraal te organiseren binnen het domein bedrijfsvoering en diensten. Dit leidt tot overheveling van het budget en herplaatsing van de formatie vanuit het maatschappelijk domein (programma Samenleving) naar het overzicht Overhead (Financien).

Hogere lonen en prijzen GALA -gelden

De budgetten voor de specifieke uitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) worden voor de jaren 2025 en 2026 verhoogd om de nominale kostenontwikkelingen te dekken. Ter compensatie van de gestegen loonkosten en prijzen wordt de vergoeding voor Loon- en Prijsontwikkeling (LPO) uitgekeerd: 4,487% over het loongevoelige deel en 2,915% over het prijsgevoelige deel. Deze verhoging van de baten gaat gepaard met hogere lasten. De verantwoording voor de besteding van deze specifieke uitkeringen gebeurt via de verantwoordingsmethode SiSa.

Vervallen doorbelasting onderhoudscontracten software ICT

Bij de doorbelastingen in Programma 2 Samenleving (Jeugd en Wmo) is vastgesteld dat de onderhoudscontracten voor SAAS-oplossingen zijn vervallen, waardoor de bijbehorende kosten niet langer worden doorbelast aan Jeugd en Wmo. De vervallen onderhoudscontracten hadden betrekking op de ondersteuning en updates van deze software.

Programma 4 Milieu

Uitbreiding formatie subsidieverstrekking/verkrijging duurzaamheid (formatie 1,56 fte)

Voor het verkrijgen en verstrekken van rijks- en gemeentelijke subsidies in het kader van de energietransitie is het noodzakelijk de formatie uit te breiden. Dit betreft uitbreiding voor het adviseren, beoordelen en goedkeuren van isolatie- en aardgasvrij subsidies. De kosten van deze uitbreiding worden gedekt door de CDOKE-regeling, die naar verwachting voor onbepaalde tijd wordt voortgezet. Ook gaan de gemeentelijke duurzaamheidsregelingen en isolatieprojecten door.

Versterking regie op boven- en ondergrondse openbare ruimte (netcongestie)

In 2025 heeft gemeente Purmerend een subsidie van € 30.000 ontvangen van de Provincie Noord-Holland. Deze subsidie is bedoeld ter versterking van de regie op zowel de boven- als ondergrondse openbare ruimte. De toegekende middelen zijn specifiek bestemd voor gemeentelijke projecten die bijdragen aan de uitbreiding van het elektriciteitsnet. Dit omvat onder andere de nieuwbouw en/of uitbreiding van bestaande transformatorstations van 10 kilovolt of meer, evenals de aanleg of uitbreiding van tracés tussen deze transformatorstations.

Dienstverleningsovereenkomst (DVO) Omgevingsdienst IJmond (formatie 2,33 fte)

Vanaf 1 januari 2025 wordt een dienstverleningsovereenkomst gesloten met de Omgevingsdienst IJmond voor het uitvoeren van milieuadviestaken. Deze overeenkomst blijft van kracht totdat de genoemde plustaken onderdeel worden van het reguliere basistakenpakket. Om de benodigde middelen voor deze dienstverleningsovereenkomst beschikbaar te stellen, wordt het formatiebudget (2,33 fte) omgezet naar materieel budget door de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling te verhogen (collegebesluit 1606077).

Programma 5 Bereikbaarheid

Aanvullend krediet rotonde Rijperweg/ Bamestraweg (krediet € 250.000)

De voormalige gemeente Beemster voorzag de herinrichting van het kruispunt Rijperweg-Bamestraweg naar een rotonde, wat bijdraagt aan de verkeersveiligheid. Tijdens de technische uitwerking van het project bleek dat er extra kosten zijn voor het verleggen van kabels en leidingen en het versterken of vervangen van enkele duikers. Daarnaast zijn er prijsontwikkelingen die de kosten hoger maken dan oorspronkelijk begroot. Het beschikbare budget is onvoldoende om deze meerkosten te dekken. Verwacht wordt dat in 2025 een definitief ontwerp wordt opgesteld, met de verlegging van kabels en leidingen in 2026, zodat de aanleg van de rotonde in 2027 kan plaatsvinden. Voor dit project was oorspronkelijk een krediet van circa € 700.000 beschikbaar, maar de verwachting is dat € 1,4 miljoen nodig is. De Vervoersregio heeft aangegeven de initiële bijdrage van € 125.000 te verhogen tot € 450.000. Er wordt voorgesteld om het krediet met € 250.000 te verhogen en de kapitaallasten te dekken uit de middelen voor verkeersveiligheid.

Instellen permanente telpunten voor monitoring auto- en fietsverkeer

De gemeente Purmerend zal de komende jaren een aanzienlijke groei doormaken, zowel in het aantal inwoners als het aantal woningen. Deze groei leidt naar verwachting tot een stijging van het aantal verplaatsingen. Tegelijkertijd wordt gewerkt aan een mobiliteitstransitie, met als doel de verplaatsingsstromen duurzamer en efficiënter te maken (Mobiliteitsplan Purmerend 2022). Om effectief in te spelen op deze ontwikkelingen, is het noodzakelijk om structurele tellingen uit te voeren op het weg- en fietspadennet, als onderdeel van het mobiliteitsplan (maatregel P2). Dit biedt inzicht in de wijze en het volume van verplaatsingen, evenals de trends daarin. Een telprogramma levert bovendien waardevolle data voor het actualiseren en bijstellen van het verkeersmodel, zodat het beleid beter kan worden afgestemd op de werkelijke verkeersstromen. Hiervoor is eenmalig € 50.000 nodig in 2026, te dekken uit het mobiliteitsplan. De jaarlijkse onderhouds- en servicekosten van € 2.500 worden gefinancierd binnen het reguliere verkeersbudget.

Uitbreiding formatie beleidsmedewerker parkeren (formatie 1 fte)

Gezien de toenemende complexiteit, de recente uitbreiding van betaalde parkeergebieden binnen de gemeente en de noodzaak om nieuwe parkeernormen te formuleren, is het essentieel om

duidelijk beleid te ontwikkelen. Dit is van groot belang voor de bereikbaarheid en leefbaarheid in onze gemeente, met oog voor zowel bewoners als ondernemers. Om het opstellen en aanpassen van de parkeerverordening, het beleid rondom parkeervergunningen, het uitvoeringsbesluit, de (parkeer)belastingverordening en advies over parkeerbeleid bij gebiedsontwikkelingen te realiseren, is een uitbreiding van de formatie (1 fte) noodzakelijk. De kosten voor deze uitbreiding worden gedekt vanuit de reserve parkeren.

Programma 6 Beheer openbare ruimte

Aanvullende kredieten voor diverse projecten wegen en elementen (krediet € 620.000)

Verschillende projecten zijn duurder uitgevallen dan oorspronkelijk begroot, door het niet indexeren van kosten en het verbreden van de scope. Deze aanvraag betreft de aanvulling van de onderstaande investeringskredieten voor wegen en elementen:

Projecten	Bedrag	Jaar van investering
Ninaberstraat	€ 100.000	2025
Apkenstraat- Doncanstraat	€ 300.000	2025
Jan Bijhouwerstraat	€ 120.000	2025
Bernard Zweerstraat	€ 100.000	2025
Totaal	€ 620.000	

Er is in totaal een aanvullende investering van € 620.000 nodig voor elementenonderhoud. Deze investeringen worden in 2025 in gebruik genomen en afgeschreven over een periode van 30 jaar. De dekking voor de kapitaalslasten wordt gevonden in het exploitatiebudget voor elementen.

Uitbreiding formatie dataverwerker B&O (formatie 1 fte)

Door capaciteitsgebrek in de dataverwerking voldoet Purmerend niet aan de Wet informatie-uitwisseling bovengrondse en ondergrondse netten en netwerken (WIBON). Dit betekent dat we geen actuele data kunnen aanleveren aan het kadaster, wat gevaarlijke situaties kan veroorzaken bij graafwerkzaamheden in de openbare ruimte, omdat grondroerders niet beschikken over de meest recente informatie over de ondergrondse netten. Om in 2025 aan de wettelijke eisen te voldoen, is een uitbreiding van de formatie met 1 fte voor een dataverwerker openbare ruimte noodzakelijk. De kosten voor deze uitbreiding worden gedekt vanuit het exploitatiebudget beheer openbare ruimte.

Actualisatie kredieten riolering (Gemeentelijk RioleringsPlan 2018-2023)

De afgelopen tijd zijn prijsverhogingen en aanpassingen in verband met koppelkansen opgetreden bij de rioolwerken. Om de kredieten op niveau te brengen wordt voor de volgende onderdelen kredieten gevraagd (afschrijvingstermijn 45 jaar):

Projecten	Bedrag	Jaar van investering
Beemster projecten (aanvullend krediet)	€ 850.000	2025
Thorbeckekade (nieuw krediet)	€ 600.000	2025/ 2026
Totaal	€ 1.450.000	

Er is in totaal een aanvullende investering van € 1.450.000 nodig voor het GRP. Deze investeringen worden in 2025 voorbereid en in 2025 en 2026 uitgevoerd. De dekking voor de kapitaalslasten wordt gevonden uit de rioolheffing.

Versnelling natuurinclusief isoleren

In 2024 ontving de gemeente Purmerend een subsidie van € 307.566 van de Provincie Noord-Holland. Deze subsidie is bedoeld voor de uitvoering van het Soortenmanagementplan (SMP), dat voldoet aan de Wet Natuurbescherming. Het SMP richt zich op het onderzoeken van beschermde diersoorten, zoals vleermuizen, huismussen en gierzwaluwen, die in en rondom gebouwen voorkomen. Door ecologische gegevens te verzamelen en openbaar te maken, kunnen inwoners milieuvriendelijke maatregelen nemen bij woningisolatie, wat bijdraagt aan het behoud van biodiversiteit en de duurzame ontwikkeling van de gemeenschap.

De totale kosten van deze activiteiten bedragen volgens de aanvraag € 444.600, waarvan € 307.566 wordt gedekt door de provinciale subsidie. Het resterende bedrag van € 137.034 wordt gefinancierd uit de reserve duurzaamheid.

Areaaluitbreiding groen Beemster (DBC de Keyser)

De arealen van groen in de wijken de Keyser en de Tuinderij zijn door de Beemster Compagnie grotendeels overgedragen en zelf onderhouden. Voor de jaren 2025-2029 wordt de areaaluitbreiding groen gedekt uit de reserve instandhouding openbare ruimte. Hiervoor vindt er jaarlijks een onttrekking van € 164.000 plaats.

De groenarealen in de wijken de Keyser en de Tuinderij zijn grotendeels overgedragen vanuit de Beemster Compagnie. Purmerend onderhoudt deze nu zelf. Voor de periode 2025-2029 wordt de uitbreiding gefinancierd uit de reserve instandhouding openbare ruimte. Hiervoor wordt voor de periode 2025-2029 een bedrag van € 164.000 per jaar onttrokken. In 2025 wordt er nog een bedrag € 13.000 onttrokken voor de het project vervanging riolering H. De Grootstraat.

Programma 10 Bestuur en concern

Uitbreiding formatie bestuursadviseur (formatie 1 fte)

De gemeente groeit, en deze groei is duidelijk zichtbaar binnen de organisatie. Het aantal domeinoverstijgende en politiek-bestuurlijke vraagstukken neemt toe, en beleidsmatige ontwikkelingen buiten de gemeente versnellen steeds vaker. Dit heeft geleid tot een grotere vraag naar bestuurs- en strategisch advies vanuit zowel het bestuur als de organisatie. De huidige formatie van bestuursadviseurs voldoet niet meer aan de groeiende behoefte vanuit het college en de directie voor ondersteuning, advisering en interim-projectmanagement. Daarom is er behoefte aan bestuursadviseurs die de verzoeken van het college en de directie efficiënt kunnen vertalen en doorzetten naar de ambtelijke organisatie, en andersom. Om aan deze toenemende vraag te voldoen, wordt voorgesteld de formatie uit te breiden met 1 fte. De dekking van deze uitbreiding wordt gerealiseerd door de formatie op het ondernemersloket te verlagen.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Gemeentefonds: uitwerking decembercirculaire 2024

Uitgangspunt is dat het gemeentefonds meerjarig de ontwikkeling van het nominaal bruto binnenlands product (bnp) volgt. De indexatie is gesplitst in een volume- en een prijsdeel. In de

decembercirculaire 2024 heeft het Rijk het bpp opwaarts bijgesteld op basis van een revisie van het CBS. Het hogere prijs- en volume-effect wordt toegevoegd aan de stelpost LPO en maakt onderdeel uit van het dekkingsplan in deze voorjaarsnota (onderdeel F 'uitgangspunten en indexering').

Bijlage IV Toekomstscenario's

Introductie

Deze bijlage bij de voorjaarsnota 2025 bevat de verdere uitwerking van de *toekomstscenario's*. De toekomstscenario's zijn de mogelijke opties, maatregelen en scenario's waarmee het begrotingstekort dat ontstaat vanwege de bezuiniging op gemeenten op te lossen. Bij de voorjaarsnota 2024 zijn deze voor het eerst gepresenteerd. Op 6 maart 2025 heeft het college de gemeenteraad een concept-bijlage toekomstscenario's toegezonden (1609539). In dat overzicht staan de 54 mogelijke maatregelen om het begrotingstekort te dichten, verdeeld over 8 bouwstenen. Op basis van een aantal overwegingen en de inbreng van de meningsvormende behandeling van de commissie op 20 maart 2025 heeft het college van B&W vier *scenario's* opgesteld, die bij deze voorjaarsnota ter besluitvorming voorliggen. De scenario's dient u als volgt te lezen: scenario 1 is het "basisscenario", scenario 2 is het scenario "tweejarig sluitend", scenario 3 is het scenario "meerjarig sluitend" en scenario 4 is het scenario "nieuwe tegenvallers". In de kolommen 2026, 2027, 2028 en 2029 staan de verwachte bedragen. De percentages geven weer voor welk aandeel van dit bedrag de bezuiniging wordt doorgevoerd.

Toekomstscenario's bieden perspectief op een sluitende begroting

Na het verwerken van de financiële ontwikkelingen sinds de Najaarsnota 2024, en de keuzes die het college van B&W deze voorjaarsnota voorstelt, is het begrotingssaldo meerjarig negatief. De provinciale toezichthouder toetst of het eerste jaar (2026), óf het laatste jaar (2029) van de begroting met structurele middelen sluitend wordt gemaakt. Dat houdt in dat het niet mogelijk is om de begroting meerjarig te sluiten met incidenteel geld of een onttrekking uit de algemene reserve. Waar het financiële beeld in eerste instantie meevalt met tekorten van circa € 5 miljoen (2026) en € 8,5 miljoen (2027), verslechtert het beeld in 2028 en 2029 naar grofweg € 12,5 miljoen.

No.	Omschrijving	2026	2027	2028	2029
A.	Stand Primitieve begroting 2025	€ 64	€ -7.117	€ - 10.060	€ -10.421
B.	Stand voorjaarsnota 2025	€ -4.747	€ -10.155	€ -13.970	€ -12.662
	Waarvan incidenteel	€ -212	€ 1.687	€ 1.306	€ 123
C.	Begrotingssaldo (excl. incidenteel resultaat)	€ -4.959	€ -8.468	€ -12.664	€ -12.540

Om perspectief te krijgen op een sluitende begroting, heeft het college van B&W 4 scenario's opgesteld: "basis", "tweejarig sluitend", "meerjarig sluitend" en "nieuwe tegenvallers". Deze bestaan uit verschillende selecties van de maatregelen die zijn gepresenteerd op 6 maart. Het zijn "scenario's" van verschillende financiële omvang, die op die manier voorsorteren op verschillende hoogtes van het definitieve begrotingstekort. Dat doen we, omdat er ten tijde van het deze

presentatie van de voorjaarsnota nog allerlei ontwikkelingen zijn die van invloed kunnen zijn op de hoogte van het tekort: positief kan zijn extra compensatie vanuit het Rijk en negatief kan zijn de prijsstijgingen in het maatschappelijk en ruimtelijk domein. Zoals aangegeven in de aanbestedingsbrief, is veel op dit moment nog onzeker.

In onderstaande tabel zijn de resultaten van de 4 scenario's weergegeven. Het "basisscenario" is het meest "lichte" scenario en is op basis van het huidige saldo voldoende om 2026 te sluiten. Als we dit scenario volgen met de huidige stand van de begroting voldoen we aan de vereisten van de provinciale toezichthouder. Het bevat de maatregelen die het college van B&W in ieder geval wenst door te voeren, ongeacht het begrotingstekort. Het scenario "tweejarig sluitend" is voldoende om zowel 2026 als 2027 te sluiten. Dit is het voorkeursscenario van het college van B&W, omdat het ruimte laat voor keuzes van de nieuwe gemeenteraad. Het scenario "meerjarig sluitend" biedt op basis van de huidige stand perspectief op een sluitende meerjarenbegroting. Het scenario "nieuwe tegenvallers" sorteert voor op een hoger begrotingstekort door nieuwe of andere tegenvallers.

No.	Onderwerp	2026	2027	2028	2029
A	Stand primitieve begroting	€ 64	-€ 7.117	-€ 10.060	-€ 10.421
B	Stand voorjaarsnota 2025	-€ 4.747	-€ 10.155	-€ 13.970	-€ 12.662
C	Begrotingssaldo (excl. incidenteel resultaat)	-€ 4.959	-€ 8.468	-€ 12.664	-€ 12.540
D	Totaal Toekomstscenario's	€ 9.406	€ 16.372	€ 19.675	€ 20.701
1	Basisscenario	€ 6.182	€ 7.240	€ 7.959	€ 8.884
2	Scenario "Tweejarig sluitend"	€ 6.499	€ 9.879	€ 10.597	€ 11.522
3	Scenario "Meerjarig sluitend"	€ 6.865	€ 10.447	€ 13.480	€ 14.506
4	Scenario "Nieuwe tegenvallers"	€ 7.834	€ 12.073	€ 15.173	€ 16.199
E	Tegenover het begrotingssaldo (C - D)				
1	Basisscenario	€ 1.223	-€ 1.228	-€ 4.705	-€ 3.656
2	Scenario "Tweejarig sluitend"	€ 1.539	€ 1.410	-€ 2.067	-€ 1.017
3	Scenario "Meerjarig sluitend"	€ 1.906	€ 1.979	€ 816	€ 1.967
4	Scenario "Nieuwe tegenvallers"	€ 2.874	€ 3.605	€ 2.508	€ 3.659

Hoe zijn de scenario's opgebouwd?

Het college van B&W heeft op basis van de meningsvormende behandeling in de commissie algemeen van 20 maart 2025 en een aantal overwegingen de vier scenario's opgebouwd. Elk scenario bestaat uit maatregelen die voor een bepaald percentage wordt doorgevoerd. Ieder van de vier scenario's sorteert voor op een bepaalde hoogte van het tekort vanaf 2026 en verder, uiteenlopend van bijna € 8 miljoen ("basisscenario") tot € 15,2 miljoen in 2028 (scenario "nieuwe tegenvallers"). U vindt een overzicht van de scenario's en uit welke maatregelen ze bestaan achteraan in deze bijlage. Daar staat voor elk van de geïnventariseerde maatregel óf deze wordt doorgevoerd en voor welk percentage. Dat zijn de vier toekomstscenario's die het college van B&W bij deze voorjaarsnota presenteert. Drie overwegingen zijn van invloed geweest. De eerste is het

begrotingstekort. Als het begrotingstekort toeneemt, zijn er meer bezuinigingen nodig om de begroting sluitend te krijgen. Bij een hoger tekort komen meer maatregelen in beeld met een groter verwacht maatschappelijk effect. De tweede overweging is de relatieve "zwaarte" van het doorvoeren van een maatregel als bezuiniging, uitgedrukt in percentages. Slechts een paar maatregelen zijn een keuzes tussen twee opties: wel of niet doorvoeren. Dat geldt bijvoorbeeld voor de kinderboerderij, of de dienstverlening voor ondernemers. Voor het merendeel van de maatregelen geldt dat ze voor 0% (helemaal niet) tot aan 100% (volledig doorvoeren) kunnen worden doorgevoerd als bezuiniging. Dit maakt het mogelijk om maatregelen met meer maatschappelijke effecten, zelfs in het zwaarste scenario, maar ten dele op te nemen.

Het wegen van de maatschappelijke effecten

De meest belangrijke overweging is die van de maatschappelijke effecten. Het is niet voor niets dat gemeenten de korting op de bijdrage vanuit het Rijk een bezuiniging met grote gevolgen noemen. Door heel het land wordt zichtbaar dat de korting op het gemeentefonds gevolgen heeft voor het bouwen van woningen, de sociale voorzieningen en voor de kwaliteit van de leefomgeving. Dat is in Purmerend niet anders. Het college van B&W heeft daarom vanaf het eerste moment van inventariseren stil willen staan bij de (verwachte) maatschappelijke effecten van een maatregel. Daarom is aan betrokken medewerkers gevraagd die effecten waar mogelijk zichtbaar te maken, zodat het voor het college en gemeenteraad mogelijk wordt om een onderbouwde afweging te maken. De maatregelen zijn daarna gegroepeerd naar "bouwstenen", die bestaan uit het raken aan bepaalde thema's van de gemeentelijke taken.

Op 20 maart heeft de commissie gesproken over de maatregelen en de verwachte maatschappelijke effecten. Vergelijkbaar met de commissie wenst het college van B&W met een aantal maatregelen terughoudend te zijn. Onder andere de bouwstenen individuele ondersteuning, het beheer- en onderhoudsniveau en veiligheid zijn veel genoemd. Het college van B&W heeft om die reden dertien maatregelen uitgezonderd van de vier gepresenteerde scenario's. Deze staan hieronder in een tabel weergegeven. Het zijn maatregelen die raken aan het minimabeleid en waarvan de verwachting is dat armoede zal toenemen. Maar ook maatregelen waarmee we lokaal ervaring hebben, zoals besparing op het beheer- en onderhoudsniveau. En vanwege de toenemende aandacht en inspanning op het gebied van veiligheid van de afgelopen periode, is ook veiligheid uitgezonderd. De beoogde bezuinigingen staan haaks op de intensivering van de afgelopen periode.

No	Maatregel	%
13	Minimaregelingen verlagen van 120% naar 110/100%	0%
16	Invoeren drempelbedrag aanvraag Bijz. Bijstand	0%
17	Stoppen bijdrage aanvullende zorgverzekering	0%
18	Stoppen compensatie Eigen Risico Zorgverzekering	0%
19	Verlaging draagkracht% naar 100% voor de kosten van bewindvoering	0%
21	Individuele inkomenstoeslag van 110% naar 100%	0%
25	Onderhoudsniveau van het openbare groen van B- naar C-niveau	0%
26	Onderhoud van het centrumgebied en de parken van A- naar B-niveau	0%
27	Onderhoudsniveau van verharding van B- naar C-niveau	0%
28	Verlagen niveau graffitiwrijving	0%

30	Verlagen onderhoud van gemeentelijke kunstwerken in de openbare ruimte	0%
51	Bezuinigingen cameratoezicht binnenstad	0%
52	Bezuiniging groepenrooster handhaving	0%

Het “basisscenario”

Uiteindelijk is niets van wat er is geïnventariseerd wenselijk. Aan iedere besparing kleven gevolgen, maar voor een aantal maatregelen geldt dat de verwachte maatschappelijke of beleidsmatige gevolgen relatief beperkt zijn. Die maatregelen zijn opgenomen in het “basisscenario”. Dat zijn bijvoorbeeld de financieel-technische maatregelen, maar óók een 10%-stijging van de OZB bovenop de indexatie. Vanwege de groei van de afgelopen jaren kijken we ook op een andere manier naar de bedrijfsvoering van de gemeente. Een maatregel als de aanpassing aan de huishoudelijke hulp geldt dat dit in lijn is met Rijks- en lokaal beleid en anticipeert op verdere vergrijzing. Voor de kinderboerderij geldt dat het college van B&W onderzoek doet naar de toekomstbestendigheid. Het “basisscenario” is het scenario dat het college van B&W ongeacht het begrotingstekort wenst door te voeren. U vindt de opbouw van dit scenario achterin deze bijlage.

Uitgangspunten

Naast de manier waarop het college van B&W de maatregelen heeft gewogen en de scenario's heeft opgebouwd, zijn er ook een aantal andere noemenswaardige uitgangspunten die een rol hebben gespeeld bij de afweging. Die gaan over (1) de OZB-verhoging, (2) de gemeenschappelijke regelingen en (3) de taakstelling op de subsidies.

1. De verhoging van de OZB

Het college van B&W heeft ervoor gekozen om de OZB getrapt door te voeren in de scenario's. In het “basisscenario” wordt deze in 2026 met 10% verhoogd, bovenop de indexatie. In het “tweejarig sluitend” scenario is dat in 2026 en 2027 (2x 10% bovenop indexatie) en in de overige twee scenario's geldt dat voor 2026, 2027 en 2028 (3x 10% bovenop indexatie). Het verlagen of verhogen van de OZB is ook geschikt om de begroting sluitend te maken. Dat betekent dat afhankelijk van het definitieve tekort, de uiteindelijke percentages worden bepaald aan de hand van het begrotingstekort.

No	Maatregel	2026	2027	2028	2029	1	2	3	4
1	Verhoging OZB (3x 10% bovenop indexatie)	€ 2.182.000	€ 4.429.000	€ 6.743.000	€ 6.844.000	1x	2x	3x	3x

Voorbeeld

Voor dit voorbeeld wordt gebruik gemaakt van de 1^e tabel van deze bijlage. In 2026 wordt de OZB-verhoging met 10% doorgevoerd. Het begrotingstekort is in 2027 € 8,5 miljoen. Met het scenario “tweejarig sluitend” wordt € 10,1 miljoen aan bezuinigingen en inkomstenverhogingen doorgevoerd. Dat is € 1,6 miljoen meer dan nodig is. De verhoging van de OZB is zodanig hoog dat dit op € 0 uitkomt. Per 1% is dit ongeveer € 200.000. De OZB wordt per 1 januari 2027 met 2% verhoogd. In totaal is de OZB-verhoging zo 12%, bovenop indexatie.

2. De gemeenschappelijke regelingen

De colleges in de regio Zaanstreek-Waterland hebben de gemeenschappelijke regelingen (GRen) per brief verzocht om de (beleidsmatige en maatschappelijke) gevolgen van een 5% lagere gemeentelijke bijdrage in beeld te brengen. Dat verzoek is gedaan aan ieder algemeen bestuur (AB), dat veelal bestaat uit regio-wethouders en burgemeesters. Op dit moment wordt er door de AB's gewerkt om de scenario's inclusief de financiële en maatschappelijke gevolgen in kaart te brengen. In de toekomstscenario's zijn de GR'en daarom opgenomen als 5% van de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Purmerend. Voor de verschillende scenario's gaat het om € 0,25 ("basisscenario"), € 0,51 ("tweejarig sluitend"), € 0,77 ("meerjarig sluitend") en € 1,29 miljoen ("nieuwe tegenvallers"). Richting de begroting ontvangen we de begrotingen van deze organisaties om als gemeente zienswijzen op te geven.

No	Maatregel	2026	2027	2028	2029	1	2	3	4
12	5%-korting bijdrage Waterlands Archief	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000	20%	40%	60%	100%
22	5%-korting bijdrage Werkom	€ 430.000	€ 430.000	€ 430.000	€ 430.000	20%	40%	60%	100%
31	5%-korting bijdrage Recreatieschap Twiske-Waterland	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	20%	40%	60%	100%
50	5%-korting bijdrage GGD Za/Wa	€ 277.000	€ 277.000	€ 277.000	€ 277.000	20%	40%	60%	100%
53	5%-korting bijdrage VrZW	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	20%	40%	60%	100%
54	5%-korting bijdrage Omgevingsdienst IJmond	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000	20%	40%	60%	100%
Totaal		€ 1.294.000	€ 1.294.000	€ 1.294.000	€ 1.294.000				

Omdat het gaat om regionale besluitvorming over de definitieve verlaging die wordt toegepast, is het niet mogelijk zelfstandig een verlaging door te voeren. Dat zal uniform moeten gebeuren. Ook zal moeten blijken welke verlaging realistisch en haalbaar is. De GRen maken op dit moment inzichtelijk welke mogelijke besparing zij mogelijk achten. Die analyse gebeurt op basis van de maatschappelijke effecten die deze organisaties verwachten. Om die reden vindt er overleg plaats tussen de wethouders financiën van de 7 gemeenten. Omdat er nog geen zekerheid is over de hoogte van wat haalbaar is, nemen we de gemeenschappelijke regelingen in het "basisscenario" op voor 20% (een korting van 1%). Dit loopt op per scenario tot aan 100% (een korting van 5%) in het scenario van nieuwe tegenvallers vanuit het Rijk.

3. De taakstelling op de subsidies

Voor de subsidies is er per beleidsveld de optie op een taakstelling van 5% op het totaalbedrag opgenomen. Dat houdt in dat als deze maatregel daadwerkelijk door wordt gevoerd, het college van B&W de opdracht krijgt om voor deze beleidsvelden op zoek te gaan naar dit bedrag. Op basis van het gesprek in de commissie heeft het college van B&W ervoor gekozen om de subsidies op jeugd, sport en recreatie, kunst en cultuur en onderwijs pas in het scenario "nieuwe tegenvallers" voor 25% op te nemen. Het gaat in dat scenario om een taakstelling van 1,25% op het totaalbedrag aan subsidies. Dat doen we omdat het gaat om sectoren die al reeds onder druk staan, onder andere door het beleid vanuit het kabinet. Voor maatschappelijke ondersteuning en de gezonde lunch op de peuteropvang zien we meer kansen in het stopzetten van bepaalde subsidies of het zoeken naar alternatieven. Om die reden zijn deze maatregelen in het scenario "meerjarig sluitend" al voor 25%

opgenomen en in het scenario “meerjarig sluitend” voor 50% (een taakstelling van 2,5%).

No	Maatregel	2026	2027	2028	2029	1	2	3	4
43	Subsidies Onderwijs	€ 0	€ 26.500	€ 26.500	€ 26.500	0%	0%	0%	25%
44	Stoppen bekostigen gezonde lunch peuteropvang	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	0%	0%	25%	50%
45	Subsidies Maatschappelijke Ondersteuning	€ 0	€ 448.000	€ 448.000	€ 448.000	0%	0%	25%	50%
46	Subsidies Jeugd	€ 0	€ 157.000	€ 157.000	€ 157.000	0%	0%	0%	25%
47	Subsidies Sport & Recreatie	€ 0	€ 323.000	€ 323.500	€ 323.500	0%	0%	0%	25%
48	Subsidies Kunst & Cultuur	€ 0	€ 160.000	€ 160.000	€ 160.000	0%	0%	0%	25%
Totaal		€60.000	€1.174.500	€1.175.000	€1.175.000				

Tot slot

Bovenstaande toekomstscenario's zijn onderdeel van de besluitvorming van de voorjaarsnota 2025. Het college van B&W adviseert de gemeenteraad om kennis te nemen van de scenario's “basis”, “tweejarig sluitend”, “meerjarig sluitend” en “nieuwe tegenvallers”. Gewenste wijzigingen op elk van deze scenario's kan de gemeenteraad amenderen. Het college van B&W adviseert de gemeenteraad om in te stemmen met het hanteren van het voorkeursscenario “tweejarig sluitend” richting de begroting, en daarmee te streven naar het sluitend maken van de begroting in 2026 en 2027. Richting de begroting in november is er meer duidelijk over het definitieve tekort. Zodra dat er is, informeert het college van B&W de gemeenteraad. Indien het voorkeursscenario richting de begroting ontoereikend blijkt te zijn, zal het college de gemeenteraad een voorstel doen. Onder andere zal het rapport van Cebeon daarin worden meegenomen.

Scenario 1: "Basisscenario"

No	Maatregel	Basis	2026	2027	2028	2029
A	Opnemen stelpost BCF-plafond	100%	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000
B	Afschrijvingstermijnen wegen aanpassen	100%	€ 720.000	€ 740.000	€ 760.000	€ 760.000
C	Afschrijvingstermijnen bestrating aanpassen	100%	€ 225.000	€ 250.000	€ 290.000	€ 290.000
D	Afschrijvingstermijnen onderwijshuisvesting verlengen	100%	€ 0	€ 0	€ 0	€ 375.000
1	Verhoging OZB (3x 10% bovenop indexatie)	1x	€ 2.182.000	€ 2.182.000	€ 2.182.000	€ 2.182.000
2	Toeristenbelasting	100%	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
3	Leges meer kostendekkend maken	100%	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
5	Besparingen gemeentelijke formatie	100%	€ 50.000	€ 450.000	€ 1.000.000	€ 1.550.000
10	Hogere doorberekening BAG-beheer	100%	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
12	5%-korting bijdrage Waterlands Archief	20%	€ 9.400	€ 9.400	€ 9.400	€ 9.400
14	Wmo - Huishoudelijke hulp	100%	€ 444.000	€ 374.000	€ 480.000	€ 480.000
20	Basisdienstverlening voor ondernemers afschalen	100%	€ 94.500	€ 97.500	€ 100.000	€ 100.000
22	5%-korting bijdrage Werkom	20%	€ 86.000	€ 86.000	€ 86.000	€ 86.000
29	Weer in eigen beheer gazons maaien	100%	€ 0	€ 130.000	€ 130.000	€ 130.000
31	5%-korting bijdrage Recreatieschap Twiske-Waterland	20%	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400
32	Inzet reserve duurzaamheid	50%	€ 0	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
33	Afschalen adviesbudget Omgevingsteam	100%	€ 0	€ 22.000	€ 23.000	€ 23.000
34	Formatie Omgevingsteam	100%	€ 0	€ 78.000	€ 80.000	€ 80.000
35	Heroverweging vastgoed	100%	-€ 102.000	€ 168.000	€ 165.000	€ 165.000
37	Saneren kunstcollectie Purmerend en afschalen kunstverzekering	100%	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
38	Spurd als organisatie bekijken	100%	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
39	Kinderboerderij	100%	PM	PM	PM	PM
41	Purmaryn	100%	€ 50.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
50	5%-korting bijdrage GGD Za/Wa	20%	€ 55.400	€ 55.400	€ 55.400	€ 55.400
53	5%-korting bijdrage Veiligheidsregio Za/Wa	20%	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
54	5%-korting bijdrage Omgevingsdienst IJmond	20%	€ 5.600	€ 5.600	€ 5.600	€ 5.600
Totaal			€ 6.182.300	€ 7.240.300	€ 7.958.800	€ 8.883.800

Scenario 2: "tweejarig sluitend"

No	Maatregel	%	2026	2027	2028	2029
A	Opnemen stelpost BCF-plafond	100%	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000
B	Afschrijvingstermijnen wegen aanpassen	100%	€ 720.000	€ 740.000	€ 760.000	€ 760.000
C	Afschrijvingstermijnen bestrating aanpassen	100%	€ 225.000	€ 250.000	€ 290.000	€ 290.000
D	Afschrijvingstermijnen onderwijshuisvesting verlengen	100%	€ 0	€ 0	€ 0	€ 375.000
1	Verhoging OZB (3x 10% bovenop indexatie)	2x	€ 2.182.000	€ 4.429.000	€ 4.429.000	€ 4.429.000
2	Toeristenbelasting	100%	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
3	Leges meer kostendekkend maken	100%	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
5	Besparingen gemeentelijke formatie	100%	€ 50.000	€ 450.000	€ 1.000.000	€ 1.550.000
7	Advertentieruimte huis-aan-huisblad	50%	€ 32.500	€ 32.500	€ 32.500	€ 32.500
10	Hogere doorberekening BAG-beheer	100%	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
12	5%-korting bijdrage Waterlands Archief	40%	€ 18.800	€ 18.800	€ 18.800	€ 18.800
14	Wmo - Huishoudelijke hulp	100%	€ 444.000	€ 374.000	€ 480.000	€ 480.000
15	Ontwikkelingen leerlingenvervoer	50%	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
20	Basisdienstverlening voor ondernemers afschalen	100%	€ 94.500	€ 97.500	€ 100.000	€ 100.000
22	5%-korting bijdrage Werkom	40%	€ 172.000	€ 172.000	€ 172.000	€ 172.000
29	Weer in eigen beheer gazons maaien	100%	€ 0	€ 130.000	€ 130.000	€ 130.000
31	5%-korting bijdrage Recreatieschap Twiske-Waterland	40%	€ 4.800	€ 4.800	€ 4.800	€ 4.800
32	Inzet reserve duurzaamheid	100%	€ 0	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000
33	Afschalen adviesbudget Omgevingsteam	100%	€ 0	€ 22.000	€ 23.000	€ 23.000
34	Formatie Omgevingsteam	100%	€ 0	€ 78.000	€ 80.000	€ 80.000
35	Heroverweging vastgoed	100%	-€ 102.000	€ 168.000	€ 165.000	€ 165.000
37	Saneren kunstcollectie Purmerend en afschalen kunstverzekering	100%	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
38	Spurd als organisatie bekijken	100%	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
39	Kinderboerderij	100%	PM	PM	PM	PM
41	Purmaryn	100%	€ 50.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
50	5%-korting bijdrage GGD Zaanstreek-Waterland	40%	€ 110.800	€ 110.800	€ 110.800	€ 110.800
53	5%-korting bijdrage Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland	40%	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
54	5%-korting bijdrage Omgevingsdienst IJmond	40%	€ 11.200	€ 11.200	€ 11.200	€ 11.200
Totaal			€ 6.736.600	€ 10.123.600	€ 10.847.100	€ 11.772.100

Scenario 3: "meerjarig sluitend"

No	Maatregel	%	2026	2027	2028	2029
A	Opnemen stelpost BCF-plafond	100%	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000
B	Afschrijvingstermijnen wegen aanpassen	100%	€ 720.000	€ 740.000	€ 760.000	€ 760.000
C	Afschrijvingstermijnen bestrating aanpassen	100%	€ 225.000	€ 250.000	€ 290.000	€ 290.000
D	Afschrijvingstermijnen onderwijshuisvesting verlengen	100%	€ 0	€ 0	€ 0	€ 375.000
1	Verhoging OZB (3x 10% bovenop indexatie)	3x	€ 2.182.000	€ 4.429.000	€ 6.743.000	€ 6.844.000
2	Toeristenbelasting	100%	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
3	Leges meer kostendekkend maken	100%	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
5	Besparingen gemeentelijke formatie	100%	€ 50.000	€ 450.000	€ 1.000.000	€ 1.550.000
6	Versoberen arbeidsvoorwaarden	50%	€ 30.000	€ 120.000	€ 120.000	€ 120.000
7	Advertentieruimte huis-aan-huisblad	75%	€ 48.750	€ 48.750	€ 48.750	€ 48.750
10	Hogere doorberekening BAG-beheer	100%	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
12	5%-korting bijdrage Waterlands Archief	60%	€ 28.200	€ 28.200	€ 28.200	€ 28.200
14	Wmo - Huishoudelijke hulp	100%	€ 444.000	€ 374.000	€ 480.000	€ 480.000
15	Ontwikkelingen leerlingenvervoer	100%	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
20	Basisdienstverlening voor ondernemers afschalen	100%	€ 94.500	€ 97.500	€ 100.000	€ 100.000
22	5%-korting bijdrage Werkom	60%	€ 258.000	€ 258.000	€ 258.000	€ 258.000
23	Kapitaliseren van het groen	50%	PM	PM	PM	PM
29	Weer in eigen beheer gazons maaien	100%	€ 0	€ 130.000	€ 130.000	€ 130.000
31	5%-korting bijdrage Recreatieschap Twiske-Waterland	60%	€ 7.200	€ 7.200	€ 7.200	€ 7.200
32	Inzet reserve duurzaamheid	100%	€ 0	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000
33	Afschalen adviesbudget Omgevingsteam	100%	€ 0	€ 22.000	€ 23.000	€ 23.000
34	Formatie Omgevingsteam	100%	€ 0	€ 78.000	€ 80.000	€ 80.000
35	Heroverweging vastgoed	100%	-€ 102.000	€ 168.000	€ 165.000	€ 165.000
37	Saneren kunstcollectie Purmerend en afschalen kunstverzekering	100%	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
38	Spurd als organisatie bekijken	100%	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
39	Kinderboerderij	100%	PM	PM	PM	PM
41	Purmaryn	100%	€ 50.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
44	Stoppen bekostigen gezonde lunch peuteropvang	25%	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
45	Subsidies Maatschappelijke Ondersteuning	25%	€ 0	€ 112.000	€ 112.000	€ 112.000
49	Stopzetten bijdrage wijkkrant(en)	25%	€ 21.250	€ 21.750	€ 22.000	€ 22.000
50	5%-korting bijdrage GGD Zaanstreek-Waterland	60%	€ 166.200	€ 166.200	€ 166.200	€ 166.200
53	5%-korting bijdrage Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland	60%	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000
54	5%-korting bijdrage Omgevingsdienst IJmond	60%	€ 16.800	€ 16.800	€ 16.800	€ 16.800
Totaal			€ 6.864.900	€ 10.447.400	€ 13.480.150	€ 14.506.150

Scenario 4: "nieuwe tegenvallers"

No	Maatregel	Zwaar	2026	2027	2028	2029
A	Opnemen stelpost BCF-plafond	100%	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000
B	Afschrijvingstermijnen wegen aanpassen	100%	€ 720.000	€ 740.000	€ 760.000	€ 760.000
C	Afschrijvingstermijnen bestrating aanpassen	100%	€ 225.000	€ 250.000	€ 290.000	€ 290.000
D	Afschrijvingstermijnen onderwijshuisvesting verlengen	100%	€ 0	€ 0	€ 0	€ 375.000
1	Verhoging OZB (3x 10% bovenop indexatie)	3x	€ 2.182.000	€ 4.429.000	€ 6.743.000	€ 6.844.000
2	Toeristenbelasting	100%	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
3	Leges meer kostendekkend maken	100%	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
4	Tarieven omhoog zwembad en verhuur overige sportaccommodaties	100%	€ 161.000	€ 161.000	€ 161.000	€ 161.000
5	Besparingen gemeentelijke formatie	100%	€ 50.000	€ 450.000	€ 1.000.000	€ 1.550.000
6	Versoberen arbeidsvoorwaarden	100%	€ 60.000	€ 240.000	€ 240.000	€ 240.000
7	Advertentieruimte huis-aan-huisblad	100%	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000
8	VVV-bonnen verkiezingen	100%	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
9	Afschaffen maatschappelijke attenties	100%	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000
10	Hogere doorberekening BAG-beheer	100%	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
11	Stoppen bedrijfskleding KCC	100%	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
12	5%-korting bijdrage Waterlands Archief	100%	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000
14	Wmo - Huishoudelijke hulp	100%	€ 444.000	€ 374.000	€ 480.000	€ 480.000
15	Ontwikkelingen leerlingenvervoer	100%	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
20	Basisdienstverlening voor ondernemers afschalen	100%	€ 94.500	€ 97.500	€ 100.000	€ 100.000
22	5%-korting bijdrage Werkom	100%	€ 430.000	€ 430.000	€ 430.000	€ 430.000
23	Kapitaliseren van het groen	100%	PM	PM	PM	PM
24	Temporiseren van het bomenplan en omvorming van heestervakken	50%	€ 0	€ 220.000	€ 220.000	€ 220.000
29	Weer in eigen beheer gazons maaien	100%	€ 0	€ 130.000	€ 130.000	€ 130.000
31	5%-korting bijdrage Recreatieschap Twiske-Waterland	100%	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
32	Inzet reserve duurzaamheid	100%	€ 0	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000
33	Afschalen adviesbudget Omgevingsteam	100%	€ 0	€ 22.000	€ 23.000	€ 23.000
34	Formatie Omgevingsteam	100%	€ 0	€ 78.000	€ 80.000	€ 80.000
35	Heroverweging vastgoed	100%	-€ 102.000	€ 168.000	€ 165.000	€ 165.000
36	Investeringsagenda	25%	€ 0	€ 62.500	€ 125.000	€ 125.000
37	Saneren kunstcollectie Purmerend en afschalen kunstverzekering	100%	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
38	Spurd als organisatie bekijken	100%	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
39	Kinderboerderij	100%	PM	PM	PM	PM
40	NME focus en samenwerking, OAB, Groene schoolpleinen	100%	€ 128.000	€ 132.000	€ 135.000	€ 135.000
41	Purmaryn	100%	€ 50.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000
42	Stoppen met Sportverordening	25%	€ 43.500	€ 44.750	€ 45.750	€ 45.750

43	Subsidies Onderwijs	25%	€ 0	€ 6.625	€ 6.625	€ 6.625
44	Stoppen bekostigen gezonde lunch peuteropvang	50%	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
45	Subsidies Maatschappelijke Ondersteuning	50%	€ 0	€ 224.000	€ 224.000	€ 224.000
46	Subsidies Jeugd	25%	€ 0	€ 39.250	€ 39.250	€ 39.250
47	Subsidies Sport & Recreatie	25%	€ 0	€ 80.750	€ 80.875	€ 80.875
48	Subsidies Kunst & Cultuur	25%	€ 0	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
49	Stopzetten bijdrage wijkkrant(en)	50%	€ 42.500	€ 43.500	€ 44.000	€ 44.000
50	5%-korting bijdrage GGD Zaanstreek- Waterland	100%	€ 277.000	€ 277.000	€ 277.000	€ 277.000
53	5%-korting bijdrage Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland	100%	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000
54	5%-korting bijdrage Omgevingsdienst IJmond	100%	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000
Totaal			€ 7.833.500	€ 12.072.875	€ 15.172.500	€ 16.198.500

No	Maatregel	2026	2027	2028	2029	1	2	3	4
A	Opnemen stelpost BCF-plafond	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000	€ 2.100.000	100%	100%	100%	100%
B	Afschrijvingstermijnen wegen aanpassen	€ 720.000	€ 740.000	€ 760.000	€ 760.000	100%	100%	100%	100%
C	Afschrijvingstermijnen bestrating aanpassen	€ 225.000	€ 250.000	€ 290.000	€ 290.000	100%	100%	100%	100%
D	Afschrijvingstermijnen onderwijshuisvesting verlengen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 375.000	100%	100%	100%	100%
1	Verhoging OZB (3x 10% bovenop indexatie)	€ 2.182.000	€ 4.429.000	€ 6.743.000	€ 6.844.000	1x	2x	3x	3x
2	Toeristenbelasting	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	100%	100%	100%	100%
3	Leges meer kostendekkend maken	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	100%	100%	100%	100%
4	Tarieven omhoog zwembad en verhuur overige sportaccommodaties	€ 161.000	€ 161.000	€ 161.000	€ 161.000	0%	0%	0%	100%
5	Besparingen gemeentelijke formatie	€ 50.000	€ 450.000	€ 1.000.000	€ 1.550.000	100%	100%	100%	100%
6	Versoberen arbeidsvoorwaarden	€ 60.000	€ 240.000	€ 240.000	€ 240.000	0%	0%	50%	100%
7	Advertentieruimte huis-aan-huisblad	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 65.000	0%	50%	75%	100%
8	VVV-bonnen verkiezingen	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	0%	0%	0%	100%
9	Afschaffen maatschappelijke attenties	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	0%	0%	0%	100%
10	Hogere doorberekening BAG-beheer	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	100%	100%	100%	100%
11	Stoppen bedrijfskleding KCC	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	0%	0%	0%	100%
12	5%-korting bijdrage Waterlands Archief	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000	€ 47.000	20%	40%	60%	100%
13	Minimaregelingen verlagen van 120% naar 110/100%	€ 225.000	€ 225.000	€ 225.000	€ 225.000	0%	0%	0%	0%
14	Wmo - Huishoudelijke hulp	€ 444.000	€ 374.000	€ 480.000	€ 480.000	100%	100%	100%	100%
15	Ontwikkelingen leerlingenvervoer	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	0%	50%	100%	100%
16	Invoeren drempelbedrag aanvraag Bijz. Bijstand	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	0%	0%	0%	0%
17	Stoppen bijdrage aanvullende zorgverzekering	€ 520.000	€ 520.000	€ 520.000	€ 520.000	0%	0%	0%	0%
18	Stoppen compensatie Eigen Risico Zorgverzekering	€ 320.000	€ 320.000	€ 320.000	€ 320.000	0%	0%	0%	0%
19	Verlaging draagkracht% naar 100% voor de kosten van bewindvoering	€ 235.000	€ 235.000	€ 235.000	€ 235.000	0%	0%	0%	0%
20	Basisdienstverlening voor ondernemers afschalen	€ 94.500	€ 97.500	€ 100.000	€ 100.000	100%	100%	100%	100%
21	Individuele inkomstenstoeslag van 110% naar 100%	€ 54.000	€ 54.000	€ 54.000	€ 54.000	0%	0%	0%	0%
22	5%-korting bijdrage Werkom	€ 430.000	€ 430.000	€ 430.000	€ 430.000	20%	40%	60%	100%
23	Kapitaliseren van het groen	PM	PM	PM	PM	0%	0%	50%	100%
24	Temporiseren van het bomenplan en omvorming van heestervakken	€ 0	€ 440.000	€ 440.000	€ 440.000	0%	0%	0%	50%
25	Onderhoudsniveau van het openbare groen van B- naar C-niveau	€ 0	€ 505.000	€ 505.000	€ 505.000	0%	0%	0%	0%
26	Onderhoud van het centrumgebied en de parken van A- naar B-niveau	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	0%	0%	0%	0%

27	Onderhoudsniveau van verharding van B- naar C-niveau	€ 0	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	0%	0%	0%	0%
28	Verlagen niveau graffitiwrijving	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	0%	0%	0%	0%
29	Weer in eigen beheer gazons maaien	€ 0	€ 130.000	€ 130.000	€ 130.000	100%	100%	100%	100%
30	Verlagen onderhoud van gemeentelijke kunstwerken in de openbare ruimte	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	0%	0%	0%	0%
31	5%-korting bijdrage Recreatieschap Twiske-Waterland	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000	20%	40%	60%	100%
32	Inzet reserve duurzaamheid	€ 0	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	50%	100%	100%	100%
33	Afschalen adviesbudget Omgevingsteam	€ 0	€ 22.000	€ 23.000	€ 23.000	100%	100%	100%	100%
34	Formatie Omgevingsteam	€ 0	€ 78.000	€ 80.000	€ 80.000	100%	100%	100%	100%
35	Heroverweging vastgoed	-€ 102.000	€ 168.000	€ 165.000	€ 165.000	100%	100%	100%	100%
36	Investeringsagenda	€ 0	€ 250.000	€ 500.000	€ 500.000	0%	0%	0%	25%
37	Saneren kunstcollectie Purmerend en afschalen kunstverzekering	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	100%	100%	100%	100%
38	Spurd als organisatie bekijken	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	100%	100%	100%	100%
39	Kinderboerderij	PM	PM	PM	PM	100%	100%	100%	100%
40	NME focus en samenwerking, OAB, Groene schoolpleinen	€ 128.000	€ 132.000	€ 135.000	€ 135.000	0%	0%	0%	100%
41	Purmaryn	€ 50.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000	100%	100%	100%	100%
42	Stoppen met Sportverordening	€ 174.000	€ 179.000	€ 183.000	€ 183.000	0%	0%	0%	25%
43	Subsidies Onderwijs	€ 0	€ 26.500	€ 26.500	€ 26.500	0%	0%	0%	25%
44	Stoppen bekostigen gezonde lunch peuteropvang	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	0%	0%	25%	50%
45	Subsidies Maatschappelijke Ondersteuning	€ 0	€ 448.000	€ 448.000	€ 448.000	0%	0%	25%	50%
46	Subsidies Jeugd	€ 0	€ 157.000	€ 157.000	€ 157.000	0%	0%	0%	25%
47	Subsidies Sport & Recreatie	€ 0	€ 323.000	€ 323.500	€ 323.500	0%	0%	0%	25%
48	Subsidies Kunst & Cultuur	€ 0	€ 160.000	€ 160.000	€ 160.000	0%	0%	0%	25%
49	Stopzetten bijdrage wijkkrant(en)	€ 85.000	€ 87.000	€ 88.000	€ 88.000	0%	0%	25%	50%
50	5%-korting bijdrage GGD Zaanstreek-Waterland	€ 277.000	€ 277.000	€ 277.000	€ 277.000	20%	40%	60%	100%
51	Bezuinigingen cameratoezicht binnenstad	€ 0	€ 39.000	€ 40.000	€ 40.000	0%	0%	0%	0%
52	Bezuiniging groepenrooster handhaving	€ 0	€ 372.000	€ 383.000	€ 383.000	0%	0%	0%	0%
53	5%-korting bijdrage Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	20%	40%	60%	100%
54	5%-korting bijdrage Omgevingsdienst IJmond	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000	€ 28.000	20%	40%	60%	100%

Leeswijzer: scenario 1 is het "basisscenario", scenario 2 is het scenario "tweejarig sluitend", scenario 3 is het scenario "meerjarig sluitend" en scenario 4 is het scenario "nieuwe tegenvallers". In de kolommen 2026, 2027, 2028 en 2029 staan de verwachte bedragen. De percentages geven weer voor welk aandeel van dit bedrag de bezuiniging wordt doorgevoerd.



Bezoekadres

Purmersteenweg 42
1441 DM Purmerend

Postadres

Postbus 15
1440 AA Purmerend

Telefoon & e-mail

(0299) 45 24 52
info@purmerend.nl

purmerend.nl